

Landkreis Hersfeld- Rotenburg

Entwurf
**Haushaltssatzung
und Haushaltsplan
2025**

Inhaltsverzeichnis

	Register	Seite	PDF Seite
Statistische Angaben		1	3
Organigramm		2	4
Übersicht Produktstruktur		3-7	5-9
Abkürzungsverzeichnis		8-10	10-12
1. Haushaltssatzung	1	1-4	13-16
2. Vorbericht	2	1-42	17-58
3. Auswertungen im Überblick			59-100
Vergleich der Planwerte je Produkt	3	3-6	61-64
Schülerzahlen im Vergleich	3	7-9	65-67
Ergebnis je Schule	3	10-14	68-72
Übersicht Schulträgeraufgaben		15-18	73-76
Produktübergreifende Informationen / Kennzahlen	3	19-22	77-80
Auswertungen zum Finanzhaushalt-(Investitionen je Produkt sowie Finanzierung)	3	23-26	81-84
Entwicklung im Kommunalen Finanzausgleich	3	27-28	85-86
Kontenübersicht zum Ergebnisplan	3	29-40	87-98
Übersicht Kreisstraßen	3	41	99
4. Gesamthaushalt			101-464
Ergebnishaushalt	4	2	102
Finanzaushalt	4	3	103
Teilergebnishaushalte und Teilfinanzhaushalte	4	4-376	104-476
5. Stellenplan			
Stellenplan	5		499-506
6. Haushaltsvermerke			
Deckungsregeln	6	1-2	499-500
Budgetregeln	6	3-6	501-504
Übertragbarkeitsregeln	6	7-8	505-506
7. Anlagen			507-566
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	7	1-6	509-514
Investitionsprogramm 2023 - 2027	7	7-18	515-526
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	7	19-20	527-528
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (Kreditschulden)	7	21-28	529-536
Übersicht über den Stand der Rücklagen und Rückstellungen	7	29-30	537-538
Übersicht über die Fraktionsmittel	7	31-33	539-540
8. Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen mit Stellenübersicht	8		541-566
9. Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Landkreis mit mehr als 50 % beteiligt ist			567
Klinikum Bad Hersfeld GmbH	9		568-574
Kreisaltenpflege Hersfeld-Rotenburg GmbH	9		575-579
Dienstleistungs- und Gründerzentrum Bad Hersfeld GmbH	9		580-583
Schulservice gGmbH	9		584-590
VIA gemeinnützige Gesellschaft zur Integration von Arbeitskräften	9		591-599
10. Finanzstatusbericht	10		
wird nachgereicht			

STATISTISCHE ANGABEN

FLÄCHENGRÖSSE
Bevölkerungsdichte auf 1 qkm
Zahl der Gemeinden
Zahl der Städte

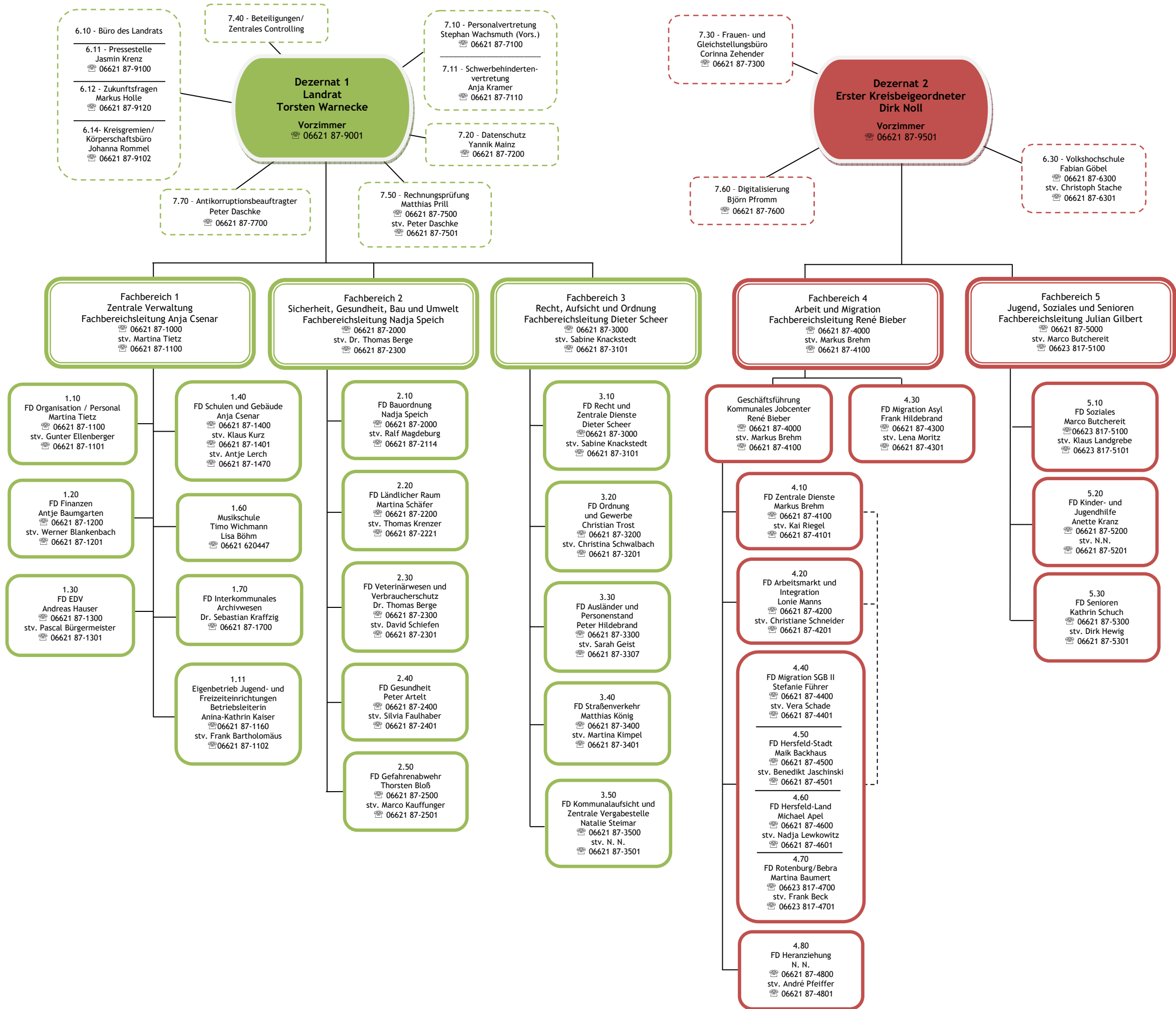
1.097 qkm
111 Einwohner
16
4

Wohnbevölkerung am 17.05.1939	90.928 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1972	131.491 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1988	124.900 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1989	127.093 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1990	129.533 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1991	130.501 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1992	131.624 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1993	132.305 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1994	133.107 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1995	133.159 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1996	133.045 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1997	132.618 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1998	131.799 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.1999	131.131 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2000	130.654 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2001	130.010 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2002	129.153 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2003	128.517 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2004	127.777 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2005	127.156 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2006	126.100 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2007	125.211 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2008	123.984 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2009	122.812 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2010	122.233 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2011	122.081 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2012	120.165 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2013	119.651 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2014	119.394 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2015	121.166 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2016	121.037 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2017	121.101 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2018	120.829 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2019	120.719 Einwohner
Wohnbevölkerung am 21.12.2020	120.304 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2021	121.163 Einwohner
Wohnbevölkerung am 31.12.2022	121.566 Einwohner



Wohnbevölkerung am 31.12.2023 121.348 Einwohner

Kreisverwaltung Hersfeld-Rotenburg



01 Zentraler Produktbereich Innere Verwaltung	
11 Produktbereich Innere Verwaltung	
111 Produktgruppe Verwaltungssteuerung und -service	
	1110000 Leitung/Steuerung und politische Willensbildung
	1110010 Zentrale Funktionen
	1110110 Digitalisierung
	1110500 Rechnungsprüfung
	1110700A Personalmanagement
	1110700B Organisation und zentraler Service
	1111100 Finanzmanagement und -controlling
	1111200 EDV-Service
	1111300 Verwaltungsgebäude
	1111400 Rechtsangelegenheiten

02 Zentraler Produktbereich Sicherheit und Ordnung	
12 Produktbereich Sicherheit und Ordnung	
121 Produktgruppe Statistik und Wahlen	
	1210100 Statistik und Wahlen
122 Produktgruppe Ordnungsangelegenheiten	
	1220100 Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten
	1220200 Verkehrswesen einschließlich KFZ-Zulassungen
	1220400 Veterinärwesen und Verbraucherschutz
	1220500 Wasser- und Bodenschutz
126 Produktgruppe Brandschutz	
	1260100 Brandschutz
127 Produktgruppe Rettungsdienst	
	1270100 Rettungsdienst mit. zentr. Leitstelle
128 Produktgruppe Zivil- und Katastrophenschutz	
	1280100 Bevölkerungsschutz

03 Zentraler Produktbereich Schulträgeraufgaben	
21 Produktbereich Schulträgeraufgaben allgemeinbildender Schulen	
211 Produktgruppe Grundschulen	
2110100 Grundschulen	
217 Produktgruppe Gymnasium, Kollegs	
2170100 Schule f. Erwachsene Osthessen	
218 Produktgruppe Gesamtschulen	
2180100 Gesamtschulen	
2180300 Gesamtschulen mit gymn. Oberstufe	
22 Produktbereich Schulträgeraufgaben Förderschulen	
221 Produktgruppe Förderschulen	
2210100 Förderschulen	
23 Produktbereich Schulträgeraufgaben Berufliche Schulen	
231 Produktgruppe Berufliche Schulen	
2310100 Berufliche Schulen	
24 Produktbereich Weitere Schulträgeraufgaben	
241 Produktgruppe Schülerbeförderung	
2410100 Schülerbeförderung	
243 Produktgruppe Sonstige Schulträgeraufgaben	
2430100 Bildungsmanagement und sonstige schulische Aufgaben	

04 Zentraler Produktbereich Kultur und Wissenschaft	
25 Produktbereich Museen	
252 Produktgruppe Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	
2520100 Kreisheimatmuseum	
2520500 Archivierung	
26 Produktbereich Musik	
263 Produktgruppe Musikschulen	
2630100 Musikschule	
27 Produktbereich Volksbildung	
271 Produktgruppe Volkshochschulen	
2710100 Bildungsangebote f. Aus- und Weiterbildung (VHS)	
272 Produktgruppe Büchereien	
2720100 Medienservice	
28 Produktbereich Heimat- und sonstige Kulturpflege	
281 Produktgruppe Heimat- und sonstige Kulturpflege	
2810100 Kultur-, Vereins- u. Ehrenamtsförderung	
05 Zentraler Produktbereich Soziale Leistungen	
31 Produktbereich Grundsicherung, soziale Einrichtungen	
311 Produktgruppe Grundversorgung und Hilfe nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	
3110100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes für nicht Erwerbsfähige	
3110200 Hilfen für Seniorinnen und Senioren	
3110300 Integration von behinderten und benachteiligten Menschen	
312 Produktgruppe Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)	
3120100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähigen	
313 Produktgruppe Hilfe für Asylbewerber	
3130100 Hilfen für Asylbewerber	
331 Produktgruppe Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	
3310100 Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	
34 Produktbereich Unterhaltsvorschuss, Betreuung, Hilfe für Heimkehrer und politische Häftlinge	
341 Produktgruppe Unterhaltsvorschussleistungen	
3410100 Finanzielle Hilfen nach dem UVG	
343 Produktgruppe Betreuungsleistungen	
3430100 Betreuungsleistungen	
35 Produktbereich Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
351 Produktgruppe Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
3510100 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
3510200 Integrationsleistungen für Migranten	
06 Zentraler Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	

Übersicht der Produktstruktur nach der GemHVO § 4 Abs. 2

36 Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
361 Produktgruppe Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege	
3610000 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. i. d. Tagespflege	
362 Produktgruppe Jugendarbeit	
3620000 Präventive Kinder- und Jugendhilfe	
363 Produktgruppe Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
3630000 Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend und Familienhilfe	
07 Zentraler Produktbereich Gesundheitsdienst	
41 Produktbereich Gesundheitsdienste	
411 Produktgruppe Krankenhäuser	
4110100 Krankenhäuser	
414 Produktgruppe Maßnahmen der Gesundheitspflege	
4140100 Gesundheitsschutz	
08 Zentraler Produktbereich Sportförderung	
42 Produktbereich Sport	
421 Produktgruppe Förderung des Sports	
4210100 Förderung des Sports	
424 Produktgruppe Sportstätten und Bäder	
4240100 Sportstätten/Hallenbäder	
09 Zentraler Produktbereich Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	
51 Produktbereich Räumliche Planung und Entwicklung	
511 Produktgruppe Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
5110100 Dorf- und Regionalentwicklung	

10 Zentraler Produktbereich Bauen und Wohnen	
52 Produktbereich Bauen und Wohnen	
521 Produktgruppe Bau- und Grundstücksordnung	
5210100 Bauordnung und Bauaufsicht	
523 Produktgruppe Denkmalschutz und -pflege	
5230100 Denkmalschutz	

12 Zentraler Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
54 Produktbereich Verkehrsflächen, ÖPNV	
542 Produktgruppe Kreisstraßen	
5420100 Kreisstraßen	
547 Produktgruppe ÖPNV	
5470100 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	

13 Zentraler Produktbereich Naturschutz und Landschaftspflege	
55 Produktbereich Naturschutz und Landschaftspflege	
554 Produktgruppe Naturschutz und Landschaftspflege	
5540100 Naturschutz/Landschaftspflege	
555 Produktgruppe Land- und Forstwirtschaft	
5550100 Landwirtschaft und Forsten	

15 Zentraler Produktbereich Wirtschaft und Tourismus	
57 Produktbereich Wirtschaft und Tourismus	
571 Produktgruppe Wirtschaftsförderung	
5710100 Wirtschafts- und Strukturförderungen, Beteiligungen	

16 Zentraler Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft	
61 Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft	
611 Produktgruppe Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
6110100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	
612 Produktgruppe Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	

Erläuterung der Abkürzungen

AG-Anteil	Arbeitgeberanteil
ASV	Amt für Straßen- und Verkehrswesen
ASiG	Arbeitssicherheitsgesetz
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
AsylVfG	Asylverfahrensgesetz
ATZ	Altersteilzeitgesetz
AufenthVO	Aufenthaltsverordnung
a v E	außerhalb von Einrichtungen
AZV	Abfallwirtschafts-Zweckverband
AZ	Auszahlungen
BAFöG	Bundesausbildungsförderungsgesetz
BBiG	Berufsbildungsgesetz
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz
BERzGG	Bundeserziehungsgeldgesetz
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
betr. Wohnen	betreutes Wohnen
BIAP	Spezialsoftware im Medienbereich
BlmschV	Bundesimmissionsschutzverordnung
DGZ	Dienstleistungs- und Gründerzentrum
DRK	Deutsches Rotes Kreuz e. V.
ELW	Einsatzleitwagen
FAG	Finanzausgleichsgesetz
FamFG	Gesetz über das Verfahren in Familiensachen
FB	Fachbereich
FD	Fachdienst
FEV	Verordnung über die Zulassung von Personen zum Straßenverkehr
FRG	Freizügigkeitsgesetz
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
GG	Grundgesetz
GDI	Geodateninfrastruktur
GIS	Geoinformationssystem
GoB	Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung
GS	Gesamtschule
GV	Gemeindeverband
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HBG	Hessisches Beamtengesetz
HBeiVO	Hessische Beihilfenverordnung
HBKG	Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz
HeilprG	Heilpraktikergesetz
HGB	Handelsgesetzbuch
HGlG	Hessisches Gleichberechtigungsgesetz
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HGöGD	Hessisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst
HKHG	Hessisches Krankenhausgesetz
HKO	Hessische Landkreisordnung

HLU	Hilfe zum Lebensunterhalt
HPVG	Hessisches Personalvertretungsgesetz
HRDG	Hessisches Rettungsdienstgesetz
HRKG	Hessisches Reisekostengesetz
HSchG	Hessisches Schulgesetz
HSOG	Hessisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung
HWG	Hessisches Wassergesetz
i. E.	in Einrichtungen
IfSG	Infektionsschutzgesetz
iLV	interne Leistungsverrechnung
InfHygV	Infektionshygieneverordnung
JGG	Jugendgerichtsgesetz
KdU	Kosten der Unterkunft
KFA	Kommunaler Finanzausgleich
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
KIP	Kommunales Investitionsprogramm des Landes Hessen
KISS	Kindersprachscreening/Sprachstandserfassung
KOF	Kriegsopferfürsorge
KSchG	Kündigungsschutzgesetz
KÜO	Kehr- und Prüfungsordnung
LAG	Lastenausgleichsgesetz
LOGA	Lohn- und Gehaltsabrechnung
LWV	Landeswohlfahrtsverband
MuSchG	Mutterschutzgesetz
nat. Pers.	natürliche Personen
NKRS	Neues Kommunales Rechnungs- und Steuerungssystem
NVV	Nordhessischer Verkehrsverbund
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
RP	Regierungspräsidium
SGB	Sozialgesetzbuch
TrinkwV	Trinkwasserverordnung
UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
VG	Vermögensgegenstände
VHS	Volkshochschule
VIA	Verein zur Integration von Arbeitskräften
Zuw.	Zuweisung

1 Haushaltssatzung 2025

Haushaltssatzung des Landkreises Hersfeld-Rotenburg für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16. Februar 2023 (GVBl. I S. 90) in Verbindung mit § 52 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 183), zuletzt geändert durch Gesetz vom 11. Dezember 2020 (GVBl. I S. 915), hat der Kreistag des Landkreises Hersfeld-Rotenburg am 30. Juni 2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Festsetzung des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	290.093.846 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	317.358.875 €
mit einem Saldo (Fehlbedarf) von	<u>27.265.029 €</u>
 im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.050 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 €
mit einem Saldo (Fehlbedarf) von	<u>1.050 €</u>
 mit einem Fehlbedarf von	<u><u>27.263.979 €</u></u>

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo (Zahlungsmittelfehlbedarf) aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	19.983.616 €
 und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.251.017 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	41.119.228 €
mit einem Saldo (Zahlungsmittelbedarf) von	<u>36.868.211 €</u>
 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	36.868.211 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	13.226.839 €
mit einem Saldo (Zahlungsüberschuss) von	<u>23.641.372 €</u>
 Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	<u><u>33.210.455 €</u></u>

festgesetzt.

§ 2 Investitionskredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr **2025** zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf

36.868.211 EUR festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr **2025** zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf

4.905.000 EUR

festgesetzt.

§ 4 Liquiditätskredite

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

150.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 5 Kreis- und Schulumlage

Der Hebesatz der **Kreisumlage** wird für das Haushaltsjahr **2025** auf **39,00 %** der Kreisumlagegrundlagen festgesetzt.

Der Hebesatz für den Zuschlag zur Kreisumlage (**Schulumlage**) wird für das Haushaltsjahr **2025** auf **18,46 %** der Kreisumlagegrundlagen festgesetzt.

Die Kreisumlage und der Zuschlag zur Kreisumlage werden je mit einem Zwölftel der Jahresbeiträge zum 15. eines jeden Monats fällig.

§ 6 Haushaltssicherungskonzept

Ein Haushaltssicherungskonzept ist erforderlich und als Anlage beigelegt.

§ 7 Stellenpläne

Es gilt der vom Kreistag als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan für das jeweilige Haushaltsjahr. Bei organisatorischen Änderungen können in dem dadurch erforderlichen Umfang Planstellen umgesetzt werden (vgl. Nr. 1 der Hinweise zu § 1 der Hessischen Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)).

§ 8 Erheblichkeitsgrenzen

Der Kreistag muss erheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen vorher zustimmen (§ 52 Abs. 1 HKO in Verbindung mit § 100 HGO). Sofern sie unerheblich sind, können der Kreisausschuss oder der Landrat die Zustimmung zur Leistung entsprechend nachstehender Regelung erteilen.

Unerheblich im Sinne des § 100 Abs. 1 Satz 2 und 3 HGO sind

1. alle überplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis **50.000 Euro**. Sie bedürfen der vorherigen Zustimmung des Landrates.
2. alle **überplanmäßigen** Aufwendungen und Auszahlungen ab **50.000 Euro bis 300.000 Euro** sowie alle **außerplanmäßigen** Aufwendungen und Auszahlungen bis **300.000 Euro**. Sie bedürfen der vorherigen Zustimmung des Kreisausschusses.
3. alle überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtungen zu leisten sind (unabhängig von der Höhe). Sie bedürfen der vorherigen Zustimmung des Landrats.

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

§ 9 Fraktionsmittel

Die unter Produkt 1110000 bereitgestellten Fraktionsmittel werden den Fraktionen zur Selbstbewirtschaftung zugewiesen und sind ausschließlich für personelle und sächliche Ausgaben der Fraktionsgeschäftsführung mit erkennbarem Bezug zu kommunalpolitischen Belangen des Landkreises Hersfeld-Rotenburg einzusetzen.

Bei der Fraktionsfinanzierung handelt es sich nicht um die Gewährung von Zuschüssen, sondern um Haushaltsmittel des Landkreises Hersfeld-Rotenburg. Es gelten für diese Mittel die haushaltsrechtlichen Vorschriften der HGO, GemHVO und GemKVO.

Bei der Verwendung sind die engen Grenzen der „Grundsätze für die Bereitstellung von Haushaltsmitteln für die Arbeit von Fraktionen der kommunalen Vertretungsorgane“, Erlass des Hessischen Ministeriums des Innern und für Europaangelegenheiten, vom 20. Dezember 1993 (StAnz.2/1994 S. 136) sowie die Empfehlungen für die bestimmungsgemäße Verwendung von Fraktionszuwendungen des Arbeitskreises „Fraktionszuwendungen der hessischen Revisionsämter“ zu beachten.

Bad Hersfeld, den 30. Juni 2025

**Der Kreisausschuss des
Landkreises Hersfeld-Rotenburg**

.....
Torsten Warnecke (Landrat)

2. Vorbericht

1.1.	Struktur des Haushaltsplans	2
2.	Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft	3
2.1.	Rückblick auf das Jahr 2023	3
2.2.	Blick auf das Haushaltsjahr 2024	4
3.	Ausblick auf die Planung für 2025	5
3.1.	Haushaltsausgleich im Jahr 2025	5
3.2.	Entwicklung der Ergebnisrechnung	6
4.	Entwicklung des „Kommunalen Finanzausgleichs KFA“	8
5.	Analyse der Ertrags- und Aufwandsarten	11
5.1.	Entwicklung der Erträge 2025	12
5.1.1.	Gebühren, Auflösung der Sonderposten für Investitionszuweisungen, Finanzerträge und Ähnliches	13
5.1.2.	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	15
5.1.3.	Steuern und steuerähnliche Erträge, gesetzliche Umlagen sowie Zuweisungen für laufende Zwecke	16
5.1.4.	Transfererträge	17
5.2.	Entwicklung der Aufwendungen 2025	18
5.2.1.	Personal- und Versorgungsaufwendungen	20
5.2.2.	Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, Zinsen u. ä.	21
5.2.3.	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie gesetzliche Umlagen	23
5.2.4.	Transferaufwendungen	24
6.	Entwicklung des Eigenkapitals	27
7.	Entwicklung der Investitions- und Finanzierungstätigkeit	29
7.1.	Aufbau des Liquiditätspuffers	33
8.	Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028	34
9.	Entwicklung der Gesamtverschuldung	36
10.	Allgemeine und spezielle Rahmenbedingungen	37
10.1.	Ausgangslage und finanzielle Entwicklungen	37
10.2.	Demographische Entwicklung	40
10.3.	Zukunft und Klimawandel	42

Vorbemerkungen

Der Vorbericht gibt einen Überblick über den Stand und über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr 2025. Dabei bezieht er das Vorjahr 2024 mit ein und gibt darüber hinaus auch einen Ausblick auf zukünftige Veränderungen (vgl. § 6 GemHVO).

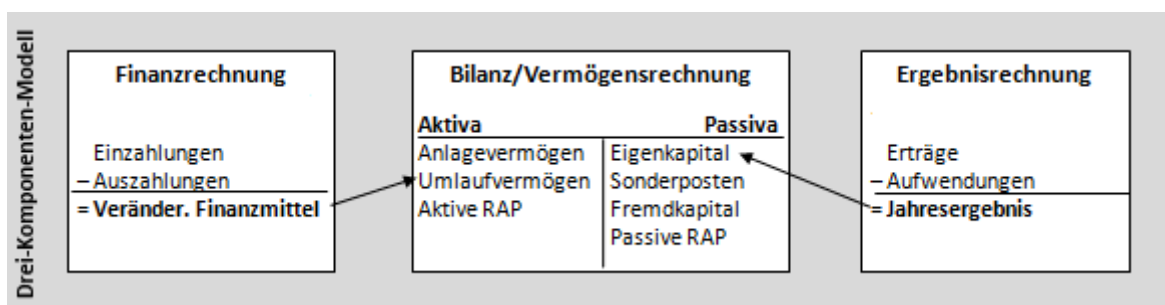
Die folgenden Ausführungen konzentrieren sich im Wesentlichen auf die Aufstellung und die Ausführung des Haushaltsplanes. Sie zeigen in konzentrierter Darstellung die Zusammenhänge wichtiger Daten aus dem Haushaltsplan und seinen Anlagen auf.

Ergänzend der Hinweis, dass es in Teilen (z.B. bei der Addition) zu Rundungsdifferenzen kommen kann.

1.1. Struktur des Haushaltsplans

Das „Drei-Komponenten-Modell“ zeigt den Zusammenhang der einzelnen Rechnungen der Doppik auf. Im Einzelnen handelt es sich um die:

- Vermögensrechnung (Bilanz)
- Ergebnisrechnung / Ergebnishaushalt (Gewinn- und Verlustrechnung)
- Finanzrechnung / Finanzhaushalt (Kapitalflussrechnung)



Die Ergebnis- und die Finanzrechnung wird auf Ebene der Produkte ausgewiesen. Die Gliederung orientiert sich am Produktbereichsplan des Landes Hessen.

Die Vermögensrechnung (Bilanz) wird in der jährlichen Haushaltsplanung nicht dargestellt. Sie findet sich ausschließlich im Jahresabschluss.

Der Ergebnishaushalt zeigt eine Gegenüberstellung aller Aufwendungen und Erträge. Er entspricht damit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung.

Die Ergebnisrechnung ist das **zentrale Planungselement** der Kommune.

Sie zeigt als Gesamtrechnung und als Teilrechnung pro Produkt

- den kompletten Ressourcenverbrauch, d. h. alle Aufwendungen inklusive der nicht zahlungsrelevanten, wie z. B. Abschreibungen auf Vermögensgegenstände
- das komplette Ressourcenaufkommen, d. h. alle Erträge inklusive der nicht zahlungsrelevanten Erträge wie z. B. Auflösung der investiven Zuschüsse (Sonderposten).

Die Finanzrechnung zeigt im Gesamtfinanzhaushalt alle Ein- und Auszahlungen der Periode, d. h. sie informiert über alle finanziell relevanten Maßnahmen.

2. Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1. Rückblick auf das Jahr 2023

Der in 2023 geplante Fehlbedarf in Höhe von 8.872 TEUR verschlechterte sich aufgrund am Jahresanfang übertragener Haushaltsreste in Höhe von 123 TEUR auf einen erwarteten Fehlbedarf in Höhe von 8.995 TEUR.

Aufgrund der Entwicklung des Jahres wurde am Jahresende 2023 ein Defizit in Höhe von 9.663 TEUR realisiert, d.h. das Jahresergebnis entwickelte sich um 668 TEUR schlechter als geplant. Im Jahr 2023 musste zusätzlich die Restabschreibung des Gesellschafterdarlehens an die Breitband Nordhessen GmbH in Höhe von 2.153 TEUR (entspricht 50%) vorgenommen werden. Dennoch haben sich einige Teilbereiche erfreulicher als geplant entwickelt.

	Plan 2023	Rest VJ	Verfügbare Mittel 2023	Ist 2023 (vor Prüfung)	Abweichung (Plan - Ist)
ordentliche Erträge	253.471.214			259.483.566	-6.012.352
ordentliche Aufwendungen	259.431.378	123.000	259.554.378	265.508.200	-5.953.821
Verwaltungsergebnis	-5.960.164	123.000	-6.083.164	-6.024.634	-58.530
Finanzerträge	1.176.820			1.973.980	-797.160
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.923.375			1.663.686	259.689
Finanzergebnis	-746.555			310.294	-1.056.849
Ordentliches Ergebnis	-6.706.719	123.000	-6.829.719	-5.714.340	-1.115.379
Außerordentliche Erträge	500			1.009.080	-1.008.580
Außerordentliche Aufwendungen	2.165.429			4.957.549	-2.792.120
Außerordentliches Ergebnis	-2.164.929			-3.948.469	1.783.540
Jahresergebnis	-8.871.648	123.000	-8.994.648	-9.662.809	668.160

2.2. Blick auf das Haushaltsjahr 2024

Der Haushaltsplan 2024 wurde am 27. Mai 2024 durch den Kreistag des Landkreises Hersfeld-Rotenburg beschlossen.

Der Vergleich mit den Plandaten von 2023 zeigt für 2024 eine weitere erhebliche Verschlechterung in Höhe von 14.967 TEUR.

Beschreibung	Plan 2024	Plan 2023	Abweichung (2024 - 2023)
ordentliche Erträge	276.069.337	253.471.214	22.598.122
ordentliche Aufwendungen	296.017.952	259.431.378	36.586.574
Verwaltungsergebnis	-19.948.615	-5.960.164	-13.988.451
Finanzerträge	1.851.243	1.176.820	674.423
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.722.007	1.923.375	1.798.632
Ordentliches Ergebnis	-21.819.379	-6.706.719	-15.112.660
Außerordentliche Erträge	750	500	250
Außerordentliche Aufwendungen	2.019.906	2.165.429	-145.523
Jahresergebnis	-23.838.535	-8.871.648	-14.966.887

Nach aktueller Einschätzung beträgt der Fehlbetrag im Jahresabschluss zum 31.12.2024 ca. 11,5 Mio. EUR. Der Jahresabschluss ist jedoch noch nicht finalisiert. Zu berücksichtigen ist hierbei, dass im Plan 2024 bereits Zuschüsse für die Klinikum Bad Hersfeld GmbH in Höhe von 18 Mio. EUR eingeplant waren, die jedoch erst im 1. Halbjahr 2025 liquiditätswirksam werden sollten.

3. Ausblick auf die Planung für 2025

3.1. Haushaltsausgleich im Jahr 2025

Der Haushalt weist in der **Ergebnisplanung** für das Jahr 2025 einen Fehlbedarf in Höhe von 27.264 TEUR aus.

Der Vergleich mit den Plandaten von 2024 zeigt für 2025 eine Verschlechterung des geplanten Ergebnisses um 3.425 TEUR.

	Plan 2025	Plan 2024	Abweichung (2025 - 2024)
ordentliche Erträge	286.655.318	276.069.337	10.585.981
ordentliche Aufwendungen	312.416.831	296.017.952	16.398.879
Verwaltungsergebnis	-25.761.513	-19.948.615	-5.812.898
Finanzerträge	3.438.528	1.851.243	1.587.285
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.942.043	3.722.007	1.220.036
Ordentliches Ergebnis	-27.265.029	-21.819.379	-5.445.649
Außerordentliche Erträge	1.050	750	300
Außerordentliche Aufwendungen	0	2.019.906	-2.019.906
Außerordentliches Ergebnis	1.050	-2.019.156	2.020.206
Jahresergebnis	-27.263.979	-23.838.535	-3.425.443

In der um nicht zahlungsrelevante Positionen bereinigten **Finanzplanung** ergibt sich ein negatives Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cash flow) in Höhe von 19.984 TEUR.

Mit dem negativen Cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit können keine Teile der Tilgungsleistungen für Investitionsdarlehen und der normalerweise notwendige Tilgungsbeitrag der HESSENKASSE finanziert werden. Das Aussetzen des Tilgungsbeitrags Hessenkasse ist für 2025 beantragt. Aufgrund der Vorgaben in den ergänzenden Hinweisen zum Finanzplanungserlass vom 11.11.2024 für die Haushaltsgenehmigungsverfahren 2025 und 2026 vom Hessischen Ministerium des Inneren, für Sicherheit und Heimatschutz wurde der Tilgungsbeitrag Hessenkasse dennoch eingeplant. 2024 war die Tilgungsaussetzung Hessenkasse eingeplant, jedoch wurde die Aussetzung abgelehnt.

Im Vergleich zum Vorjahr zeigen sich folgende Abweichungen:

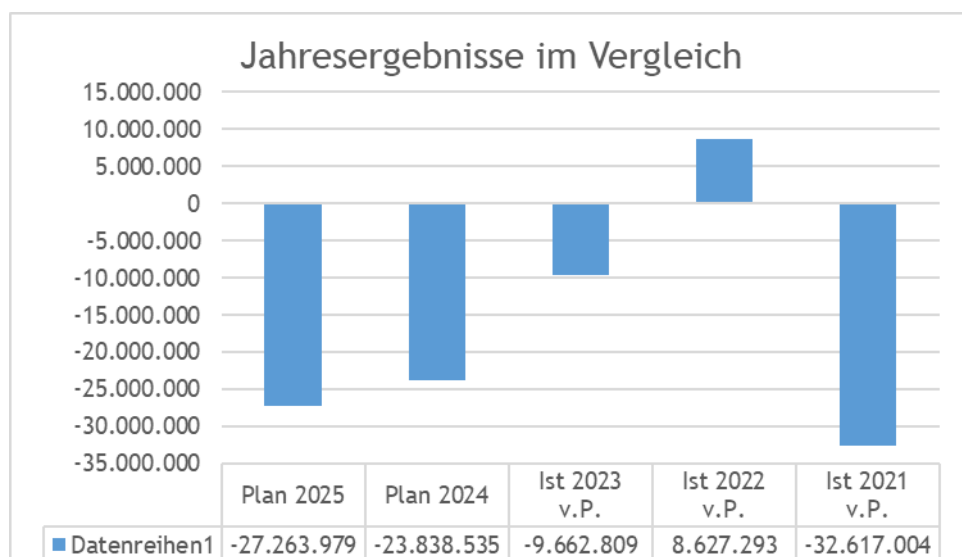
Position im Finanzhaushalt	Plan 2025	Plan 2024
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.983.616	-1.876.350
Rückzahlungen gewährter Gesellschafterdarlehen	0	0
Tilgung	-13.226.839	-9.356.949
Saldo	-33.210.455	-11.233.299

Damit sind die Vorgaben zum Haushaltsausgleich gem. § 92 Abs. 5 Nr. 1, 2 HGO nicht erfüllt.

Die fehlenden Mittel in Höhe von 33.210 TEUR können nicht aus vorhandenen Zahlungsmitteln ausgeglichen werden. Damit wird gem. § 92 Abs. 5 und § 92a Abs. 1 HGO ein Haushaltssicherungskonzept notwendig.

3.2. Entwicklung der Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis ist in den Vergleichsperioden primär negativ (bis auf 2022) und zeigt in den relevanten Jahren folgende Entwicklung:



	Plan 2025	Plan 2024	Abweichung (2025 - 2024)
ordentliche Erträge	286.655.318	276.069.337	10.585.981
ordentliche Aufwendungen	312.416.831	296.017.952	16.398.879
Verwaltungsergebnis	-25.761.513	-19.948.615	-5.812.898
Finanzerträge	3.438.528	1.851.243	1.587.285
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.942.043	3.722.007	1.220.036
Ordentliches Ergebnis	-27.265.029	-21.819.379	-5.445.649
Außerordentliche Erträge	1.050	750	300
Außerordentliche Aufwendungen	0	2.019.906	-2.019.906
Außerordentliches Ergebnis	1.050	-2.019.156	2.020.206
Jahresergebnis	-27.263.979	-23.838.535	-3.425.443

Der geplante Haushaltsfehlbedarf verschlechtert sich von 2024 auf 2025 um 3.425 TEUR. Er resultiert sowohl aus Haushaltsbelastungen als auch aus Haushaltsentlastungen. Die wesentlichen Veränderungen sind in folgenden Tabellen aufgelistet:

Wesentliche Veränderungen vom Plan 2025 zum Plan 2024 (ab 0,5 Mio. EUR)	HH- Entlastung in Mio. EUR	HH- Belastung in Mio. EUR
Veränderungen im Rahmen des Finanzausgleichssystems (saldiert) (vgl. Tabelle S. 9 Erträge und Aufwendungen im Rahmen des Finanzausgleichssystems)	8,5	
Produkte: Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes für nicht Erwerbsfähige, Hilfe für Seniorinnen und Senioren, Integration v. behinderten und benachteiligten Menschen, Soziale Grundsiche- rung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähigen, Hilfen f. Asylbewerber		9,8
Produktbereich der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		3,7
Produkt Krankenhäuser (ohne Krankenhausumlage)	6,6	
Produkt Rettungsdienst mit zentr. Leitstelle		0,6
Produkt Kreisstraßen		0,6
Produkt Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)		0,6
Veränderungen andere Produkte/ Bereiche (saldiert)		3,2
Summe	15,1	18,5

In obigen Positionen sind bereits die Belastungen (Plan 2025 - Plan 2024) aus dem Personalbereich (Personal- und Versorgungsaufwendungen) im jeweiligen Produkt/ Bereich enthalten. Die Abweichungen zum Plan 2024 beträgt 5.321 TEUR.

*Das Produkt Krankenhäuser (Produktnummer 4110100, Register 4 Seite 298 - 301) beinhaltet das Thema Krankenhäuser insgesamt und nicht ausschließlich die Klinikum Bad Hersfeld GmbH. Die Haushaltsentlastung in Höhe von 6,6 Mio. EUR resultiert aus der Abweichung des Jahresergebnisses Plan 2025 zum Plan 2024 des Produktes ohne Berücksichtigung der Krankenhausumlage.

4. Entwicklung des „Kommunalen Finanzausgleichs KFA“

Der KFA soll den kommunalen Gebietskörperschaften in ganz Deutschland sowie speziell auch in Hessen die finanzielle Grundlage ihrer Selbstverwaltung sichern. Die Kommunen werden über den KFA an den Steuereinnahmen des Landes beteiligt (vertikaler Finanzausgleich). Gleichzeitig erfolgt ein horizontaler Finanzausgleich, d. h. ein Ausgleich zwischen unterschiedlich finanzstarken Kommunen. Als Umlagegrundlage dient die Steuerkraftmesszahl, die für jede Kommune vom Land errechnet wird.

Der KFA regelt Finanzströme, die zwischen dem Land Hessen, den kreisfreien Städten, den Landkreisen und den Kommunen bestehen:

Die Kreisschlüsselzuweisungen fließen vom Land an die Landkreise¹. Die Kreisumlage und die Schulumlage werden von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden an den Landkreis gezahlt. Durch die LWV-Umlage wird der Kreis an den Aufwendungen des Landeswohlfahrtsverbandes (LWV) beteiligt, die Krankenhausumlage entrichtet der Landkreis an das Hessische Sozialministerium.

Das Hessische Ministerium der Finanzen hat uns am 1. April 2025 die vorläufige Festsetzung für das Ausgleichsjahr 2025 übermittelt. Die ursprünglichen Daten (Planungsdaten vom 11. November 2024) haben sich verbessert. In diesen Daten sind, den Regelungen im Finanzausgleichsgesetz folgend, die Einwohnerzahlen zum 31.12.2023 und das Realsteueraufkommen und die Hebesätze des 2. Halbjahres 2023 und des 1. Halbjahres 2024 eingeflossen.

Die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen, der Kreis- und Schulumlage sowie der LWV- und Krankenhausumlage wird in der Tabelle auf Seite 9 aufgezeigt.

Darüber hinaus zeigt die Tabelle die besonderen Finanzaufwendungen. Investive Anteile der Schlüsselzuweisungen werden derzeit nicht geplant und ausgewiesen. Eine Zuordnung in den investiven Teil fand letztmals in 2020 statt.

¹ Die kreisangehörigen Städte und Gemeinden erhalten ebenfalls vom Land Schlüsselzuweisungen, die allerdings nicht in diesem Haushalt abgebildet werden, obwohl die Auszahlung über den Landkreis erfolgt.

Erträge und Aufwendungen im Rahmen des Allgemeinen Kommunalen Finanzausgleichs					
	Plan 2025 - Vorläufige Festsetz. v. 1.4.25 zuzügl. KFA- Minderaufwuchs	Plan 2024 Vorläufige Festsetz. v. 27.02.2024	Abweichung Plan 25 zu Plan 24	Plan 2023	Ist 2023
Kreisschlüsselzuweisung	47.821.074	33.317.414	14.503.660	40.358.252	40.354.536
investiver Anteil der Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
Kreisschlüsselzuweisung nach Umgliederung	47.821.074	33.317.414	14.503.660	40.358.252	40.354.536
<i>Kreisumlagegrundlagen</i>	210.372.280	238.284.986	-27.912.706	213.687.785	213.665.237
<i>aktueller Hebesatz:</i>	39,00%	39,00%	0,00%	35,00%	35,00%
Kreisumlage	82.015.871	92.931.145	10.915.273	74.790.725	74.782.831
<i>Schulumlagegrundlagen</i>	210.372.280	238.284.986	-27.912.706	213.687.785	213.665.237
<i>aktueller Hebesatz:</i>	18,46%	14,83%	3,64%	15,83%	15,83%
Schulumlage	38.850.000	35.337.663	3.512.337	33.819.576	31.388.766
Summe Erträge	168.686.945	161.586.222	7.100.723	148.968.553	146.526.133
<i>Verbands- und Kranken- hausumlagegrundlagen</i>	255.955.303	271.602.400	-15.647.097	254.046.037	254.019.773
<i>Hebesatz für LWV-Umlage</i>	11,343%	11,106%	0,237%	10,31%	10,054%
LWV-Umlage	29.033.010	30.164.163	-1.131.153	26.197.227	25.539.144
<i>Hebesatz für Kranken- hausumlage</i>	1,02%	1,06%	-0,04%	1,04%	1,02%
Krankenhausumlage	2.610.744	2.878.985	-268.241	2.642.079	2.591.002
Summe Aufwendungen	31.643.754	33.043.148	-1.399.394	28.839.306	28.130.146
Ergebnis	137.043.191	128.543.074	8.500.117	120.129.246	118.395.987

Danach kann der Landkreis für das Jahr 2025 im Ergebnishaushalt mit Ertragsverbesserungen aus dem Finanzausgleichssystem saldiert in Höhe von 8.500 TEUR verzeichnen. Die Kreisschlüsselzuweisung ist komplett dem Ergebnishaushalt zugewiesen.

Die einzelnen Positionen entwickeln sich wie folgt:

- **Kreisschlüsselzuweisung 2025**

Die vorläufige Festsetzung des Hessischen Ministeriums der Finanzen weist eine Schlüsselzuweisung in Höhe von 45.583 TEUR aus. Ergänzend wurde bei der Schlüsselzuweisung das geringere Anwachsen des Kommunalen Finanzausgleichs in Höhe von 2.238 TEUR berücksichtigt, wobei hier kein Liquiditätsfluss in dieser Höhe zu erwarten ist. Insgesamt fällt die Schlüsselzuweisung daher nur rechnerisch um 14.503 TEUR höher aus als in der vorläufigen Festsetzung für 2024 nach dramatischer Kürzung gegenüber 2023 um rund 7 Mio. EUR. Auch im Jahr 2025 wird keine investive Verwendung der Schlüsselzuweisung vorgenommen.

- **Kreisumlage 2025**

Insgesamt werden Erträge aus der Kreisumlage in Höhe von 82.016 TEUR geplant, das sind 10.915 TEUR weniger als im Plan 2024. Der Hebesatz für die Kreisumlage bleibt nach der Erhöhung in 2024 (um 4%) stabil bei 39,0 %.

- **Schulumlage 2025**

Das ursprünglich auszugleichende Defizit im Bereich der Schulträgeraufgaben lag in 2025 bei 38.850 TEUR und damit um 3.512 TEUR über dem Vorjahreswert. Aufgrund der gestiegenen Aufwendungen in dem Bereich und der gesunkenen Bemessungsgrundlage erhöht sich der Hebesatz für die Schulumlage von 14,83% auf 18,46%. Aufgrund nachträglich geplanter globaler Minderausgaben wird eine Überdeckung in Höhe von 1.121 TEUR erwartet.

Die Zusammensetzung der Erträge aus Schulumlage wird in folgender Tabelle angezeigt:

Bereich	Plan 2025
Schulträgeraufgaben Ergebnisbereich	40.162.976
Auflösung Sonderposten (Überdeckung von 2023)	-2.434.440
Erwartete Überdeckung wegen geplanter Einsparung durch globale Minderausgabe	1.121.464
Erträge aus Schulumlage	-38.850.000

Seit dem Haushaltsjahr 2022 werden die Zinsen für Investitionsdarlehen im Bereich Schulen nicht separat ausgewiesen, sondern über die interne Leistungsverrechnung dem Bereich Schulträgeraufgaben belastet (analog Schulsozialarbeit). Daneben wird die vorher unter den Kostenerstattungen aufgeführte Personal-/Sachkostenerstattung der Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH seit dem Haushaltsjahr 2024 über die interne Leistungsverrechnung unter den Schulträgeraufgaben geplant. Damit sind alle Aufwendungen und Erträge vollständig im Bereich Schulträgeraufgaben dargestellt.

Die Entwicklung der Kreis- und Schulumlage ist folgender Übersicht dargestellt:

Jahr	Hebesatz Kreisumlage In Prozent	Hebesatz Schulumlage In Prozent	Gesamthebesatz Kreis- u. Schulumlage In Prozent	Kreisumlage in TEUR	Schulumlage in TEUR
2016	35,08	15,77	50,85	53.964	24.263
2017	35,08	16,25	51,33	56.968	26.386
2018	35,08	17,24	52,32	55.968	27.513
2019	33,86	16,59	50,45	58.375	28.596
2020	34,08	16,43	50,51	60.870	29.340
2021	34,08	15,95	50,03	60.925	28.507
2022	35,00	15,83	50,83	64.910	29.361
2023	35,00	15,83	50,83	74.791	33.820
2024	39,00	14,83	53,83	92.931	35.338
2025	39,00	18,46	57,46	82.064	38.850

- **LWV-Umlage, Krankenhausumlage**

Die Umlagen für die Aufwendungen, die im Rahmen des KFA zu leisten sind (LWV-Umlage, Krankenhausumlage), sinken in 2025 zusammen um 1.399 TEUR.

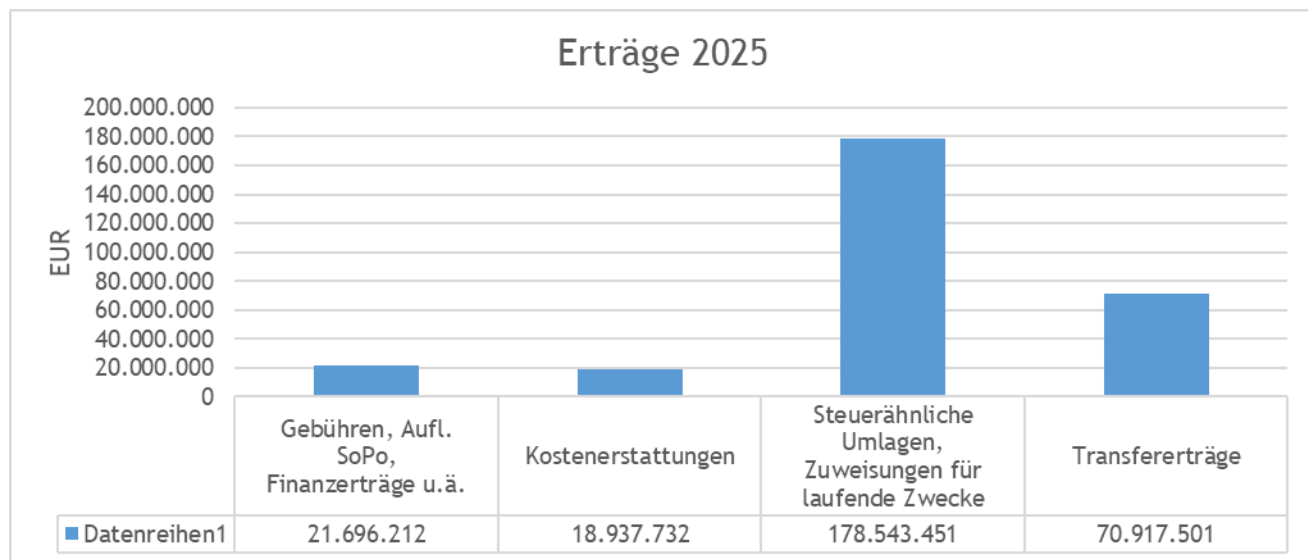
5. Analyse der Ertrags- und Aufwandsarten

Die Veränderungen der Planansätze (2025 und 2024) und des Ist 2023 (vor Prüfung) werden nach Ertrags- und Aufwandsart ausgewertet und analysiert. Folgende Tabelle zeigt zunächst die Entwicklung aller Ertrags- und Aufwandsarten von 2023 bis 2025

Beschreibung	Werte in TEUR			
	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.	Abweichung Plan 2025 - Plan 2024
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2	2	4	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.530	8.031	8.384	1.499
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	18.938	21.058	18.785	-2.120
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	433	422	1.097	11
Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	120.996	128.399	106.307	-7.403
Erträge aus Transferleistungen	70.918	63.000	64.527	7.917
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	57.548	47.552	51.986	9.995
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	8.102	7.431	7.078	671
sonstige ordentliche Erträge	189	174	1.316	15
Summe der ordentlichen Erträge	286.655	276.069	259.484	10.586
Personalaufwendungen	58.603	53.523	48.942	5.080
Versorgungsaufwendungen	4.102	3.861	6.462	241
Dienstleistungen	28.218	30.758	30.627	-2.540
Abschreibungen	12.975	11.008	10.881	1.966
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	53.006	57.789	30.061	-4.783
Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	32.117	33.473	28.551	-1.356
Transferaufwendungen	123.113	105.459	109.758	17.654
Sonstige ordentliche Aufwendungen	284	147	226	136
Summe der ordentlichen Aufwendungen	312.417	296.018	265.508	16.399
Verwaltungsergebnis	-25.762	-19.949	-6.025	-5.813
Finanzerträge	3.439	1.851	1.974	1.587
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.942	3.722	1.664	1.220
Finanzergebnis	-1.504	-1.871	310	367
Ordentliches Ergebnis	-27.265	-21.819	-5.714	-5.446
Außerordentliche Erträge	1	1	1.009	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	2.020	4.958	-2.020
Außerordentliches Ergebnis	1	-2.019	-3.948	2.020
Jahresergebnis	-27.264	-23.839	-9.663	-3.425

5.1. Entwicklung der Erträge 2025

Die Erträge betragen in 2025 insgesamt 286.256 TEUR. Folgendes Schaubild zeigt die Erträge im Planungsjahr.



Ertragsart	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.	2025 in Prozent
Gebühren, Aufl. SoPo, Finanzerträge u.ä.	21.696.212	17.912.139	20.861.513	7,48%
Kostenerstattungen	18.937.732	21.058.198	18.784.764	6,53%
Steuerähnliche Umlagen, Zuweisungen für laufende Zwecke	178.543.451	175.950.980	158.293.774	61,55%
Transfererträge	70.917.501	63.000.013	64.526.575	24,45%
Summe	290.094.896	277.921.330	262.466.626	100,00%

Es wird deutlich, dass die Einnahmen aus „**Steuerähnlichen Umlagen und Zuweisungen für laufende Zwecke**“ mit einem Anteil in Höhe von 61,55 % der Gesamterträge die Finanzierung des Landkreises (inkl. der Berücksichtigung des KFA-Minderaufwuchses 2.238 TEUR) ganz wesentlich prägt.

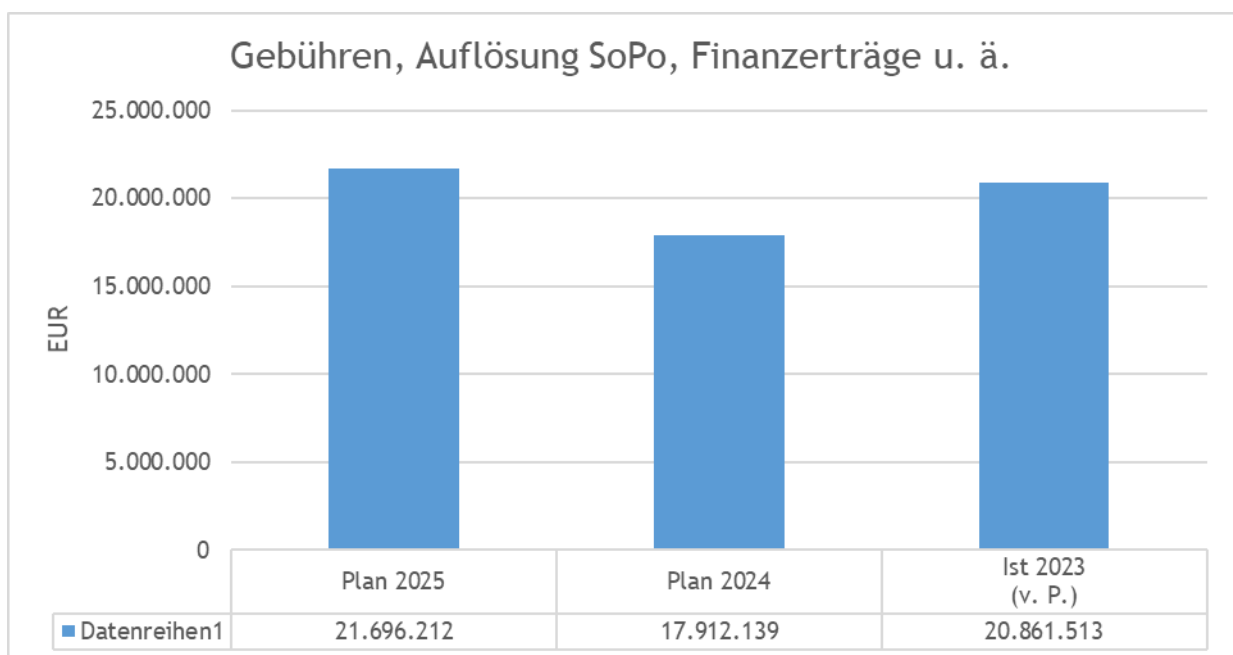
Während die Steuereinnahmen von untergeordneter Bedeutung sind (Jagdsteuer rund 130 TEUR pro Jahr) haben die Erträge, die dem Landkreis im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs zufließen (Kreisumlage, Schulumlage, Schlüsselzuweisung), mit 166.449 TEUR (ohne KFA-Minderaufwuchs 2.238 TEUR) einen maßgeblichen Anteil an den Gesamteinnahmen.

Hinweis zu obiger Übersicht: Im HHP 2024 wurden unter Plan 2024 der Betrag unter Gebühren, Aufl. SoPo, Finanzerträge u.ä. (17.911.389 EUR) wegen eines Auswertungsfehlers nicht korrekt ausgewiesen. Der Fehler wurde im HHP 2025 berichtigt.

5.1.1. Gebühren, Auflösung der Sonderposten für Investitionszuweisungen, Finanzerträge und Ähnliches

Unter diesem Oberbegriff sind folgende Ertragsarten subsumiert:

- Privatrechtliche Leistungsentgelte
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Gebühren)
- Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- Sonstige ordentliche Erträge
- Finanzerträge
- Außerordentliche Erträge



Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten wird in folgender Tabelle aufgezeigt:

	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.	Abweichung (Plan 25 - Plan 24)
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	4.338	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Gebühren)	9.529.840	8.030.805	8.383.592	1.499.035
Aktivierte Eigenleistung	433.345	421.899	1.096.889	11.446
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuweisungen	8.102.454	7.431.190	7.078.109	671.264
sonstige ordentliche Erträge	188.995	174.251	1.315.526	14.744
Finanzerträge	3.438.528	1.851.243	1.973.980	1.587.285
Außerordentliche Erträge	1.050	750	1.009.080	300
Summe	21.696.212	17.912.139	20.861.513	3.784.074

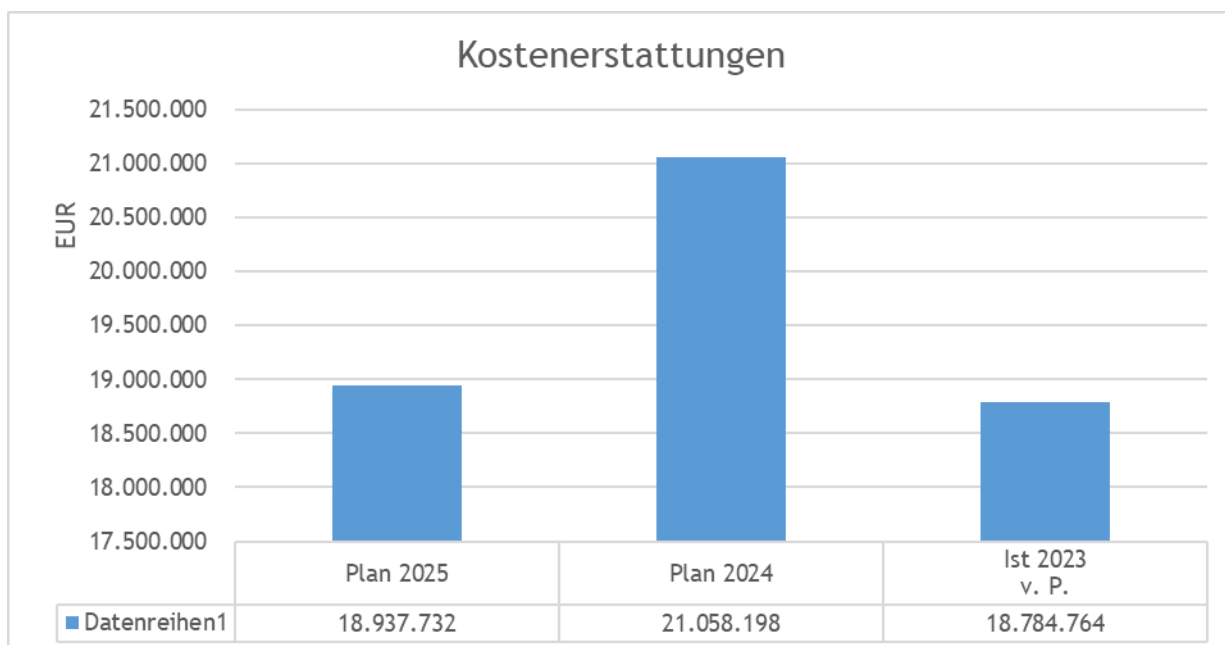
Die **Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** erhöhen sich im Plan 2025 gegenüber dem Plan 2024 um rund 1.499 TEUR. Im Wesentlichen beruht die Abweichung mit rd. 1,7 Mio. EUR aus höheren Benutzungsgebühren für Gemeinschaftsunterkünfte, 0,2 Mio. EUR höheren Gebühren im Bereich Zulassung und 0,3 Mio. EUR geringeren Gebühren im Bereich Rettungsdienst.

Die **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen** erhöhen sich aufgrund der um 0,3 Mio. EUR höheren Auflösung des Sonderpostens für Schulumlage (insg. 2,4 Mio. EUR). Des Weiteren ergeben sich Verbesserungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR aus der Auflösung von Sonderposten öffentlicher Bereich (insg. 4,9 Mio. EUR). Diese resultieren primär aus hohen Zuweisungen aus dem DigitalPakt und den daraus resultierenden kurzen Abschreibungszeiträumen (Auflösung Sonderposten DigitalPakt insg. 0,7 Mio. EUR). Daneben wurden bereits in 2024 weitere Sonderposten komplett aufgelöst, was zu einer Verschlechterung in Höhe von rd. 0,5 Mio. EUR führt.

Die **Finanzerträge** beinhalten in 2025 unter anderem die Ausschüttung der Sparkasse Hersfeld-Rotenburg in Höhe von 471 TEUR (VJ 471 TEUR), des Eigenbetriebes Jugend- und Freizeiteinrichtung in Höhe von 776 TEUR (VJ 892 TEUR) und der RhönEnergie Fulda mit 120 TEUR (VJ 90 TEUR). Zur besseren Übersicht werden seit 2024 erstmalig die erwarteten Zinserträge der Gesellschafterdarlehen des Klinikums in Höhe von 246 TEUR (VJ 266 TEUR) aufgeführt. Auf diesen Zinsertrag wird nicht analog der Vorjahre verzichtet. In den Vorjahren wurde der Verzicht unter den außerordentlichen Aufwendungen aufgeführt. Zusätzlich wurden in dieser Position Zinserträge aus dem Liquiditätsdarlehen zu Gunsten der Klinikum Bad Hersfeld GmbH (20 Mio. EUR) in Höhe von 745 TEUR eingeplant. Zinserträge der Breitband Nordhessen wurden entgegen dem Vorjahr (32,2 TEUR) nicht eingeplant.

5.1.2. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Unter dieser Position sind im Wesentlichen die Kostenerstattungen des Bundes für die Leistungen des Landkreises nach dem Sozialgesetzbuch II¹ sowie die Erstattungen des Landes Hessen im Rahmen der Kommunalisierung ausgewiesen.



	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Abweichung (Plan 25 - Plan 24)
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	18.937.732	21.058.198	18.784.764	-2.120.466

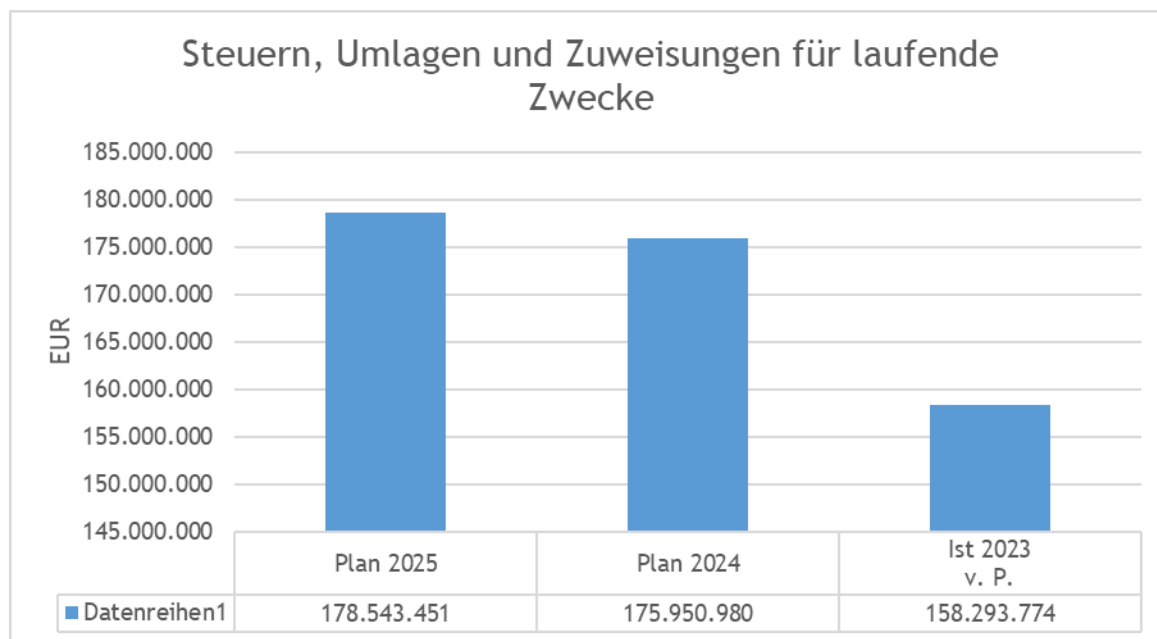
Die Verschlechterung im Bereich der Kostenerstattungen um ca. 2,1 Mio. EUR in 2025 sind primär auf fehlende Kostenerstattungen vom Land nach §56 Infektionsschutzgesetz zurückzuführen. Die Position ist jedoch ergebnisneutral, da in entsprechender Höhe Aufwendungen anfallen.

Daneben wird die bisher unter den Kostenerstattungen aufgeführte Personal-/ Sachkostenerstattung der Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH (VJ 279 TEUR) seit dem Haushaltsjahr 2024 über die interne Leistungsverrechnung unter den Schulträgeraufgaben geplant.

¹ Im Optionsmodell besitzt eine Kommune (Landkreis oder kreisfreie Stadt) die alleinige Trägerschaft der Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch II (SGB II). Diese sogenannten Optionskommunen sind zugelassene kommunale Träger der Grundsicherung für Arbeitsuchende

5.1.3. Steuern und steuerähnliche Erträge, gesetzliche Umlagen sowie Zuweisungen für laufende Zwecke

Hier sind die Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Umlagen (Jagdsteuer, Kreisumlage, Schulumlage) sowie die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (z. B. Kreisschlüsselzuweisungen) zusammengefasst.



Diese Erträge tragen ca. 56 % der Gesamtausgaben des Landkreises und zeigen die Abhängigkeit der Planung von den Zuweisungen des Landes, insbesondere dem Kommunalen Finanzausgleichssystem (KFA).

	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.	Abweichung (Plan 25 - 24)
Jagd- und Fischereisteuer	130.000	130.000	135.752	0
Erträge aus Kreis- und Schulumlage	120.865.871	128.268.808	106.171.597	-7.402.937
Schlüsselzuweisungen	47.821.074	33.317.414	40.354.536	14.503.660
Zuweisungen des Landes für Asyl (Pauschalen)	3.491.000	3.733.000	4.304.582	-242.000
Übrige Zuweisungen für laufende Zwecke	6.235.506	10.501.758	7.327.307	-4.266.252
Summe	178.543.451	175.950.980	158.293.774	2.592.471

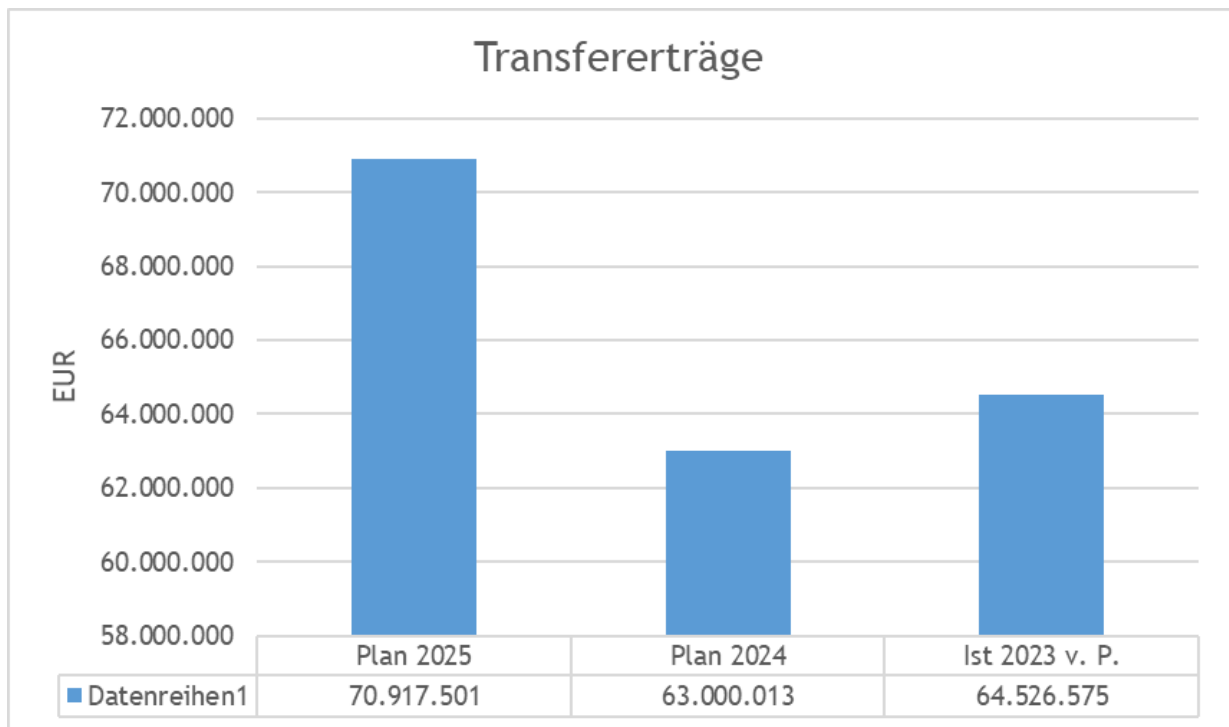
Die Struktur und Veränderungen der Einnahmen der Positionen: Erträge aus Kreisumlage, Erträge aus Schulumlage, Schlüsselzuweisungen sind unter Punkt 4 erläutert.

Für 2025 werden entgegen 2024 keine Zuweisungen für Flüchtlinge (Plan 2024 2,9 Mio. EUR) und Zuweisungen des Bundes für Geflüchtete (Plan 2024 VJ 1,5 Mio. EUR) erwartet.

Hinweis zu obiger Übersicht: Im HHP 2024 wurden unter Plan 2024 die Beträge unter Zuweisungen des Landes für Asyl (Pauschale) (2.804 TEUR) und unter Übrige Zuweisungen für laufende Zwecke (11.431 TEUR) wegen eines Auswertungsfehlers nicht korrekt ausgewiesen. Der Fehler wurde im HHP 2025 berichtigt.

5.1.4. Transfererträge

Bei den Transfererträgen handelt es sich um die Erstattung von sozialen Leistungen durch die Leistungsträger (gem. § 12 SGB I). Weiterhin sind Erstattungen aufgrund von Rückforderungen hier abgebildet. Die Transfererträge stehen im engen Zusammenhang mit den Transferaufwendungen (Leistungen an Dritte ohne Gegenleistungen im Rahmen der Sozialgesetzgebung).



	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.	Abweichung (Plan 25 - Plan 24)
Erträge aus Transferleistungen	70.917.501	63.000.013	64.526.575	7.917.488

Die für 2025 geplanten Transfererträge liegen mit ca. 70,9 Mio. EUR um 7,9 Mio. EUR über den für das Jahr 2024 geplanten Einnahmen.

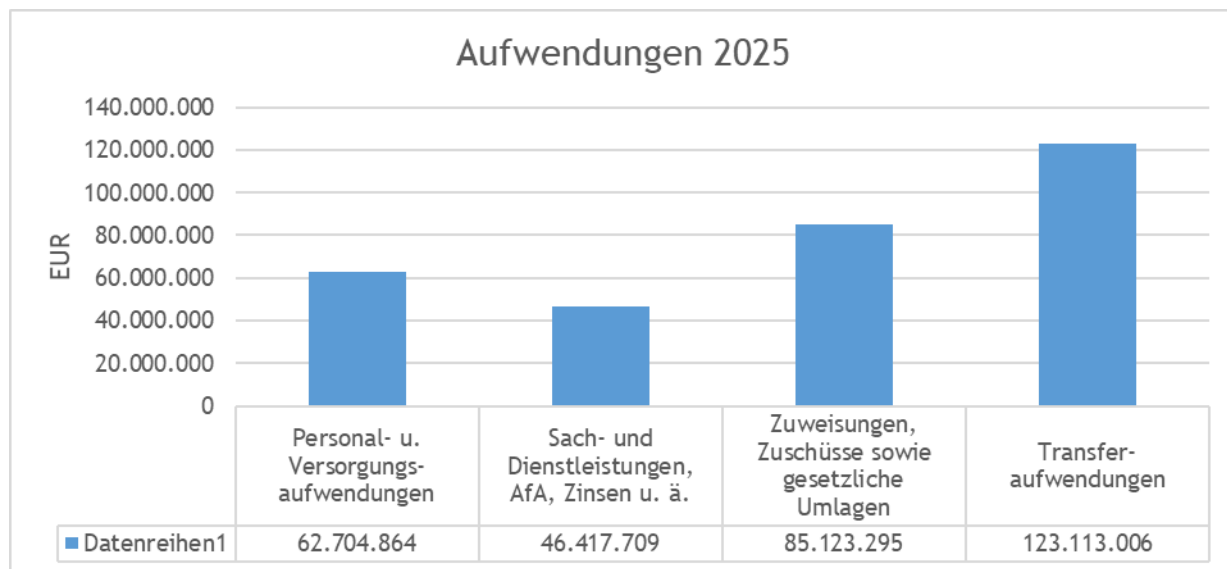
Die um 3,5 Mio. EUR höhere Leistungsbeteiligung für Bürgergeld (bis 31.12.2022 ALG II) stellt analog Vorjahr betraglich dabei den größten Steigerungsposten dar. Daneben stiegen auch die Bundeserstattungen zur Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung um 1,8 Mio. EUR und die Landeserstattung von sozialen Leistungen für unbegleitete minderjährige Asylsuchende (UMAs) um 1,4 Mio. EUR.

Zudem trägt die wachsende Fallzahlenentwicklung zu einer Steigerung der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende in Höhe von 0,8 Mio. EUR bei. Der Bundesanteil beträgt unverändert ca. 61,6%.

Weiterhin steht die Veränderung der Planansätze zu Transfererträgen in einem engen Zusammenhang mit den ebenfalls veränderten Planansätzen zu Transferaufwendungen.

5.2. Entwicklung der Aufwendungen 2025

Für 2025 sind Aufwendungen in Höhe von ca. 317,36 Mio. EUR geplant. Die folgende Grafik zeigt, dass die Transferaufwendungen in Höhe von 123,1 Mio. EUR mit Abstand den höchsten Aufwandsbereich darstellen. In der darunter abgebildeten Tabelle sind die Vergleiche der Vorjahre und die prozentualen Anteile zu den gesamten Aufwendungen abgebildet.



Aufwandsart	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.	2025 in Prozent
Personal- u. Versorgungsaufwendungen	62.704.864	57.383.840	55.404.210	19,76%
Sach- und Dienstleistungen, AfA, Zinsen u. ä.	46.417.709	47.654.820	48.355.439	14,63%
Zuweisungen, Zuschüsse sowie gesetzliche Umlagen	85.123.295	91.261.850	58.612.142	26,82%
Transferaufwendungen	123.113.006	105.459.354	109.757.644	38,79%
Summe	317.358.875	301.759.865	272.129.435	100%

Es wurde von der Möglichkeit der pauschalen Kürzungen (globale Minderausgabe) gemäß Finanzplanungserlass 2025 vom 11. November 2025 des Hessischen Ministeriums des Inneren, für Sicherheit und Heimatschutz Gebrauch gemacht. Diese wurden zur Vereinfachung pauschal bei den Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von insgesamt 6.081 TEUR über das Sachkonto 6993000 (andere sonstige betriebliche Aufwendungen mit Finanzrechnung) eingeplant und gleichmäßig mit einer Reduzierung um 2,44% der ordentlichen Aufwendungen bzw. der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in fast alle Produkte geplant.

Einzig drei Produkte wurden nicht berücksichtigt:

- Produkt 3310100 Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege, da dieses Produkt immer eine 0 im Ergebnis haben muss und es außer der Durchleitung von Zu-

schüssen keine Erträge und Aufwendungen beinhaltet. Daher ergeben sich in diesem Produkt keine Einsparmöglichkeiten.

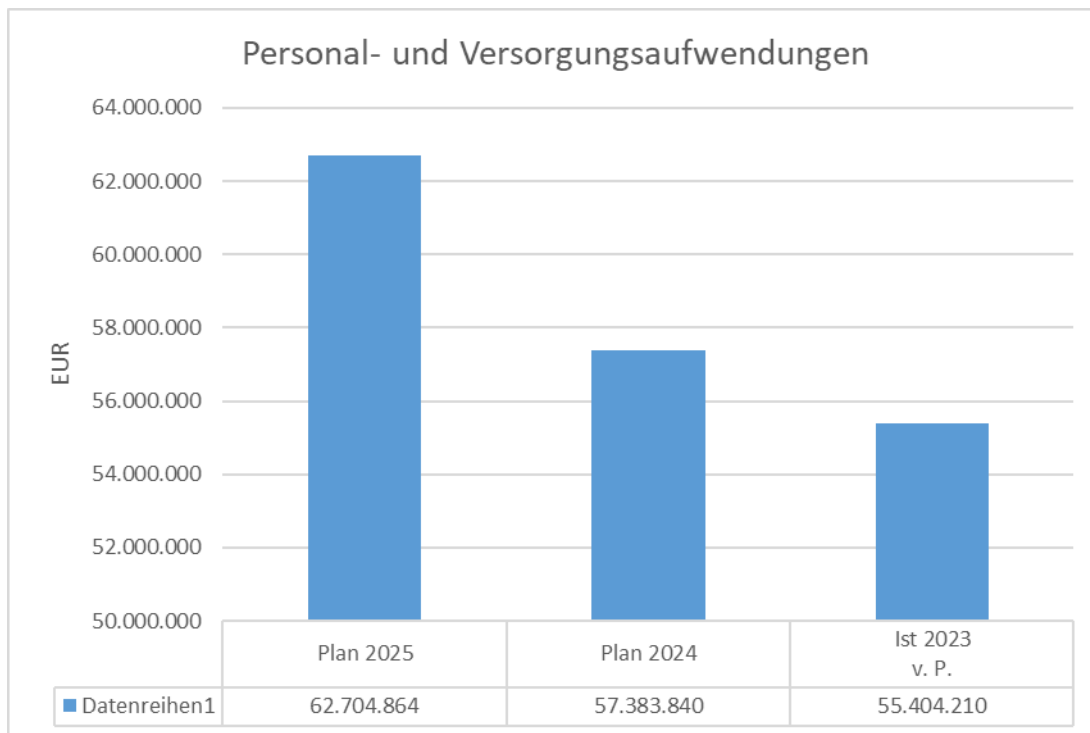
- Produkt 4110100 Krankenhäuser, da hier die Zuschüsse an die Klinikum Bad Hersfeld GmbH und die Krankenhausumlage abgebildet wird.
- Produkt 6110100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, da das Produkt die LWV-Umlage beinhaltet.

Zur weiteren Vereinfachung hat man die Differenz zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt (Sachkonto 6993001 andere sonstige betriebliche Aufwendungen ohne Finanzrechnung) in Höhe von 241 TEUR in einer Summe im Produkt 6120100 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft geplant.

Aufgrund dieser Vorgehensweise ist bereits zum jetzigen Zeitpunkt klar, dass es z.B. aufgrund der Transferpositionen zu zusätzlichen Verschiebungen zwischen einzelnen Produkten kommen wird. Erheblichkeitsgrenzen (siehe Satzung) und Deckungsregeln (siehe Register 6) müssen beachtet werden.

5.2.1. Personal- und Versorgungsaufwendungen

Zu den Personalkosten zählen Aufwendungen, die dem Landkreis Hersfeld-Rotenburg, als Dienstherr, für alle aktiven Beschäftigten und Beamten entstehen. Die Versorgungsaufwendungen beziehen sich ausschließlich auf die Altersversorgung von Beamten. Neben zahlungswirksamen Aufwendungen sind auch nicht zahlungswirksame Aufwendungen (z. B. Veränderungen für Rückstellungen im Personalbereich) abgebildet.



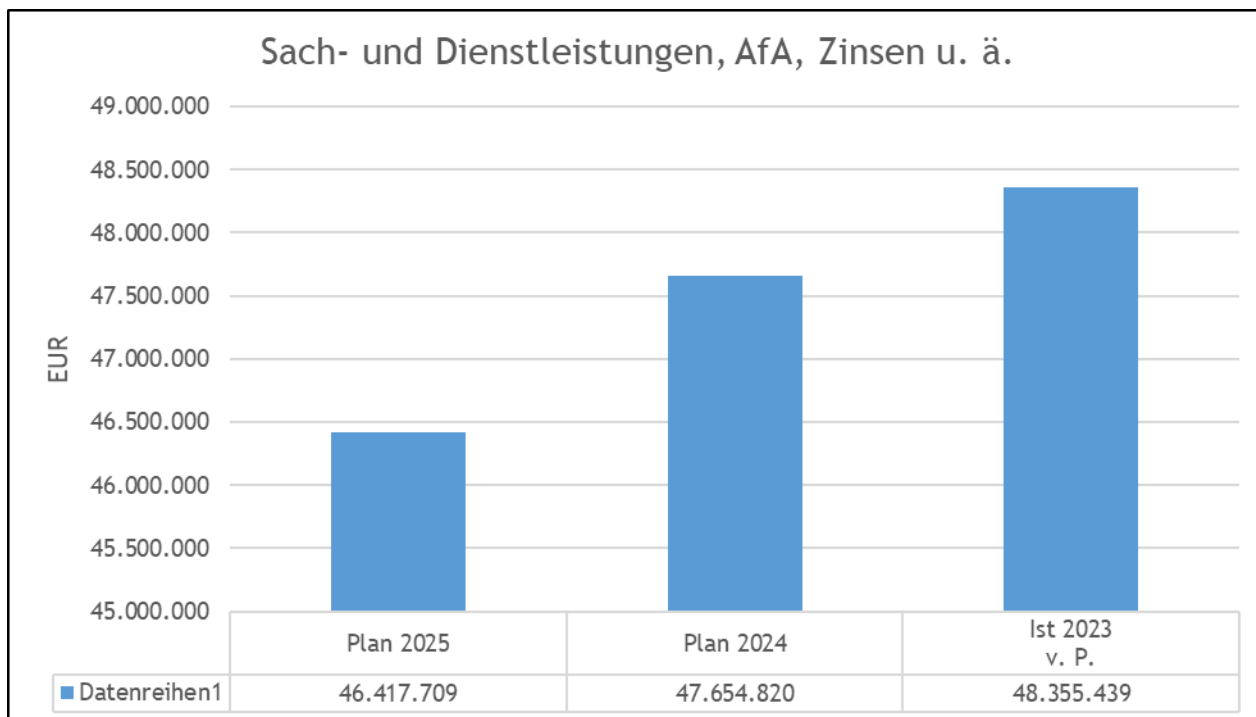
	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.	Abweichung (Plan 25 - Plan 24)
Personalaufwendungen	58.603.044	53.522.825	48.942.047	5.080.219
Versorgungsaufwendungen	4.101.820	3.861.016	6.462.163	240.805
Summe	62.704.864	57.383.840	55.404.210	5.321.024

Die für 2025 geplanten Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von 62,7 Mio. EUR liegen um 5,3 Mio. EUR über dem Planansatz für 2024. Diese Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus Tarif- und Besoldungsanpassungen, Erhöhung der Beihilfekosten, Höhergruppierungen besonderer Personengruppen aufgrund tarifrechtlicher Neuregelungen und abweichenden Konsolidierungsbeträgen in den Kalenderjahren 2024 und 2025.

Für das Haushaltsjahr 2025 wurden keinen neuen Stellen geschaffen.

5.2.2. Sach- und Dienstleistungen, Abschreibungen, Zinsen u. ä.

Unter diesem Oberbegriff sind die Ergebnispositionen „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“, „Abschreibungen“, „Sonstige ordentliche Aufwendungen“, „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ sowie „Außerordentliche Aufwendungen“ subsumiert.



Innerhalb der einzelnen Aufwandsarten ergeben sich folgende Abweichungen:

	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.	Abweichung (Plan 25 - Plan 24)
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.217.527	30.757.671	30.627.125	-2.540.144
Abschreibungen	12.974.617	11.008.193	10.880.818	1.966.423
Sonstige ordentliche Aufwendungen	283.522	147.043	226.261	136.479
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.942.043	3.722.007	1.663.686	1.220.036
Außerordentliche Aufwendungen	0	2.019.906	4.957.549	-2.019.906
Summe	46.417.709	47.654.820	48.355.439	-1.237.111

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Die Ansätze für Sach- und Dienstleistungen vermindern sich im Jahr 2025 um 1,2 Mio. EUR gegenüber dem Planansatz von 2024. Hintergrund der verminderten Planansätze ist unter anderem die Nutzung der Möglichkeit der pauschalen Kürzungen (globale Minderausgabe). Zur Vereinfachung wurde die globale Minderausgabe bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von insgesamt 6.081 TEUR über das Sachkonto 6993000 (andere sonstige betriebliche Aufwendungen mit Finanzrechnung) und in Höhe von 241 TEUR über das Sachkonto 6993001 (andere sonstige betriebliche Aufwendungen ohne Finanzrechnung) eingeplant. Detaillierte Erläuterungen sind unter 5.2. zu finden.

Ohne Berücksichtigung der pauschalen Minderaufgabe werden primär mit höheren Aufwendungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR für Mieten und Mietnebenkosten, in Höhe von 0,7 Mio. EUR für Instandhaltung Kreisstraßen, in Höhe von 0,6 Mio. EUR für Energiekosten, in Höhe von 0,5 Mio. für Instandhaltung und Prüfkosten von technischen Anlagen und in Höhe von 0,4 Mio. EUR für Fremdleistungen für Schülerbeförderung gerechnet. Im Hinblick auf die pauschalen Minderausgaben wird es auch bei vorgenannten Positionen zu Veränderungen kommen.

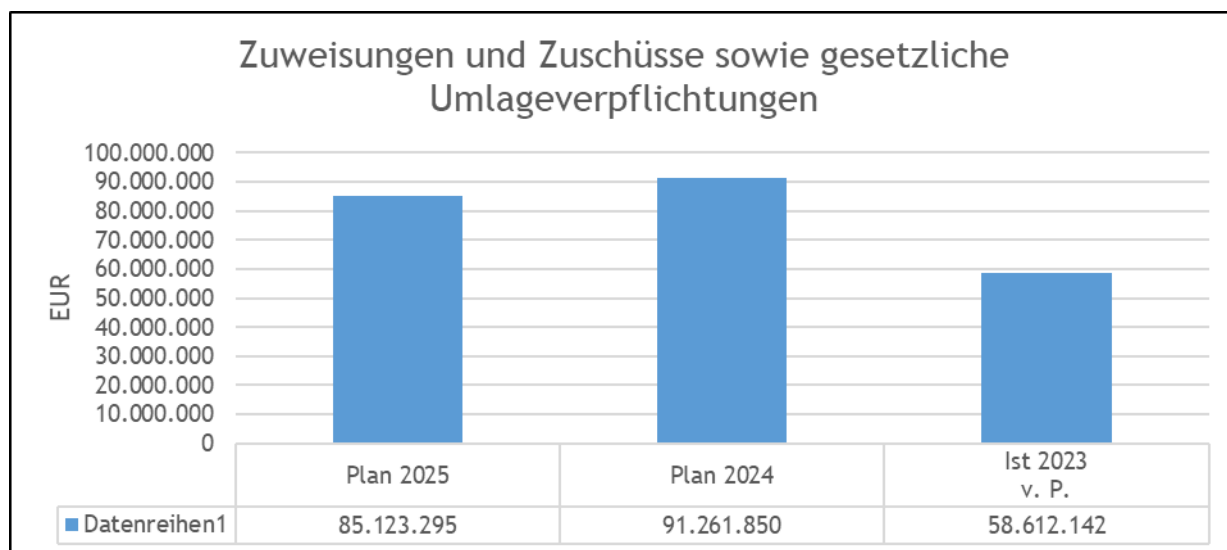
Zinsen und ähnliche Aufwendungen: Die Ansätze für Zinsen und ähnliche Aufwendungen steigen in 2025 auf 4,9 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr um 1,2 Mio. EUR aufgrund höherer erwarteter Kreditvolumen (kurzfristige und langfristige Kredite), obwohl sich die durchschnittlich erwarteten Zinssätze bei Kreditneuaufnahmen erfreulich entwickelt haben.

Außerordentliche Aufwendungen: In 2025 wird nicht wie in den Vorjahren auf die Erstattung von Zins- und Tilgungsleistungen seitens der Klinikum Bad Hersfeld GmbH in Höhe von rd. 2,0 Mio. EUR verzichtet. Die außerordentlichen Aufwendungen (5,0 Mio. EUR) aus dem Ist 2023 beinhalten die Sonderabschreibung des Restbetrages (50%) des Gesellschafterdarlehens an die Breitband Nordhessen GmbH in Höhe von gut 2,2 Mio. EUR (siehe auch Register 2 Seite 3 unter 2.1. Rückblick auf das Jahr 2023).

5.2.3. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie gesetzliche Umlagen

Unter den Zuweisungen und Zuschüssen sind neben Leistungen an verbundene Unternehmen, Vereine und ähnlichem auch Kostenerstattungen für soziale Projekte, Gastschulbeiträge sowie Zuweisungen an Fördervereine im Rahmen der Betreuung ausgewiesen.

Unter den Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen wird insbesondere die Umlage aus dem Kommunalen Finanzausgleich (Krankenhaus-, LWV-Umlage) abgebildet.



	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.	Abweichung (Plan 25 - Plan 24)
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	53.006.170	57.789.107	30.061.000	-4.782.937
LWV Umlage	29.033.010	30.164.163	25.539.144	-1.131.153
Krankenhausumlage	2.610.744	2.878.985	2.591.002	-268.241
weitere Umlagen	473.371	429.595	420.996	43.776
Summe	85.123.295	91.261.850	58.612.142	-6.138.556

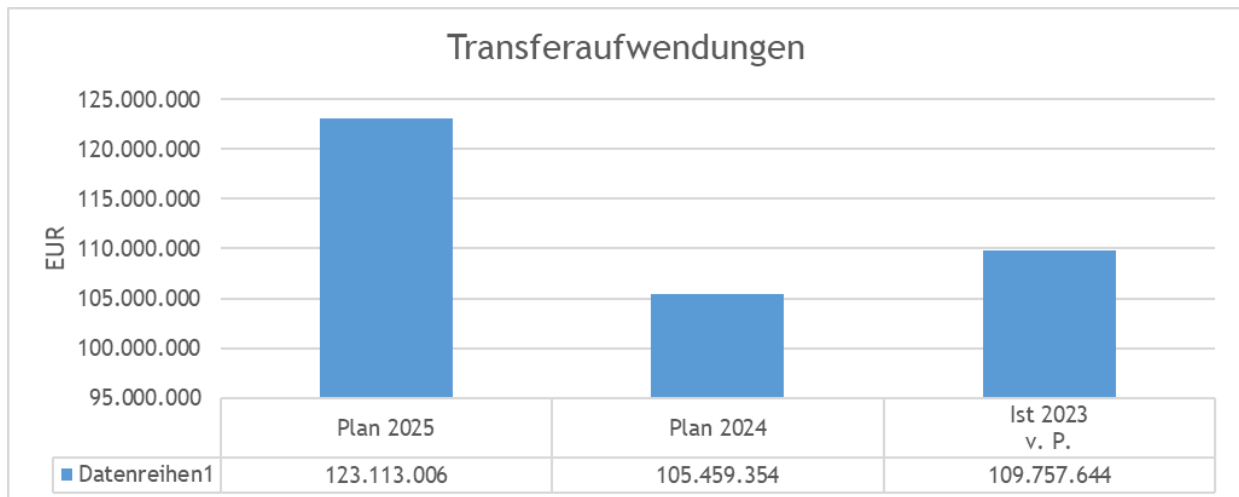
Die geplanten Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sind in 2025 gegenüber dem Planansatz für 2024 um 4,8 Mio. EUR gesunken. Dies ist primär auf geringere Zuschüsse zu Gunsten der Klinikum Bad Hersfeld GmbH zurückzuführen. LWV- und Krankenhausumlage 2025 basieren auf den Berechnungen des „Kommunalen Finanzausgleichs“, die unter Punkt 4 ausführlich erläutert sind. Beide sind um insgesamt 1,4 Mio. EUR geringer als im Vorjahr.

In 2025 sind 34 Mio. EUR laufende Zuschüsse an die Klinikum Bad Hersfeld GmbH vorgesehen, wobei nur 30 Mio. im Jahr 2025 liquiditätswirksam eingeplant sind. 18 Mio. EUR der in 2025 liquiditätswirksamen Zuschüsse wurden im Haushaltsjahr 2024 eingeplant. 22 Mio. EUR der in 2025 eingeplanten Zuschüsse werden erst im Haushaltsjahr 2026 liquiditätswirksam.

5.2.4. Transferaufwendungen

Transferleistungen sind Zuwendungen, die eine Person erhält, ohne dass eine ökonomische Gegenleistung zu erbringen ist. Sie basieren auf Ansprüchen aus sozialgesetzlichen Regelungen (z. B. Sozialhilfe, ALG II (Bürgergeld, Wohngeld), Asylleistungen oder der Jugendhilfe).

Die Transferaufwendungen betragen rund 37% (VJ 35%) der Gesamtaufwendungen und sind somit die mit Abstand größte Aufwandsposition im Haushalt 2025.



	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.	Abweichung (Plan 25 - Plan 24)
Transferaufwendungen	123.113.006	105.459.354	109.757.644	17.653.652

Die geplanten Transferaufwendungen steigen in 2025 um 17,7 Mio. EUR.

Nachfolgende Aufstellung zeigt die Veränderung der Transferaufwendungen, differenziert nach Schwerpunktbereichen

- Soziale Leistungen
- Kommunales Jobcenter, Soziale Grundsicherung des Lebensunterhalts sowie Vermittlung von Erwerbsfähigen
- Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Name	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.	Abweichung (Plan 25 - Plan 24)
3110100	Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes für nicht Erwerbsfähige	23.544.140	20.216.906	20.069.232	3.327.234
3110200	Hilfen für Seniorinnen und Senioren	8.487.850	6.948.450	6.851.127	1.539.400
3110300	Integration von behinderten und benachteiligten Menschen	8.715.438	7.453.114	7.057.627	1.262.324
3130100	Hilfen für Asylbewerber	975.131	1.260.206	1.183.403	-285.075
3410100	Finanzielle Hilfen nach dem UVG (Unterhaltsvorschussgesetz)	4.983.000	4.124.991	3.959.493	858.009
3510100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0	2.906	3.408	-2.906
3510200	Integrationsleistungen für Migranten	0	0	2.112	0
	Zwischensumme "Soziale Leistungen"	46.705.559	40.006.573	39.126.402	6.698.986
3120100	Kommunales Jobcenter, Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähigen	46.202.308	39.687.668	43.606.808	6.514.640
3610000	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. i. d. Tagespflege	1.591.900	1.601.365	1.489.055	-9.465
3620000	Präventive Kinder- und Jugendhilfe	258.240	196.465	197.073	61.775
3630000	Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend- und Familienhilfe	28.355.000	23.967.283	25.338.307	4.387.717
	Zwischensumme "Leistungen der Kinder- Jugend- und Familienhilfe"	30.205.140	25.765.113	27.024.435	4.440.027
	Ergebnis	123.113.007	105.459.354	109.757.645	17.653.653

Im Produkt **3110100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes für nicht Erwerbsfähige** sind die Anstiege begründet in erwarteten höheren Kosten der Unterkunft (inkl. Nebenkosten). Ergänzend haben auch die ukrainischen Flüchtlinge mit höheren Fallzahlen negative Auswirkungen.

Im Produkt **3110200 Hilfen für Seniorinnen und Senioren** sind die höheren Aufwendungen primär zurückzuführen auf erwartete steigende Fallzahlen (unter anderem mehr Sozialhilfeempfänger in vollstationären Einrichtungen) und stetig steigende Heimentgelte. Die Entlastungen aus der Pflegereform können die Mehraufwendungen nicht auffangen.

Im Produkt **3110300 Integration von behinderten und benachteiligten Menschen** wirkt sich das Bundesteilhabegesetz aus. Der Kostenanstieg resultiert aus der steigenden Anzahl der Teilhabeassistenten für Schüler mit entsprechenden Bedarfen.

Im Produkt **3410100 Finanzielle Hilfen nach dem UVG (Unterhaltsvorschussgesetz)** sind die höheren Aufwendungen zurückzuführen auf erwartete Steigerungen bei den Sätzen zum Mindestunterhalt (2024: + 19,2 %). Es erfolgt unverändert eine Refinanzierung durch Bund und Land in Höhe von rund 70%.

Im Produkt **3120100 Kommunales Jobcenter, Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähigen** sind die Anstiege begründet in erwarteten höheren Kosten der Unterkunft (inkl. Nebenkosten). Daneben tragen die ukrainischen Flüchtlinge trotz rückläufiger Normalfälle zu höheren Fallzahlen bei.

Im Produkt **3630000 Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend- und Familienhilfe** hängen die erheblichen Anstiege der Aufwendungen primär mit den tariflichen Erhöhungen bei den Entgelten der Träger der freien Jugendhilfe unter anderem bei den Erziehungs- und Eingliederungshilfen und steigenden Fallzahlen zusammen. Daneben wird mit Mehraufwendungen bei den unbegleiteten Minderjährigen Asylsuchenden (UMAs) gerechnet, die jedoch zu 100% refinanziert sind (Transfererträge). Daneben macht sich die kontinuierlich steigende Anzahl an Teilhabeassistenzen während des Unterrichts bemerkbar.

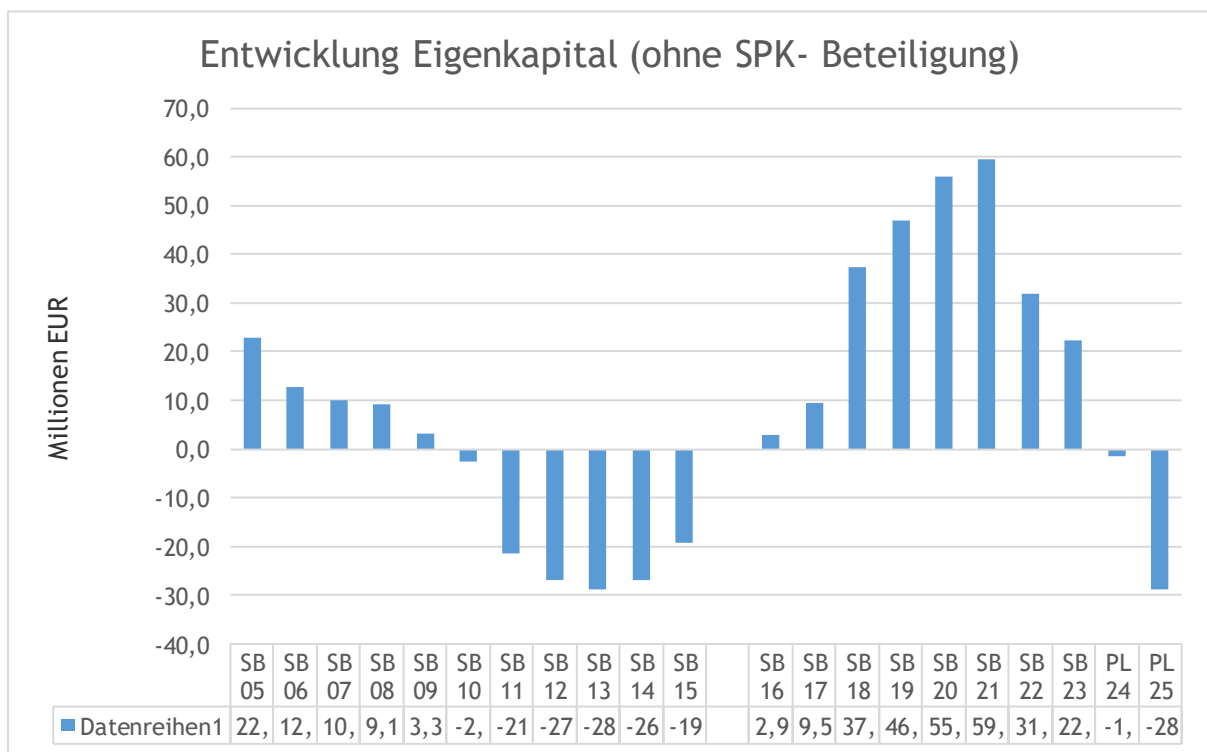
6. Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital wird in folgender Tabelle ohne das Beteiligungskapital der Sparkasse Bad Hersfeld-Rotenburg ausgewiesen. Es war in den Jahren 2010 bis 2015 negativ, d. h. zu diesem Zeitpunkt wäre eine Überschuldung eingetreten. Das Ergebnis des Jahres 2014 führt erstmals zu einer Verbesserung des Eigenkapitals.

Durch die Zuweisung des Landes aus dem Landesausgleichsstock in Höhe von 15 Mio. EUR in 2016 ist eine deutliche Verbesserung eingetreten.

Der Landkreis hat in 2018 am Entschuldungsprogramm „HESSENKASSE“ teilgenommen. Hierbei hat das Land 50% der bestehenden Kassenkredite (23,95 Mio. EUR) übernommen. Dies führt zu der sprunghaften Verbesserung des Eigenkapitals in 2018. Das in 2021 aufgrund der erfolgten Wertberichtigung der Finanzanlage Klinikum Bad Hersfeld GmbH (43 Mio. EUR) negativen Ergebnis hat die Eigenkapitalsituation erheblich verschlechtert. Trotz positivem Jahresergebnis 2022 wird sich das Eigenkapital aufgrund negativ erwarteter Jahresergebnissen der Folgejahre beim Landkreis bis auf weiteres nicht positiv entwickeln. Hintergrund ist unter anderem der mindestens bis zur Umsetzung der Sanierungsstrategie anhaltende Unterstützungsbedarf der Klinikum Bad Hersfeld GmbH durch laufende und investive Zuschüsse, der den Landkreis finanziell erheblich belastet.

				Veränderungen	
		in Mio. EUR	Eigenkapital	weniger	mehr
Eigenkapital 2005, Eröffnungsbilanz	EB 05	31,2	31.250.858		
Eigenkapital 2005, Schlussbilanz	SB 05	22,8	22.797.540	8.453.318	
Eigenkapital 2006, Schlussbilanz	SB 06	12,6	12.558.171	10.239.369	
Eigenkapital 2007, Schlussbilanz	SB 07	10,0	9.960.473	2.597.698	
Eigenkapital 2008, Schlussbilanz	SB 08	9,1	9.109.746	850.727	
Eigenkapital 2009, Schlussbilanz	SB 09	3,3	3.311.341	5.798.405	
Eigenkapital 2010, Schlussbilanz	SB 10	-2,5	-2.449.685	5.761.026	
Eigenkapital 2011, Schlussbilanz	SB 11	-21,3	-21.312.658	18.862.973	
Eigenkapital 2012, Schlussbilanz	SB 12	-27,0	-26.998.144	5.685.486	
Eigenkapital 2013, Schlussbilanz	SB 13	-28,8	-28.838.036	1.839.892	
Eigenkapital 2014, Schlussbilanz	SB 14	-26,8	-26.813.793		2.024.242
Eigenkapital 2015, Schlussbilanz	SB 15	-19,2	-19.142.524		7.671.269
Zuweisung des Landes Hessen aus dem Landesausgleichsstock im April 2016					15.000.000
Eigenkapital 2016, Schlussbilanz	SB 16	2,9	2.915.808		7.058.332
Eigenkapital 2017, Schlussbilanz	SB 17	9,5	9.522.759		6.606.951
Eigenkapital 2018, Schlussbilanz	SB 18	37,3	37.266.749		27.743.990
Eigenkapital 2019, Schlussbilanz	SB 19	46,8	46.756.098		9.489.349
Eigenkapital 2020, Schlussbilanz	SB 20	55,9	55.889.317		9.133.219
Eigenkapital 2021, Schlussbilanz v. P.	SB 21	59,4	23.272.313	32.617.004	
Eigenkapital 2022, Schlussbilanz v. P.	SB 22	31,9	31.899.606		8.627.293
Eigenkapital 2023, Schlussbilanz v. P.	SB 23	22,2	22.236.797	9.662.809	
Plan Eigenkapital 2024	PL 24	-1,6	-1.601.738	23.838.535	
Plan Eigenkapital 2025	PL 25	-28,9	-28.865.717	27.263.979	
Zwischensumme				153.471.220	93.354.645
Summe				-60.116.575	



Die Veränderungen des Eigenkapitals spiegeln im Wesentlichen die Jahresergebnisse wider¹.

¹ In einigen Jahren tragen neben den Jahresergebnissen auch Einstellungen und Auflösungen von Rücklagen (z. B. für Fondsanteile der verbundenen Unternehmen) zur Veränderung des Eigenkapitals bei.

7. Entwicklung der Investitions- und Finanzierungstätigkeit

Grundlage der Finanzplanung ist das Investitionsprogramm. Hier sind die geplanten Investitions- und Investitionsfördermaßnahmen mit den voraussichtlichen Ausgaben aufgeführt.

Die in folgender Tabelle ausgewiesene Finanzrechnung gibt einen Überblick über die Investitions- und Finanzierungstätigkeit im Planjahr 2025 sowie im Vorjahr 2024. Darüber hinaus wird der Fehlbetrag des Jahres (Pos. 34 Änderung des Zahlungsmittelbestandes am Ende des HH Jahres) ausgewiesen. Dieser beträgt

- Fehlbetrag im Plan 2025 **33.210.455 EUR**

Der Fehlbetrag kann nicht durch liquide ungebundene Mittel ausgeglichen werden. Daher ist ein Haushaltssicherungskonzept notwendig. Auch müssen seit 2024 wieder Kassenkredite in Anspruch genommen werden.

In den Tilgungsleistungen (Pos. 32) ist auch der Hessenkassenbeitrag in Höhe von 3.332.065 EUR für das Jahr 2025 enthalten, obwohl bereits ein Stundungsantrag gestellt wurde. Hintergrund ist das Schreiben vom 22.4.2025 vom Hessischen Ministerium des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz mit ergänzenden Hinweisen zum Finanzplanungserlass vom 11.11.2024 für die Haushaltsgenehmigungsverfahren 2025 und 2026 mit der Vorgabe, dass der Hessenkassenbeitrag im Haushaltsplan trotz geplantem Stundungsantrag veranschlagt werden soll. Die für 2024 eingeplante Ratenpause Hessenkasse wurde nicht genehmigt.

Nr.	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024
19	Finanzmittelfehlbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.983.616	-1.876.350
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen	4.251.017	4.023.563
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des Immateriellen Anlagevermögens	0	0
22	Einzahlungen aus Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	16.000
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.251.017	4.039.563
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.767.000	-8.482.000
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	-32.186.728	-9.536.975
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-165.500	-2.608.000
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.119.228	-20.626.975
29	Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.868.211	-16.587.412
30	Zahlungsmittelfehlbedarf (vor Finanzierungstätigkeit)	-56.851.827	-18.463.762
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	36.868.211	16.587.412
32	Auszahlung für die Tilgung von Investitionskrediten	-13.226.839	-9.356.949
33	Saldo aus Kreditstätigkeit	23.641.372	7.230.463
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes am Ende des HH Jahres	-33.210.455	-11.233.299

Zu Pos 20: Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen

Folgende Tabelle gliedert die Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen in ihre wesentlichen Bereiche.

Bezeichnung	Plan 2025
Schlüsselzuweisungen (investiv)	0
Investitionszuweisungen des Landes im Rahmen des Kreisstraßenbaus	1.369.000
Investive Zuweisungen des Landes für Schulen	2.349.179
Investive Zuweisungen der Stadt Bad Hersfeld für Schulen	136.600
Zuweisungen für sonstige Investitionen	396.238
Summe der Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	4.251.017

Die Investitionszuschüsse werden grundsätzlich einer konkreten Investition zugeordnet und verringern damit den Eigenanteil des Landkreises.

Zu Pos. 25 bis 27: Auszahlungen für investive Maßnahmen

In 2025 werden die geplanten Investitionen zu Auszahlungen in Höhe von 41.119 TEUR führen. Die in folgenden Tabellen aufgelisteten Maßnahmen sind im Investitionsprogramm (Register 7 des Haushaltsplans) mit ihren jahresbezogenen Teilbeträgen sowie mit ihren voraussichtlichen Gesamtkosten aufgeführt.

Nr.	Beschreibung	Plan 2025
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.767.000
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	32.186.728
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	165.500
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.119.228

Investitionen in Schulen 2025:

Für Schulen werden investive Maßnahmen in Höhe von ca. 5,5 Mio. EUR geplant, wobei ca. 2,5 Mio. EUR über Zuschüsse refinanziert werden. Die geplanten hohen Zuschüsse resultieren aus Fördermitteln, welche bundes- und landesseitig im Rahmen des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung zur Verfügung gestellt werden sollen. Dies betrifft die in den Planungen der mit * gekennzeichneten Investitionsmaßnahmen.

Beschreibung	geplante Ausgaben 2025	geplante Zuschüsse 2025
Grundschulen DigitalPakt IuK-Ausstattung Kreismitt	45.500	
Neubau Betreuungsgebäude Wilh. Neuhaus Schule	750.000	
Anbau Ulfetal-Schule *		-1.002.150
Hallenboden mit Fußbodenheizung, Herzbergschule	220.000	-36.000
Komplettsan. Bushaltestelle Gr. Mansbach	10.000	
Anbau Grundschule Niederaula*		-988.550
Gesamtschulen DigiPakt IuK Ausstattung Kreismittel	22.500	
energet. Sanierung Gesamtschule Obersberg Kreism.	1.600.000	
energetische Sanierung Waldhessenhalle	600.000	
Aufstockung Haupteingang, Großsporthalle Geistal		-136.600
Anbau Gesamtschule Niederaula	280.000	
Komplettsan. Schusterbau Blumensteinschule	300.000	
Gymno DigitalPakt IuK-Ausstattung Kreismittel	24.000	
BOS-Gebäudefunkanlage Modellschule Obersberg	290.000	
Busumfahrung Werratal Schule	10.000	
Förderschulen DigitalPakt IuK-Ausstattung Kreismittel	19.500	
Komplettsanierung Turnhalle, Friedr.-Fröbel-Schule		-250.000
Berufliche Schulen DigitalPakt IuK-Ausstattung Kreism.	9.000	
BOS-Gebäudefunkanlage berufl. Schulen Bad Hersfeld	145.000	
Schulhofsanierung BS Hef. Außenst. Heimboldshausen	120.000	
kleinere bauliche Maßnahmen 2025	253.500	-10.000
EDV Allgemein 2025	16.560	-11.592
Hardware, Software, Lizenzen f. Schulen 2025	38.400	
KFZ, Werkzeuge, Maschinen f. Schulen 2025	84.600	
Schuleinrichtungen 2025	186.450	-50.887
Fachausstattung berufl. Schulen 2025	92.000	
Schulvernetzung 2025	411.460	
Summen	5.528.470	-2.485.779

Investitionen in Kreisstraßen 2025:

Für Kreisstraßen werden investive Maßnahmen in Höhe von ca. 2,5 Mio. EUR geplant, wobei ca. 1,4 Mio. EUR über Zuschüsse refinanziert werden.

Beschreibung	geplante Ausgaben 2025	geplante Zuschüsse 2025
Straßenbau allgemein	200.000	
Ausbau K1, B27 - Mecklar - Meckbach	220.000	
K1, Ausbau Knotenpunkt B27 / K1	100.000	-70.000
K1, Ertüchtigung UF DB und B27	800.000	-480.000
Ausbau K40 Straßenstützwand OL Heenes	320.000	-224.000
Ausbau K45, OL Rhina einschl. Sicherung Rhinabach	500.000	-350.000
Ern. Straßenstützwand b. Rockensüß, K50	15.000	
Ausbau K73 Asmushausen einschl. Straßenstützwand	350.000	-245.000
Summen	2.505.000	-1.369.000

Sonstige Investitionen 2025:

Für sonstige Bereiche werden investive Maßnahmen in Höhe von ca. 33,1 Mio. EUR geplant, wobei ca. 0,4 Mio. EUR über Zuschüsse refinanziert werden. Insgesamt sind investive Zuführungen in Höhe von insgesamt 28 Mio. EUR zu Gunsten der Klinikum Bad Hersfeld GmbH für den Neubau eingeplant.

Beschreibung	geplante Ausgaben 2025	geplante Zuschüsse 2025
Eigenanteil Baukosten Klinikum Bad Hersfeld GmbH	28.000.000	
Digitalfunk	20.000	
Zentrale Leitstelle (Einrichtung u. Ausstattung)	3.700	
Zentrale Leitstelle (bes. Sicherheitsmaßnahmen)	15.000	
Hard- und Software Zentrale Leitstelle	309.300	
Gerätewagen Atemschutz GW-A	150.000	-96.800
Rüstwagen-Gefahrgut	250.000	-129.300
Bau Atemschutzübungsanlage	1.295.000	
Brandschutz Allgemein	298.000	-19.400
Neubau Stadt-/Kreisarchiv	804.000	
kleinere bauliche Maßnahmen 2025	22.500	
Büromöbel u.ä.2025	21.200	
EDV Allgemein 2025	543.470	-5.208
Netzwerk Infrastruktur 2025	272.800	
Datensicherheit, Datenschutz 2025	103.000	
Software 2025 (nicht speziell)	262.320	
Server- und Desktop Virtualisierung 2025	255.000	
Finanzanlagen	165.500	
gegebene Zuschüsse 2025	37.468	
Fahrzeuge	100.000	-145.530

KFZ. Werkzeuge, Maschinen u.a. 2025	96.000	
Telefonanlagen 2025	60.500	
Werkzeuge, Maschinen 2025	1.000	
Summen	33.085.758	-396.238

Zu Pos. 31: Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen

Die geplante Darlehensaufnahme für Investitionen liegt bei 36.868 TEUR. Sie deckt den nicht durch Zuschüsse finanzierten Teil der investiven Auszahlungen.

Zu Pos. 32: Auszahlung für die Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen (ohne Tilgung an das Sondervermögen HESSENKASSE)

Die Tilgungsleistungen für 2025 gliedern sich wie folgt:

Geplante Kredittilgung im Haushaltsjahr	Plan 2025
Darlehen Kreditinstitute	8.709.821
Investitionsfonds A u. B (öffentliche Sonderrechnung)	735.582
Darlehen Sonderinvestitionsprogramm	139.846
Darlehen Konjunkturprogramm KIP I	36.339
Darlehen Konjunkturprogramm KIP II	273.185
Tilgung Eigenanteil HESSENKASSE in 2025 (wegen Ratenpause)	3.332.065
Summe	13.226.839

7.1. Aufbau des Liquiditätspuffers

Ab 1.1.2019 sind die Landkreise verpflichtet, einen Liquiditätspuffer nach Maßgabe des § 106 HGO zu bilden. Da es sich um eine neue Anforderung handelt und der Landkreis am Entschuldungsprogramm der HESSENKASSE teilnimmt, kann diese Vorgabe nur schrittweise umgesetzt werden.

Die Haushaltsplanung 2025 weist in der Finanzplanung einen Fehlbedarf am Ende des Haushaltsjahres aus, der die Liquidität weiter verringern wird bzw. dauerhafte Kassenkredite verursacht.

Es gibt unter Berücksichtigung der gebundenen Mittel (unter anderem 20 Mio. EUR Liquiditätsdarlehen zu Gunsten der Klinikum Bad Hersfeld GmbH) keine Liquiditätsreserven, so dass der Fehlbedarf der Finanzplanung im Haushaltsjahr 2025 nicht auszugleichen ist. Daher ist ein Haushaltssicherungskonzept notwendig. Folglich steht auch der geforderte Liquiditätspuffer nicht zur Verfügung.

Unverändert müssen alle im Haushaltsvollzug ggf. eintretenden Verbesserungen gegenüber dem Planansatz eingespart werden, um den Aufbau des Liquiditätspuffers zu begünstigen bzw. den geplanten Fehlbedarf so gering wie möglich zu halten.

8. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 bis 2028

Folgende Tabelle zeigt die Ergebnisse der mittelfristigen Ergebnisplanung im Überblick:

Gesamtergebnisplan		Ergebnisplanung von 2024 bis 2028				
		- Beträge in TEUR -				
		Planungszeitraum				
Nr.	Beschreibung	2024	2025	2026	2027	2028
10	Summe der ordentlichen Erträge	276.069	286.655	292.021	298.216	304.104
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	296.018	312.417	317.847	284.432	290.177
20	Verwaltungsergebnis	-19.949	-25.762	-25.826	13.784	13.926
23	Finanzergebnis	-1.871	-1.504	-5.067	-6.996	-7.205
24	Ordentliches Ergebnis	-21.819	-27.265	-30.893	6.788	6.721
27	Außerordentliches Ergebnis	-2.019	1	1	1	1
28	Jahresergebnis	-23.839	-27.264	-30.892	6.789	6.722

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung des Landkreises Hersfeld-Rotenburg orientiert sich grundsätzlich an den vom Hessischen Ministerium des Innern und für Sport bekannt gegebenen Orientierungsdaten. Diese Orientierungsdaten liegen seit November 2024 vor. Die Planungsgrundlagen sind im Register 7 näher erläutert.

Es wurde für die Jahre 2026 bis 2028 folgende Entwicklungen unterstellt:

	Prozentuale Steigerung pro Jahr		
	2026	2027	2028
Schlüsselzuweisungen	2,00%	3,50%	2,50%
Kreis- und Schulumlage	3,00%	3,00%	3,00%
LWV- und Krankenhausumlage	5,00%	5,00%	5,00%

Sollte es in den kommenden Jahren zu weiteren KFA-Verbesserungen bzw. -Verschlechterungen kommen, wäre eine Entlastung bzw. zusätzliche Belastung der Städte und Kommunen (über die Senkung oder Erhöhung der Kreisumlage) möglich. Im Rahmen der aktuellen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wurde nur mit der prozentual erwarteten Veränderung der Bemessungsgrundlage (+ 3%) kalkuliert. Es wurde der Hebesatz Kreisumlage unverändert mit 39,0% und eine unveränderte Höhe der Schulumlage angenommen.

Der Finanzplan für die kommenden Jahre zeigt, dass aufgrund der erwarteten Entwicklungen weiterhin mit Defiziten gerechnet wird, so dass ein zeitnahe Haushaltsausgleich nicht erwartet wird. Erst mit Wegfall der erheblichen finanziellen Zusatzbelastungen durch die Klinikum Bad Hersfeld GmbH wird mit einer Verbesserung der Situation gerechnet. Dies kann realistisch erst nach Abschluss der Arbeiten für den Klinikneubau und Umsetzung der Einstandortstrategie verbunden mit den erwarteten Synergieeffekten erwartet werden. Frühestens dann kann es Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit geben, die anfangs zumindest Teile der Tilgung der Investitionsdarlehen inkl. der Tilgungsleistung HESSENKASSE (letzte Rate Hessenkasse in 2028, falls die Ratenpause in 2025 und in 2026 genehmigt wird) bedienen können.

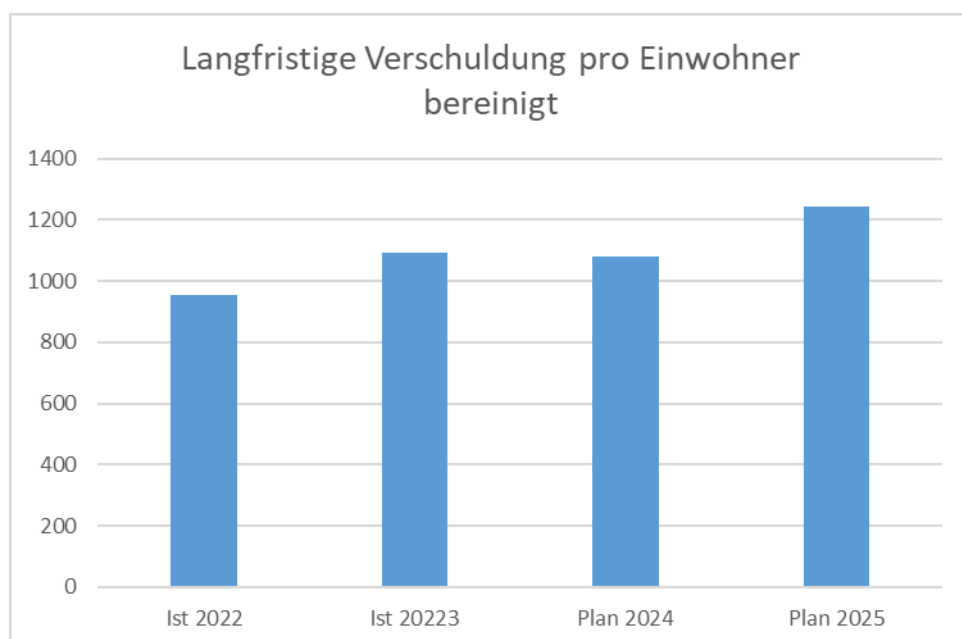
Dem Haushaltssicherungskonzept ist zu entnehmen, ab wann ein Haushaltsausgleich erwartet wird. Erst dann kann mit der Tilgung der Kassenkredite begonnen werden, die im Zusammenhang zu den erwarteten Defiziten im Finanzhaushalt aufgenommen werden müssen.

Gesamtfinanzplan	Finanzplanung von 2024 bis 2028 - Beträge in TEUR -				
	Planungszeitraum				
	2024	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	268.790	280.630	285.995	292.191	298.078
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.666	300.613	318.508	308.891	292.713
Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.876	-19.984	-32.513	-16.701	5.365
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen	4.024	4.251	4.220	4.060	3.120
Einzahlungen aus Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	16	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.040	4.251	4.220	4.060	3.120
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.482	8.767	18.112	12.785	11.740
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das imm. Anlagevermögen	9.537	32.187	25.663	13.354	41
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	2.608	166	170	170	170
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.627	41.119	43.945	26.309	11.951
Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-16.587	-36.868	-39.725	-22.249	-8.831
Zahlungsmittelfehlbedarf/-überschuss	-18.464	-56.852	-72.238	-38.950	-3.466
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	16.587	36.868	39.725	22.249	8.831
Auszahlung für die Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen sowie an das Sondervermögen HESSENKASSE	9.357	13.227	11.960	15.516	14.812
Zahlungsüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	7.230	23.641	27.765	6.732	-5.981
Zahlungsmittelbedarf/-überschuss des Jahres	-11.233	-33.210	-44.473	-32.217	-9.447

9. Entwicklung der Gesamtverschuldung

	Ist 2022	Ist 20223	Plan 2024	Plan 2025
langfristige Kredite (Investitionsdarlehen) sowie Tilgungsanteil der HESSENKASSE	163.042.292	176.914.034	171.954.614	188.769.143
<u>davon: Konjunkturprogramm 2009-2011 (inkl. Tilgungsanteil des Landes sowie weitergeleitete Darlehen)</u>	12.709.951	11.998.676	11.287.401	10.576.126
davon Kommunalinvestitionsprogramm I 2016 - 2020 (inkl. Tilgungsanteil des Landes)	4.747.305	4.565.609	4.383.913	4.202.217
davon Kommunalinvestitionsprogramm II (inkl. Tilgungsanteil des Landes)	3.644.266	3.323.470	3.002.675	2.681.880
davon Digitalpakt Schule (inkl. Tilgungsanteil des Landes)	416.221	394.782	351.141	307.501
davon weitergeleitete Gesellschafterdarlehen (Kreisaltenpflege, DGZ, Klinikum)	26.108.530	24.180.805	22.237.144	20.277.336
langfristige Kredite bereinigt	115.832.240	132.845.473	131.043.481	151.031.584
Einwohner zum 31.12.	121.566	121.348	121.348	121.348
Verschuldung pro Einwohner bereinigt	953	1093	1080	1245

Einige der vom Landkreis aufgenommenen Darlehen werden von Dritten getilgt, d. h. sie belasten den Haushalt nicht mit Tilgungsleistungen. Daraus resultiert die bereinigte Gesamtverschuldung.



10. Allgemeine und spezielle Rahmenbedingungen

10.1. Ausgangslage und finanzielle Entwicklungen

Zur Einhaltung der beschlossenen Verschuldungsgrenzen und der Vorgaben des europäischen Stabilitäts- und Wachstumspaktes muss der finanzpolitische Kurs strikter Haushaltskonsolidierung auf der Ausgaben- wie auf der Einnahmenseite bei Bund, Ländern und Kommunen verstärkt fortgesetzt werden.

Unverändert sind die finanziellen Auswirkungen des anhaltenden Ukrainekrieges, der Flüchtlingsbewegungen und der langfristigen Folgen der Corona-Pandemie nicht kalkulierbar, so dass auch die Landkreise inklusive der Kreisfinanzen unverändert vor besonderen Herausforderungen stehen. Zusätzlich tragen Preissteigerungen, die letzten Tarifabschlüsse, sowie die Zinsentwicklung der letzten Jahre zu zusätzlichen Belastungen für die aktuellen und künftigen Haushaltsjahre bei. Daneben ist unklar, wie sich die Energiekosten entwickeln werden und ob erneut mit einer Energiekrise und weiteren Preiserhöhungen zu rechnen ist. Insgesamt sind aufgrund der Vielzahl der zu bewältigenden Themen Vorhersagen über die Höhe künftiger Einnahmen und Ausgaben analog der Vorjahre schwierig.

Der Landkreis Hersfeld-Rotenburg plant in 2025 erneut ein negatives Ergebnis, welches nicht durch Rücklagen ausgeglichen werden kann. Zudem ist auch für 2025 im Kassenabschluss ein Defizit vorgesehen, welches aufgrund der Höhe und aufgrund des Liquiditätsdarlehens zu Gunsten der Klinikum Bad Hersfeld GmbH (20 Mio. EUR) nicht mit vorhandenen ungebundenen liquiden Mitteln ausgeglichen werden kann. Daher ist erneut ein Haushaltssicherungskonzept notwendig. Seit Frühjahr 2024 werden Kassenkredite in Anspruch genommen und ein Ausgleich zum Jahreswechsel 2024/2025 wird nicht möglich sein, so dass diese über den 31.12.2024 hinaus notwendig sein werden.

Die Klinikum Bad Hersfeld GmbH (Klinikum) ist eine 100 prozentige Tochter des Landkreises Hersfeld-Rotenburg und unverändert in einer schwierigen finanziellen Lage. Das vorliegende vorläufige Sanierungsgutachten gemäß IDW S 6 bestätigte grundsätzlich die wirtschaftliche Fortführung des Unternehmens und wies auf notwendige strukturelle Änderungen hin. Die Corona-Pandemie hat zwar zu Verzögerungen geführt, dennoch wurden diverse Maßnahmen aus dem Sanierungskonzept bereits umgesetzt und haben zu Einsparungen geführt. Jedoch sieht sich auch das Klinikum mit den finanziellen Belastungen aus den allgemeinen Preissteigerungen inklusiv der wesentlich höheren Energiekosten und den Tarifierhöhungen konfrontiert. Zudem verschärft der Fachkräftemangel, der zu erheblichen Mehrkosten in Millionenhöhe durch Honorarkräfte führt, die angespannte finanzielle Situation zusätzlich. Der wichtigste Bestandteil des Sanierungskonzeptes ist die Umsetzung der Einstandortstrategie verbunden mit einem Neubau in Bad Hersfeld. Fördermittel von Land und Bund in Höhe von insgesamt 120 Mio. EUR wurden genehmigt und der Landkreis hat seine Unterstützung bestätigt. Auch im Haushaltsplan 2025 wurden finanzielle Mittel für den Neubau eingeplant. Die Baumaßnahmen am alternativlosen neuen Klinikgebäude in Bad Hersfeld haben begonnen und schreiten voran. Mit einer Fertigstellung wird Ende 2026 gerechnet. Daher wird der Landkreis Hersfeld-Rotenburg, als alleiniger Träger des Klinikums, weiterhin ein hohes finanzielles Engagement in den nächsten Jahren leisten müssen. Dies führt zu unverändert erheblichen Belastungen, die den Landkreis bereits jetzt an seine finanziellen Grenzen bringen. Zusätzliche Einsparungen im laufenden und Verschiebungen im investiven Bereich im originären Haushalt des Landkreises Hersfeld-Rotenburg sind daher notwendig. Dennoch wird die Umsetzung der notwendigen Maßnahmen die finanziellen Möglichkeiten des Landkreises Hersfeld-Rotenburg übersteigen, so dass es ohne Unterstützung von Land und Bund nicht gelingen wird. Beim Land wurde bereits schriftlich um eine zusätzliche finanzielle Unterstützung gebeten. Auch eine Berücksichtigung der besonderen Belastungen durch die Klini-

kum Bad Hersfeld GmbH müssen bei der Haushaltsgenehmigung durch die Genehmigungsbehörden berücksichtigt werden. Welche finanzielle Entlastung die Krankenhausreform tatsächlich für die Klinikum Bad Hersfeld GmbH bringt, bleibt abzuwarten.

Nachfolgend aufgeführt die finanziellen Belastungen des Landkreises Hersfeld-Rotenburg durch die Klinikum Bad Hersfeld GmbH im Haushaltsjahr 2025:

Ergebnishaushalt	2025
Zinsaufwand: für laufenden Zuschuss 2024	616.500
Zinsaufwand: für investive Zuwendungen der Vorjahre	1.007.170
Zuschuss laufend 2025	34.000.000
Summe	35.623.670
Finanzhaushalt	2025
Zinsaufwand: für laufenden Zuschuss 2024	616.500
Zinsaufwand: für investive Zuwendungen der Vorjahre	1.007.170
Tilgung: für investive Zuwendungen der Vorjahre	3.726.742
Zuschuss laufend 2025	30.000.000
Zuschuss investiv Neubau 2025	28.000.000
Einzahlung aus Aufnahme von Investitionskrediten 2025 wegen Zuschuss investiv Neubau	28.000.000
Summe	35.350.412

Auch im Transferbereich ergeben sich Veränderungen und besondere Herausforderungen:

Unverändert ist eine der großen Herausforderung das zum 1.1.2023 eingeführte Bürgergeld, welches das Hartz-IV-System abgelöst hat. Daneben steigen die Bedarfe der Menschen im Landkreis oder sie stabilisieren sich auf hohem Niveau. Dies kann exemplarisch an folgenden Bereichen verdeutlicht werden:

- Im Bereich „Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes und Vermittlung von Erwerbstätigen“ und im Bereich „Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes für nicht Erwerbstätige“ werden zusätzliche Haushaltbelastungen erwartet. Dies hängt neben steigenden Fallzahlen unter anderem mit unverändert steigenden Kosten der Unterkunft zusammen. Daneben zeigen sich die Auswirkungen der Einführung des Bürgergelds (Anfang 2023) und der direkten Übernahme von Ukrainern in die Grundsicherung. Im Bereich „Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes und Vermittlung von Erwerbstätigen“ werden insgesamt ca. 7,4 Mio. EUR (VJ 4,3 Mio. EUR) je Jahr und im Bereich „Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes für nicht Erwerbstätige“ insgesamt ca. 6,2 Mio. EUR (VJ 5,2 Mio. EUR) je Jahr aufgewendet.
- Im Bereich der „Hilfen für Seniorinnen und Senioren“ wird in 2025 ebenfalls mit steigenden Fallzahlen und höheren Heimentgelten und den daraus resultierenden Mehraufwendungen gerechnet. Begünstigt werden die Fallzahlensteigerungen unter anderem durch die für 2024 erwartete Fertigstellung von 2 Pflegeeinrichtungen im Landkreis (Neubau Pflegeeinrichtung in Alheim und Ersatzneubau „Haus Kreuzberg“ in Philippsthal). Auch die höheren Heimentgelte führen zu steigenden Fallzahlen, da die Pflegebedürftigen die anfallenden Kosten gar nicht mehr bzw. nicht mehr über einen längeren Zeitraum aus den eigenen Einkommen und Vermögen decken können. Ursächlich für die steigenden Heimentgelte sind zum einen inflationsbedingte Preissteigerungen im Bereich der Sachkosten und zum anderen gestiegene Personalkosten

(gesetzlich vorgeschriebene Mehrpersonalisierung und tarifliche Bezahlung). In diesem Bereich werden ca. 8,5 Mio. EUR (VJ 7,4 Mio. EUR) je Jahr aufgewendet.

- Im Bereich „Integration von behinderten und benachteiligten Menschen“ führt das Bundesteilhabegesetz weiterhin zu Kostensteigerungen. Hintergrund ist unter anderem die steigende Anzahl von Teilhabeassistenten. Hier werden ca. 9,2 Mio. EUR (VJ 8,0 Mio. EUR) je Jahr aufgewendet.
- Im Bereich „Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend- und Familienhilfe“ hängen die Kostensteigerungen primär mit Tarifierhöhungen und steigenden Fallzahlen zusammen. Hier werden ca. 28,3 Mio. EUR (VJ 25,4 Mio. EUR) je Jahr aufgewendet.

Generell haben alle Beteiligten im Landkreis sparsam und kostenbewusst geplant.

Risiken für die künftige finanzielle Entwicklung

Neben den bereits dargestellten Effekten ist die Entwicklung der Haushalte von Faktoren abhängig, auf die der Landkreis keinen unmittelbaren Einfluss ausüben kann.

So kann eine Verbesserung der Haushaltslage nur erreicht werden, wenn das Land seine Verantwortung für gesunde Kommunalfinanzen wahrnimmt. Die Einnahmen aus dem kommunalen Finanzausgleich müssen beständig und ausreichend zur Verfügung stehen, um eine dauerhafte und nachhaltige Konsolidierung des laufenden Haushaltes sowie eine Rückführung der langfristigen Verschuldung zu ermöglichen.

Die Herausforderungen des Landkreises hinsichtlich der allgemeinen Daseinsvorsorge, der Daseinsvorsorge im Gesundheitsbereich, des Klimawandels, der Digitalisierung, der Inklusion, der Bildung, der Mobilität, der Integration von Flüchtlingen, sowie der strukturellen Entwicklungen im ländlichen Raum können nur mit Unterstützung des Landes erfolgreich umgesetzt werden. Entscheidend für die künftige finanzielle Entwicklung wird daher auch sein, ob die Forderungen der kommunalen Ebene nach **Konnexität** und gesamtstaatlicher Verantwortung konsequent umgesetzt werden. Kommunalverwaltungen haben in ihrer Selbstverantwortung nur eine reelle Chance, wenn die Regel „Wer bestellt, der bezahlt“ verbindlich gilt.

Im Übrigen wird davon ausgegangen, dass die Vermögens-, Ergebnis- und Finanzlagen des Eigenbetriebs Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Landkreises Hersfeld-Rotenburg als 100%-Beteiligung weiterhin stabil bleiben und keine wesentlichen Risiken hinsichtlich der Übernahme von Verlustbeträgen entstehen.

10.2. Demographische Entwicklung

Seit dem Jahr 2015 ist die Bevölkerung in unserem Landkreis stabil bei insgesamt einem leichten Rückgang. Die Anstiege waren insbesondere in der gestiegenen Zuwanderung aus den Kriegs- und Krisengebieten sowie der anhaltenden Zuwanderung aus Mitgliedsstaaten der Europäischen Union begründet.

Die Tabelle zeigt die Entwicklung der Einwohnerzahlen von 2009 bis 2023 im Landkreis

Jahr	Einwohner
2009	122.812
2010	122.233
2011	122.081
2012	120.165
2013	119.651
2014	119.394
2015	121.166
2016	121.037
2017	121.167
2018	120.829
2019	120.719
2020	120.304
2021	120.163
2022	121.566
2023	121.348

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt

Unser Landkreis reagiert auf die Herausforderungen der demographischen Entwicklungen, die sich vor allem durch stagnierende Einwohnerzahlen und eine veränderte Altersstruktur äußern, indem er mit zielgerichteten Projekten die möglichen Nachteile des Wandels ausgleichen und einhergehende Chancen nutzen will.

Ärztliche Versorgung

Im Landkreis droht ein Hausärztemangel. Daher stellt die zukunftsichere Gesundheitsversorgung einen wesentlichen Handlungsbereich dar. Mit dem Ziel, junge Medizinerinnen und Mediziner als Weiterbildungsassistenten für die Hausarztpraxen des Landkreises zu gewinnen und langfristig zu binden, arbeitet der Landkreis eng mit der Hausarztakademie Hersfeld-Rotenburg e.V. zusammen. Als weitere geplante Vorhaben zur Sicherung der ärztlichen Versorgung der Bürgerinnen und Bürger sind beispielsweise die Erhöhung des Einsatzes von Versorgungsassistentinnen, die Unterstützung der (Weiter-) Entwicklung von regionalen Gesundheitsnetzwerken sowie die Beteiligung an Telemedizin-Projekten zu nennen.

Des Weiteren wurde eine Richtlinie für ein kreiseigenes Stipendium angehender Medizinerinnen und Mediziner erarbeitet. Die ausgewählten Studierenden erhalten nach dem ersten Abschnitt der ärztlichen Prüfung für maximal acht Semester monatlich 900,00 Euro als Unterstützung. An das Stipendium ist die Durchführung der Weiterbildung zum Facharzt/zur Fachärztin und eine mindestens vierjährige vertragsärztliche Tätigkeit als Haus- oder Facharzt/-ärztin oder als Arzt/Ärztin im öffentlichen Gesundheitsdienst geknüpft. Ziel des Stipendiums ist es, dem angehenden Ärztemangel entgegenzuwirken und den Studierenden frühzeitig den Anreiz zu geben, sich für eine ärztliche Tätigkeit im Landkreis Hersfeld-Rotenburg zu entscheiden.

Junge Menschen an die Heimat binden

Der Landkreis ist bestrebt, die Abwanderung junger Arbeitskräfte nach Abschluss der Schul- ausbildung zu vermindern und die Anzahl der Rückkehrer nach erfolgreichem Abschluss eines Studiums in die Heimat zu erhöhen. Im Hinblick darauf wurden verschiedene Aktivitäten entwickelt, besonders zu erwähnen ist das Ausbildungs-Navi sowie die Ausbildungsmesse. Mit diesen Instrumenten werden jungen Menschen die Chancen der beruflichen Entwicklungen im Landkreis aufgezeigt.

Die Aktivitäten zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf sowie der Stärkung des Ehrenamtes sind weitere Vorhaben, welche die Bestrebungen einer proaktiven Gestaltung durch die Bürgerinnen und Bürger des Landkreises in Zusammenarbeit mit der Politik belegen.

Die Nachwuchsgewinnung und -förderung im Ehrenamt ist dem Landkreis ein weiteres wichtiges Anliegen und wird mit dem Projekt „Freiwilliges Soziales Schuljahr Hessen“ (FSSJ-H) verfolgt. Ziel ist es, Jugendliche darin zu unterstützen, sich über einen längeren Zeitraum sozial zu engagieren und Aufgaben im Ehrenamt zu übernehmen. Dieses mittel- bis langfristige Engagement stärkt die soziale Bindung zu den regionalen Vereinen sowie das Zugehörigkeitsgefühl in der Gemeinschaft.

10.3. Zukunft und Klimawandel

Im Herbst 2019 wurde im Kreistag beschlossen, ein Klimaschutzmanagement einzurichten. Im Rahmen des Projektes „Klimaschutzmanagement Erstvorhaben - Erstellung eines integrierten Klimaschutzkonzepts für den Landkreis Hersfeld-Rotenburg im Rahmen seiner eigenen Zuständigkeiten“ wurde das Klimaschutzmanagement aus Mitteln der Nationalen Klimaschutzinitiative zunächst für den Zeitraum vom 1.7.2020 bis 30.6.2022 gefördert. Im Förderzeitraum wurde für die kreiseigenen Liegenschaften und für den gesamten Landkreis eine Energie- und Treibhausgas-Bilanz erstellt, eine Potentialanalyse mit zukünftigen Szenarien entwickelt sowie Treibhausgasminderungsziele und -strategien festgelegt. In Zusammenarbeit mit verschiedenen Akteuren wurde daraus ein Maßnahmenkatalog entwickelt. Eine Verstärkungsstrategie, ein Controlling-Konzept und eine Kommunikationsstrategie sind ebenfalls Bestandteile des Klimaschutzkonzeptes. Erste Maßnahmen des Maßnahmenkatalogs wurden im ersten Projektzeitraum umgesetzt. Zudem wurde ein Klimaschutzbeirat gegründet, um eine dauerhafte Beteiligung von relevanten Akteuren sicherzustellen.

Mit Beschluss des Kreistages zur Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes und Aufbau eines Klimaschutzcontrollings wurde eine Folgeförderung für den Zeitraum vom 1.7.2022 bis 30.06.2025 beantragt und schließlich durch das Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz und nukleare Sicherheit bewilligt. Aufgabe des Klimaschutzmanagements während dieser zweiten Projektphase ist die Umsetzung des Konzepts und einzelner Klimaschutzmaßnahmen. Projektziel ist es zudem, verstärkt Klimaschutzaspekte in die Verwaltungsabläufe zu integrieren.

Im Rahmen der Beschlussfassung der Umsetzung des Integrierten Klimaschutzkonzepts für den Landkreis wurde auch die Einführung eines Energiemanagementsystems für kreiseigene Liegenschaften beschlossen und der Kreisausschuss mit der Förderantragstellung nach der Richtlinie der Nationalen Klimaschutzinitiative beauftragt. Zum 1.7.2024 wurde mit der Einführung eines Energiemanagementsystems begonnen. Das Projekt wird bis 30.06.2027 mit einer Förderquote von 90 % gefördert. Das Energiemanagement soll durch das stetige Erfassen und Steuern von Energie-Verbrauchsdaten die Energieverbräuche kontinuierlich reduzieren. Bis zum Projektende sollen mindestens 30 % der Energieerfassungen aller Liegenschaften an das Energiemanagementsystem angebunden sein.

Der Landkreis Hersfeld-Rotenburg ist seit Juli 2020 „Klima-Kommune“. Mit der Unterzeichnung der Charta „Hessen aktiv: Die Klima-Kommunen“ verpflichtet sich der Landkreis, auf der Grundlage einer CO₂-Bilanz, Aktionspläne mit Klimaschutzmaßnahmen zu erstellen, diese umzusetzen und jährlich darüber zu berichten. Die Unterzeichnung der Charta ergänzt das Vorhaben der Erstellung eines Klimaschutzkonzepts und schafft sinnvolle Synergieeffekte. Die Bündnismitgliedschaft bringt zudem wichtige Vorteile: Um weitere Projekte zu Klimaschutz und Klimawandelanpassungen vor Ort umzusetzen, wurde für hessische Kommunen ein Förderprogramm aufgelegt. Von diesem profitieren die „Klima-Kommunen“ besonders durch erhöhte Fördersätze im Rahmen der hessischen Kommunalrichtlinie bis zu +10%-Punkte und im Rahmen der hessischen Klimaschutzrichtlinie je nach Projekt bis zu +20%-Punkte.

3

Auswertungen im Überblick

Inhaltsverzeichnis	Seiten
Vergleich der Planwerte je Produkt	3 - 6
Schülerzahlen im Vergleich	7 - 9
Ergebnis je Schule	10 - 14
Übersicht Schulträgeraufgaben	15 - 18
Produktübergreifende Informationen/Kennzahlen Fachdienst Schulen und Gebäude Bereich Soziales	19 - 22
Auswertungen zum Finanzhaushalt (Investitionen je Produkt sowie Finanzierung)	23 - 26
Finanzausgleichssystem	27 - 28
Kontenübersicht	29 - 40
Übersicht Kreisstraßen	41

Vergleich der Planwerte je Produkt

**Planvergleich 2025 und 2024 je Produkt
(nach interner Leistungsverrechnung)**

Planvergleiche je Produkt

Prod. Ber.	Nr.	Name	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v. P.)	Abweichung 2025 zu 2024
01	1110000	Leitung/Steuerung und politische Willensbildung	748.410	893.249	541.058	-144.839
01	1110010	Zentrale Funktionen	291.895	180.826	113.978	111.069
01	1110110	Digitalisierung	116.479	0	0	116.479
01	1110500	Rechnungsprüfung	581.803	585.076	488.276	-3.273
01	1110700A	Personalmanagement	1.272.852	1.170.129	2.479.341	102.722
01	1110700B	Organisation und zentraler Service	659.991	593.162	486.825	66.829
01	1111100	Finanzmanagement und -controlling	655.685	620.810	176.925	34.875
01	1111200	EDV-Service	497.465	813.601	618.830	-316.135
01	1111300	Verwaltungsgebäude	-7.651	354.473	84.528	-362.124
01	1111400	Rechtsangelegenheiten	427.861	327.015	339.997	100.846
01	Summe	Innere Verwaltung	5.244.791	5.538.342	5.329.757	-293.551
02	1210100	Statistik und Wahlen	15.133	-5.955	-180.329	21.088
02	1220100	Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten	1.565.883	1.299.617	972.490	266.266
02	1220200	Verkehrswesen einschließlich KFZ-Zulassungen	632.500	568.931	378.962	63.568
02	1220400	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	979.377	812.304	588.047	167.073
02	1220500	Wasser- und Bodenschutz	759.674	635.121	567.748	124.553
02	1260100	Brandschutz	971.801	993.212	621.185	-21.411
02	1270100	Rettungsdienst mit. zentr. Leitstelle	555.603	-3.978	169.107	559.581
02	1280100	Bevölkerungsschutz	358.099	325.215	213.255	32.884
02	Summe	Sicherheit und Ordnung	5.838.070	4.624.468	3.330.465	1.213.603
03	2110100	Grundschulen	-325.255	0	0	-325.255
03	2170100	Schule f. Erwachsene Osthessen	-1.475	0	0	-1.475
03	2180100	Gesamtschulen	-299.633	0	0	-299.633
03	2180300	Gesamtschulen mit gymn. Oberstufe	-169.476	0	0	-169.476
03	2210100	Förderschulen	-53.632	0	0	-53.632
03	2310100	Berufliche Schulen	-116.670	0	0	-116.670
03	2410100	Schülerbeförderung	-120.290	0	0	-120.290
03	2430100	Bildungsmanagement und sonstige schulische Aufgaben	-35.031	0	0	-35.031
03	Summe	Schulträgeraufgaben	-1.121.463	0	0	-1.121.463
04	2520100	Kreisheimatmuseum	72.557	78.349	79.582	-5.792
04	2520500	Archivierung	90.932	68.310	25.052	22.622
04	2630100	Musikschule	213.786	273.058	70.650	-59.272
04	2710100	Bildungsangebote f. Aus- und Weiterbildung (VHS)	702.685	485.809	565.741	216.876
04	2720100	Medienservice	373.318	404.189	259.408	-30.871
04	2810100	Kultur-, Vereins- u. Ehrenamtsförderung	462.837	438.577	420.701	24.260
04	Summe	Kultur und Wissenschaft	1.916.116	1.748.293	1.421.133	167.823
05	3110100	Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes für nicht Erwerbsfähige	6.159.762	5.226.275	6.019.366	933.487
05	3110200	Hilfen für Seniorinnen und Senioren	8.520.913	7.375.787	6.903.153	1.145.125

Planvergleiche je Produkt

Prod. Ber.	Nr.	Name	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v. P.)	Abweichung 2025 zu 2024
05	3110300	Integration von behinderten und benachteiligten Menschen	9.239.641	8.032.067	7.752.086	1.207.575
05	3120100	Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähigen	7.431.926	4.260.601	6.599.367	3.171.326
05	3130100	Hilfen für Asylbewerber	1.799.290	-1.500.293	-1.754.369	3.299.583
05	3310100	Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	0	0	0	0
05	3410100	Finanzielle Hilfen nach dem UVG	1.360.107	1.105.122	1.809.979	254.985
05	3430100	Betreuungsleistungen	447.345	504.683	472.637	-57.337
05	3510100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	936.400	947.796	806.852	-11.396
05	3510200	Integrationsleistungen für Migranten	-1.071.369	-1.337.212	-107.639	265.843
05	Summe	Soziale Leistungen	34.824.015	24.614.825	28.501.435	10.209.190
06	3610000	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. i. d. Tagespflege	1.781.795	1.799.588	1.575.796	-17.793
06	3620000	Präventive Kinder- und Jugendhilfe	2.394.959	2.143.604	1.538.202	251.354
06	3630000	Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend und Familienhilfe	28.320.104	25.421.023	24.838.224	2.899.081
06	Summe	Kinder- Jugend und Familienhilfe	32.496.858	29.364.216	27.952.222	3.132.643
07	4110100	Krankenhäuser	36.599.818	43.481.549	17.563.144	-6.881.731
07	4140100	Gesundheitsschutz	2.136.064	2.265.313	1.782.037	-129.250
07	Summe	Gesundheitsdienste	38.735.882	45.746.863	19.345.182	-7.010.980
08	4210100	Förderung des Sports	1.347.365	984.831	1.117.561	362.534
08	4240100	Sportstätten/Hallenbäder	681.546	677.819	664.443	3.727
08	Summe	Sportförderung	2.028.911	1.662.650	1.782.004	366.261
09	5110100	Dorf- und Regionalentwicklung	594.689	546.348	482.836	48.342
09	Summe	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformation	594.689	546.348	482.836	48.342
10	5210100	Bauordnung und Bauaufsicht	273.855	70.682	2.263	203.173
10	5230100	Denkmalschutz	229.446	168.661	167.880	60.785
10	Summe	Bauen und Wohnen	503.301	239.343	170.142	263.958
12	5420100	Kreisstraßen	2.723.088	2.117.618	2.116.374	605.470
12	5470100	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	4.030.731	3.393.557	2.831.244	637.174
12	Summe	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	6.753.819	5.511.175	4.947.618	1.242.644
13	5540100	Naturschutz/Landschaftspflege	711.149	602.504	301.784	108.646
13	5550100	Landwirtschaft und Forsten	550.734	459.790	351.062	90.944
13	Summe	Natur- und Landschaftspflege	1.261.883	1.062.294	652.846	199.589
15	5710100	Wirtschafts- und Strukturförderungen, Beteiligungen	-937.321	-540.032	1.392.028	-397.289
15	Summe	Wirtschaft und Tourismus	-937.321	-540.032	1.392.028	-397.289
16	6110100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	-101.976.344	-97.337.722	-90.812.206	-4.638.622
16	6120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.100.772	1.057.474	5.167.350	43.297
16	Summe	Allgemeine Finanzwirtschaft	-100.875.572	-96.280.248	-85.644.856	-4.595.324
Gesamtergebnis			27.263.978	23.838.536	9.662.810	3.425.444

Schülerzahlen Schuljahr 2021/2022 bis 2023/2024

Schülerzahlen im Vergleich

Name der Schule	Schülerzahl 2021/2022	Schülerzahl 2022/2023	Schülerzahl 2023/2024
Lindenschule Alheim-Heinebach	154	182	176
Kolibrischule Asbach	87	103	108
Linggschule Bad Hersfeld	304	334	347
Ernst-von-Harnack-Schule Bad Hersfeld	253	259	290
Wilhelm-Neuhaus-Schule Bad Hersfeld	302	312	334
Grundschule An der Sommerseite Bad Hersfeld	134	166	172
Solztalschule Sorga	125	135	137
Brüder-Grimm-Schule Bebra (Grundschule)	318	339	358
Schule im Baumgarten Bebra-Breitenbach	68	65	62
Ulfetal-Schule Weiterode	94	94	106
Herzbergschule Breitenbach am Herzberg	76	76	81
Eichdorff-Schule Cornberg	72	75	81
Steigleder-Schule Friedewald	69	84	93
Astrid-Lindgren-Schule Unterhaun	127	140	145
Haunetal-Schule Neukirchen	78	85	83
Georg-August-Zinn-Schule Heringen	161	180	184
Georg-August-Zinn-Schule Heringen, Außenstelle Wölfershausen	54	62	67
Grundschule Hohenroda-Mansbach	111	105	101
Grundschule Aulatal Kirchheim	118	132	155
Fuldataalschule Friedlos	177	195	199
Tannenberg-Schule Nentershausen	68	74	66
Grundschule Neuenstein-Obergeis	102	106	97
Grundschule Niederaula	160	175	177
Kreuzbergschule Philippsthal	136	134	144
Grundschule Ronshausen	83	94	110
Haselbachschule Lisperhausen	129	133	138
Albert-Schweitzer-Schule Rotenburg	359	385	406
Grundschule Landeck Schenklengsfeld	182	186	181
Grundschule Hönebach	25	26	27
Schule am Rhäden Obersuhl	150	141	141
Summe Grundschulen	4.276	4.577	4.766
Schule für Erwachsene Osthessen, Standort Bad Hersfeld	39	45	45
Summe Schulen für Erwachsene	39	45	45
Gesamtschule Obersberg Bad Hersfeld	1.051	1.070	1.072
Gesamtschule Geistal Bad Hersfeld	432	531	550
Konrad-Duden-Schule Bad Hersfeld	562	563	544
Brüder-Grimm-Gesamtschule Bebra	592	630	605
Gesamtschule Niederaula	675	645	635
Gesamtschule Schenklengsfeld	527	524	572
Blumensteinschule Obersuhl	596	574	560
Summe Gesamtschulen	4.435	4.537	4.538
Modellschule Obersberg Bad Hersfeld	1.314	1.313	1.398
Werrataalschule Heringen	549	554	566
Jakob-Grimm-Schule Rotenburg	1.245	1.303	1.312
Summe Gesamtschulen mit gymn. Oberstufe	3.108	3.170	3.276

Schülerzahlen im Vergleich

Name der Schule	Schülerzahl 2021/2022	Schülerzahl 2022/2023	Schülerzahl 2023/2024
Friedrich-Fröbel-Schule Bad Hersfeld	90	96	100
August-Wilhelm-Mende-Schule Bebra	100	105	115
Heinrich-Grupe-Schule Philippsthal	27	29	29
Heinrich-Auel-Schule Rotenburg	96	95	91
Summe Förderschulen	313	325	335
Beruflichen Schulen Bad Hersfeld	1.009	1.018	1.009
Beruflichen Schulen Bad Hersfeld, Außenstelle Heimboldshausen	404	389	374
Berufliche Schulen Bebra	1.647	1.679	1.726
Summe Berufliche Schulen	3.060	3.086	3.109
Gesamt	15.231	15.740	16.069

Ergebnis je Schule

Erträge aus Schulumlage sind nicht berücksichtigt

Ergebnis je Schule

Kosten- stelle	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	2023 (v.P.)
1141020	Lindenschule Alheim	294.322	314.792	264.114
1141050	Kolibrischule Asbach	276.904	157.256	334.936
1141060	Linggschule Bad Hersfeld	410.358	378.129	366.446
1141070	Ernst-von-Harnack Schule, Bad Hersfeld	455.300	428.836	470.013
1141080	Wilhelm-Neuhaus-Schule, Bad Hersfeld	255.051	444.000	375.896
1141090	Grundschule an der Sommerseite, Bad Hersfeld	267.143	235.370	250.187
1141110	Solztalschule Sorga	215.457	181.216	139.750
1141120	Brüder-Grimm-Schule, Bebra	877.935	726.682	289.782
1141140	Schule im Baumgarten, Breitenbach	155.051	157.156	137.995
1141160	Ulfetal-Schule, Weiterode	228.565	259.308	275.155
1141170	Herzbergschule, Breitenbach a. H.	11.959	188.381	470.249
1141180	Eichendorff-Schule, Cornberg	232.394	225.931	231.649
1141190	Steigleder-Schule, Friedewald	205.761	145.120	224.605
1141200	Astrid-Lindgren-Schule, Unterhaun	352.919	231.341	190.795
1141210	Haunetal-Schule, Neukirchen	280.507	319.944	181.615
1141230	Georg-August-Zinn Schule, Heringen	365.864	394.025	388.617
1141260	Grundschule Heringen-Wölfershausen	177.279	104.136	90.467
1141280	Grundschule Hohenroda	278.557	247.421	265.644
1141300	Grundschule Aulatal Kirchheim	254.744	277.983	223.972
1141320	Fuldataal-Schule, Friedlos	354.217	384.858	263.789
1141350	Tannenberg-Schule Nentershausen	207.847	192.955	140.484
1141360	Grundschule Neuenstein-Obergeis	276.952	244.383	167.420
1141380	Grundschule Niederaula	240.945	176.819	238.419
1141410	Kreuzbergschule Philippsthal	322.871	306.181	323.236
1141430	Grundschule Ronshausen	272.230	227.420	244.668
1141450	Haselbachschule Lisperhausen	294.207	236.262	216.298
1141460	Albert-Schweitzer-Schule, Rotenburg	751.996	684.002	512.963
1141490	Grundschule Landeck, Schenklengsfeld	321.916	301.998	257.738
1141520	Grundschule Hönebach	106.058	90.286	64.065
1141530	Schule am Rhäden, Obersuhl	423.599	319.308	339.961
1141540	Jugendverkehrsschule	28.293	26.334	22.261
Gesamtsumme Grundschulen		9.197.201	8.607.834	7.963.189
1142000	Abendschule für Erwachsene Osthessen	54.282	52.581	36.248
Gesamtsumme Abendschule für Erwachsene Osthessen		54.282	52.581	36.248
1142010	Gesamtschule Obersberg, Bad Hersfeld	1.736.985	1.464.596	1.210.963
1142013	Mensa Obersberg	117.668	104.460	114.137
1142017	Waldhessenhalle Bad Hersfeld	224.157	215.302	438.420
1142018	Stadion Obersberg	941	13.764	23.686
1142019	Schwimmbad Obersberg	189.328	185.654	160.446
	Summe Gesamtschule Obersberg	2.269.078	1.983.776	1.947.651

Ergebnis je Schule

Kosten- stelle	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	2023 (v.P.)
1142020	Gesamtschule Geistal, Bad Hersfeld	1.017.972	1.034.185	1.157.457
1142021	Großsporthalle Geistal, Bad Hersfeld	184.429	158.504	87.093
	Summe Gesamtschule Geistal	1.202.401	1.192.688	1.244.549
1142030	Konrad-Duden-Schule, Bad Hersfeld	975.791	981.879	795.190
1142031	Sporthalle der Konrad-Duden-Schule, Bad Hersfeld	73.361	73.559	46.076
	Summe Konrad-Duden-Schule	1.049.152	1.055.438	841.265
1142040	Brüder-Grimm-Schule, Bebra	1.557.785	841.729	1.073.476
1142041	Großsporthalle Bebra	76.960	125.869	60.427
1142042	Brüder-Grimm-Schule, Förderstufe, Bünberg	345.544	377.262	359.960
1142043	Brüder-Grimm-Schule, Mensa			
	Summe Brüder-Grimm-Gesamtschule	1.980.288	1.344.860	1.493.863
1142060	Gesamtschule Niederaula	842.064	769.846	584.278
1142061	Großsporthalle Niederaula	265.711	182.780	92.594
	Summe Gesamtschule Niederaula	1.107.775	952.626	676.873
1142080	Gesamtschule Schenklengsfeld	737.374	635.109	581.419
1142081	Großsporthalle Schenklengsfeld	121.863	122.922	224.065
	Summe Gesamtschule Schenklengsfeld	859.237	758.032	805.484
1142090	Blumenstein-Schule, Wildeck-Obersuhl	732.462	685.030	552.037
1142091	Großsporthalle Wildeck-Obersuhl	136.081	90.113	92.093
	Summe Blumenstein-Schule	868.543	775.142	644.130
Gesamtsumme Gesamtschulen		9.336.474	8.062.562	7.653.815
1143015	Modellschule Obersberg, Bad Hersfeld	1.902.440	1.599.104	1.357.175
1143050	Werratschule, Heringen	1.034.193	832.025	825.032
1143051	Großsporthalle Heringen	106.193	115.596	82.642
	Summe Werratal-Schule	1.140.386	947.621	907.674
1143070	Jakob-Grimm-Schule, Rotenburg	1.587.380	1.291.427	1.150.795
1143071	Großsporthalle Rotenburg (Bernhard-Faust-Str.)	203.033	99.919	91.270
1143072	Jakob-Grimm-Schule, Außenstelle Heienbach	70	70	22,6
1143073	Jakob-Grimm-Schule, Bernhard-Faust-Str., Förderstufe	578.052	461.238	412.671
	Summe Jakob-Grimm-Schule	2.368.535	1.852.654	1.654.758
Gesamtsumme Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe		5.411.361	4.399.379	3.919.607
1144010	Friedrich-Fröbel-Schule, Bad Hersfeld	375.242	279.011	402.385
1144020	August-Wilhelm-Mende Schule, Bebra	426.847	457.507	383.262
1144030	Heinrich-Grupe-Schule, Philippsthal	167.791	146.112	128.932
1144040	Heinrich Auel Schule, Rotenburg	359.688	331.531	336.591
1144050	St. Lioba Schule, Außenstelle	102.438	101.392	81.543
Gesamtsumme Förderschulen		1.432.006	1.315.552	1.332.713
1145010	Berufliche Schulen Hersfeld (Obersberg)	1.455.259	1.337.736	1.112.374

Ergebnis je Schule

Kosten- stelle	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	2023 (v.P.)
1145020	Berufliche Schulen Bebra	1.284.662	1.162.374	846.915
1145080	Berufliche Schulen Hef, AS Heimboldshausen Lindenstr.	258.042	203.418	281.094
1145082	Berufliche Schulen Hef, AS Heimboldshausen Rhönstr.	224.028	249.814	191.096
Gesamtsumme Berufliche Schulen		3.221.991	2.953.343	2.431.479

Summe Grundschulen	9.197.201	8.607.834	7.963.189
Summe Schule für Erwachsene Osthessen	54.282	52.581	36.248
Summe Gesamtschulen	9.336.474	8.062.562	7.653.815
Summe Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe	5.411.361	4.399.379	3.919.607
Summe Förderschulen	1.432.006	1.315.552	1.332.713
Summe Berufliche Schulen	3.221.991	2.953.343	2.431.479
Gesamtsumme alle Schulen	28.653.313	25.391.251	23.337.051

Übersicht Schulträgeraufgaben

Plan 2025

Plan 2024

Ist 2023

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben					
			Haushaltsplanung		Ergebnis des Jahresabschlusses (v. P.)
Pos.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	2023
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.610,00	-5.120,00	-6.919,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.288.625,50	-1.383.620,87	-1.929.344,75
4		darunter: Gastschulbeiträge	-358.465,00	-349.273,00	-353.432,00
5		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG	-223.075,00	-200.727,00	-211.968,00
6	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-431.454,93	-421.899,24	-1.095.725,70
7	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-38.849.999,72	-35.337.663,00	-31.388.765,87
8	547	Erträge aus Transferleistungen			
9	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.666.531,87	-2.199.476,76	-2.276.462,42
10	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.320.453,79	-4.609.246,98	-4.178.894,14
11	53	Sonstige ordentliche Erträge	-76.433,85	-68.538,13	-435.428,32
12		Summe der ordentlichen Erträge	-48.642.109,66	-44.025.564,98	-41.312.790,70
13	62, 63,	Personalaufwendungen	10.977.866,30	10.064.122,14	9.261.716,71
	640-643,		2.362.019,66	2.098.011,26	1.817.262,61
	647-649,		796.488,55	733.018,81	660.067,47
	65		10.000,00	10.000,00	6.540,78
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	82.292,61	100.548,53	49.898,35
15	60, 61,	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.115.853,27	16.137.086,15	16.354.903,95
	67-69		629.265,38	1.790.322,77	1.630.137,79
16	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ordentlicher Tilgung nach Pos. 35)	8.286.556,24	6.258.113,83	5.571.746,37
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.572.645,76	4.142.080,76	3.850.954,97
18	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	2.371,00	2.371,00	1.073,74
19	72	Transferaufwendungen			
20		darunter: Aufwendungen für Gastschüler			
21	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.789,20	4.534,00	4.450,39
22		Summe der ordentlichen Aufwendungen	44.840.147,97	41.340.209,25	39.208.753,13
23		Verwaltungsergebnis	-3.801.961,69	-2.685.355,73	-2.104.037,57
24	56,57	Finanzerträge			
25	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
26		Finanzergebnis			
27		Ordentliches Ergebnis	-3.801.961,69	-2.685.355,73	-2.104.037,57
28	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-905.975,63
29	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.064.102,08
30		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	158.126,45
31		Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	-3.801.961,69	-2.685.355,73	-1.945.911,12
32		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung	-1.275.835,75	-928.796,00	-1.065.504,94
33		Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	3.956.334,12	3.614.151,73	3.011.416,06
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-1.121.463,32	0,00	0,00
35	846	Alternativ zu Abschreibungen (Pos. 16): Anteilige Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten			
36		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen	38.849.999,72	35.337.663,00	31.388.765,87
37	820-823	Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.485.778,99	-3.230.411,00	-6.054.874,20
38	840-843	Fakultativ: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.528.470,00	8.403.170,00	16.763.414,50
39		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	3.042.691,01	5.172.759,00	10.708.540,30
40		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen	41.892.690,73	40.510.422,00	42.097.306,17
41		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang	2.434.440,13	2.137.219,18	4.571.659,31
42		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende	-1.121.463,32	2.434.440,13	2.137.219,18

Nachrichtliche Angaben

Pos.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsplanung		Ergebnis des Jahresabschlusses (v. P.)
			2025	2024	2023
		Schulsozialarbeit	404.148,93	388.070,99	326.929,59
		Schülerbeförderung nach § 161 HSchG	4.715.144,28	3.506.998,60	3.828.844,65
		Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG	15.338,76	15.339,00	21.303,83
		ganztägige Angebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 u. 4 HSchG, insb. "Pakt für den Nachmittag"	2.205.700,00	1.808.700,00	1.717.068,53
		Zinsen für Schulen	1.363.058,00	1.285.596,00	882.235,00

Statistische Übersicht Stand 01.11.2023

Schülerzahl im Landkreis	16.069
davon: Grundschulen	4.766
davon: Schule für Erwachsene	45
davon: Gesamtschulen	4.538
davon: Gesamtschulen mit gym. Oberstufe	3.276
davon: Förderschulen	335
davon: Berufsschulen	3.109

Produktübergreifende Informationen

Fachdienst Schulen und Gebäude

Bereiche Soziales

Produktübergreifende Informationen/Kennzahlen Fachdienst Schulen und Gebäude

	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Bruttogrundfläche (BGF) insgesamt in m²	294.817,88	291.910,83	291.756,41
davon Reinigungsfläche insgesamt in m²	237.494,45	237.498,86	234.809,37
Eigen-Reinigungsfläche in m²	177.473,46	177.732,35	176.011,42
davon für Verwaltungsgebäude in m²	17.624,55	17.624,55	17.624,55
davon für Schulen gesamt in m²	159.848,91	160.107,80	158.386,87
Grundschulen in m²	65.848,28	65.851,50	64.876,38
Schule für Erwachsene in m²	0,00	0,00	0,00
Gesamtschulen in m²	38.555,23	38.810,90	38.299,40
Gesamtschulen mit gymn. Oberstufe in m²	28.164,50	28.164,50	28.164,50
Förderschulen in m²	10.961,18	10.961,18	10.852,38
Berufliche Schulen in m²	16.319,72	16.319,72	16.194,21
Fremdreinigungsfläche in m²	60.020,99	59.766,51	58.797,95
davon für Verwaltungsgebäude in m²	2.305,92	2.305,92	1.065,62
davon für Schulen gesamt in m²	57.715,07	57.460,59	57.732,33
Grundschulen in m²	2.667,26	2.667,26	2.667,26
Schule für Erwachsene in m²	138,92	138,92	138,92
Gesamtschulen in m²	31.898,99	31.644,51	31.899,00
Gesamtschulen mit gymn. Oberstufe in m²	13.982,56	13.982,56	13.999,81
Förderschulen in m²	204,33	204,33	204,33
Berufliche Schulen in m²	8.823,01	8.823,01	8.823,01
Reinigungskosten insgesamt in €	6.971.401,33	6.377.545,70	6.400.043,74
Eigen-Reinigungskosten insgesamt in €	5.159.414,85	4.662.749,51	4.255.267,77
Eigen-Reinigungsservice in € pro m²	29,07	26,23	24,18
davon für Verwaltungsgebäude in € pro m²	26,14	21,06	18,73
davon für Schulen gesamt in € pro m²	29,40	26,80	24,78
Grundschulen in € pro m²	31,43	27,66	25,36
Schule für Erwachsene in € pro m²	0,00	0,00	0,00
Gesamtschulen in € pro m²	29,74	26,58	24,82
Gesamtschulen mit gymn. Oberstufe in € pro m²	28,54	27,17	24,39
Förderschulen in € pro m²	20,88	25,54	25,22
Berufliche Schulen in € pro m²	27,56	24,07	23,92
Fremd-Reinigungskosten insgesamt in €	1.811.986,48	1.714.796,19	2.144.775,97
Fremd-Reinigungsservice in € pro m²	30,19	28,69	36,48
davon für Verwaltungsgebäude in € pro m²	38,37	36,29	37,83
davon für Schulen gesamt in € pro m²	29,86	28,39	36,45
Grundschulen in € pro m²	34,81	33,24	166,90
Schule für Erwachsene in € pro m²	28,79	28,79	22,25
Gesamtschulen in € pro m²	31,11	29,37	30,65
Gesamtschulen mit gymn. Oberstufe in € pro m²	27,64	26,24	31,72
Förderschulen in € pro m²	33,43	32,58	72,98
Berufliche Schulen in € pro m²	27,32	26,69	24,87
Reinigungskosten insgesamt in € pro m²	29,35	26,85	27,26

Bruttogrundfläche

Die Bruttogrundfläche ist die Summe der Grundflächen aller Grundrißebenen eines Bauwerks.

Eigen-Reinigungsfläche

Reinigungsfläche, die durch eigenes Reinigungspersonal gereinigt wird.

Fremd-Reinigungsfläche

Reinigungsfläche, die durch Vergabe von Dienstleistungsaufträgen an die gewerbliche Wirtschaft gereinigt wird.

Fachbereich 4 und 5 übergreifende Informationen und Kennzahlen

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises (Planzahlen: eigene Annahme)	121.348	121.566	121.348
Einwohnerzahl des Landkreises (Planzahlen: MORO-Modellrechnung, Trendvariante Stand 17.07.2012)	Zentrale Eingabe	108.280	Zentralre Eingabe
Anteil der Altersgruppe an allen Einwohnern In % • 0 - unter 15 Jahre • 15 - unter 25 Jahre • 25 - unter 65 Jahre • 65 - unter 75 Jahre • 75 - unter 85 Jahre • 85 Jahre und älter (Planzahlen: MORO-Modellrechnung, Trendvariante Stand 17.07.2012)	Zentrale Eingabe	11,48 8,77 52,11 14,94 8,76 3,95	Zentrale Eingabe
Anzahl der stationären Einrichtungen im Landkreis Hersfeld-Rotenburg	21	21	19
Angebot an Heimpflegeplätzen im Landkreis	1.779	1.863	1.679
Anzahl der ambulanten Dienste im Landkreis	21	19	19
Angebot an Wohnungen für betreutes Wohnen im Alter im Landkreis	386	359	386

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Transferleistungsdichte (Zahl der Empfänger von Transferleistungen Bürgergeld, HLU a.v.E. und GSiAE je 1.000 Einwohner)	65,8	65,1	65
Anzahl Nutzer Bildungs- und Teilhabepaket (SGB II und SGB XII)	2.081	2.060	2056
Kosten der Unterkunft (gesamt) in €	24.917.200,00	22.174.006,86	23.031.118,58
KdU Produkt 3110100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes für nicht Erwerbsfähige in €	9.717.200,00	8.805.083,15	8.464.799,71
KdU Produkt 3110100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes für nicht Erwerbsfähige abzüglich Erstattungen (Nettosumme) in €* abzüglich Erstattungen (Nettosumme) in €*	1.023.500,00	951.324,85	901.361,81
KdU Produkt 3120100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähigen in €	15.200.000,00	13.368.923,71	14.566.318,87
KdU Produkt 3120100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähigen abzüglich Erstattungen (Nettosumme) in €	6.267.596,00	5.201.995,71	5.915.369,26

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Inanspruchnahmequote beim Bildungs- und Teilhabepaket (nur SGB II) in %	99,8	99,8	98,7

* Nicht erstattungsfähige Aufwendung der Hilfe zum Lebensunterhalt

Begriffserklärungen:

HLU a.v.E => Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen
GSiAE => Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
KdU => Kosten der Unterkunft

Investitionssumme je Produkt

**Finanzierung der Investitionen und
Entwicklung der langfristigen
Verschuldung**

Investitionssumme je Produkt

Produkt Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v. P.)
1110010	Zentrale Funktionen (Personalvertretung, Frauenbüro, Schwerbehindertenvertretung, Datenschutz, Informationssicherheit)	1.200	0	0
1110500	Rechnungsprüfung	0	0	3.580
1111200	EDV-Service	1.346.120	965.325	1.176.185
1111300	Verwaltungsgebäude	176.440	91.780	2.040.447
1220100	Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten	3.000	0	0
1220200	Verkehrswesen einschl. KFZ-Zulassungen	21.350	3.300	1.549
1220400	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	0	20.000	0
1220500	Wasser- und Bodenschutz	750	7.500	0
1260100	Brandschutz	2.103.000	850.000	99.252
1270100	Rettungsdienst mit. zentr. Leitstelle	338.000	168.200	0
1280100	Bevölkerungsschutz	0	142.000	7.953
2110100	Grundschulen	1.565.910	2.708.086	5.366.658
2170100	Schule für Erwachsene Osthessen	5.000	0	4.291
2180100	Gesamtschulen	3.070.800	4.533.654	6.050.646
2180300	Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe	403.500	361.836	1.238.318
2210100	Förderschulen	40.260	481.120	606.039
2310100	Berufliche Schulen	443.000	296.554	3.497.461
2430100	Sonstige schulische Aufgaben	0	21.920	0
2520500	Archivierung	806.000	6.500	7.980
2710100	Bildungsangebote f. Aus- und Weiterbildung (VHS)	60.000	35.000	19.352
2720100	Medienservice	14.200	9.800	167.290
2810100	Kultur-, Vereins- u. Ehrenamtsförderung	1.000	1.000	0
3120100	Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähige	3.000	0	0
3130100	Hilfen für Asylbewerber	3.000	0	8.450
3620000	Jugendarbeit gem § 11 SGB VII	10.000	10.000	0
3630000	Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend und Familienhilfe	0	1.600	0
4110100	Krankenhäuser	28.000.000	8.450.000	14.000.000
4140100	Gesundheitsschutz	1.000	0	2.960
4210100	Förderung des Sports	21.468	4.000	0
4240100	Sportstätten/Hallenbäder	5.000	5.000	0
5110100	Dorf- und Reginalentwicklung	4.230	7.500	0
5210100	Bauordnung und Bauaufsicht	0	2.300	1.523
5420100	Kreisstraßen	2.505.000	1.270.000	2.579.672
5540100	Naturschutz/Landschaftspflege	750	7.500	0
5550100	Landwirtschaft und Forsten	750	7.500	0
5710100	Wirtschafts- und Strukturförderungen, Beteiligungen	500	0	0
6120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	165.000	158.000	156.691
	Summe der Investitionen	41.119.228	20.626.975	37.036.298

Finanzierung der langfristigen Investitionen und Entwicklung der langfristigen Verschuldung

Finanzierungsart	Betrag 2025	Betrag 2024
Landeszuweisung für Kreisstraßenbau	1.369.000	792.000
Landeszuweisung für Schulbaumaßnahmen	2.349.179	3.231.563
Zuweisung Stadt Bad Hersfeld für Schulbaumaßnahmen	136.600	
Landeszuweisung Feuerwehr, Katastrophenschutz	396.238	
Zwischensumme Investitionszuschüsse	4.251.017	4.023.563
Einzahlungen aus Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens		16.000
Darlehen vom Kreditmarkt (aus dem Hessischen Investitionsfonds C über die WI-Bank, bzw. über die Kreditanstalt für Wiederaufbau KFW bzw. Geschäftsbank)	36.868.211	16.587.412
Gesamtfinanzierungssumme	41.119.228	20.626.975

Entwicklung der langfristigen Verschuldung		
Ordentliche Tilgung (*) (ohne Sonderbeiträge Hessischer Investitionsfonds B)	9.894.774	9.356.949
Kreditneuaufnahme	36.868.211	16.587.412
Netto-Neuverschuldung	-26.973.437	-7.230.463

(*) davon Tilgung weitergeleitete Darlehen 1.773.403 1.758.363

Finanzausgleichssystem

Erträge und Aufwendungen im Rahmen des Finanzausgleichssystems					
	Plan 2025 (vorläufige Festsetz. v. 1.4.25 zuzügl. KFA- Minderaufwuchs HMdF)	Plan 2024 (Vorläufige Festsetzung v. 27.02.2024)	Abweichung Plan 25 zu Plan 24	Plan 2023	Ist 2023
Kreisschlüsselzuweisung des Landes (KFA)	47.821.074	33.317.414	14.503.660	40.358.252	40.354.536
investiver Anteil der Schlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0
Kreisschlüsselzuweisung nach Umgliederung	47.821.074	33.317.414	14.503.660	40.358.252	40.354.536
<i>Kreisumlagegrundlagen</i>	210.372.280	238.284.986	-27.912.706	213.687.785	213.665.237
<i>aktueller Hebesatz:</i>	39,00%	39,00%	0,00%	35,00%	35,00%
Kreisumlage	82.015.871	92.931.145	-10.915.273	74.790.725	74.782.831
<i>Schulumlagegrundlagen</i>	210.372.280	238.284.986	-27.912.706	213.687.785	213.665.237
<i>aktueller Hebesatz:</i>	18,47%	14,83%	3,64%	15,83%	15,83%
Schulumlage	38.850.000	35.337.663	3.512.337	33.819.576	31.388.766
Summe Erträge	168.686.945	161.586.222	7.100.723	148.968.553	146.526.133
<i>Verbands- und Kranken- hausumlagegrundlagen</i>	255.955.303	271.602.400	-15.647.097	254.046.037	254.019.773
<i>Hebesatz für LWV-Umlage</i>	11,343%	11,106%	0,237%	10,31%	10,054%
LWV-Umlage	29.033.010	30.164.163	-1.131.153	26.197.227	25.539.144
<i>Hebesatz für Krankenhausumlage</i>	1,02%	1,06%	-0,04%	1,04%	1,02%
Krankenhausumlage	2.610.744	2.878.985	-268.241	2.642.079	2.591.002
Summe Aufwendungen	31.643.754	33.043.148	-1.399.394	28.839.306	28.130.146
Ergebnis	137.043.191	128.543.074	8.500.117	120.129.246	118.395.987

Kontenübersicht

Plan 2025

Plan 2024

Ist 2023

je Konto

Rubrikennr.	Konto-Nr.	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
1.5090000	5090000	Umsatzerlöse aus ärztlichen Begutachtungen	-2.000		-4.338
1.5090001	5090001	Umsatzerlöse im Bereich Gesundheit 19%		-2.000	
SUMME 1	SUMME 01	privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-4.338
2.5100000	5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)	-45.510	-48.320	-57.544
2.5100100	5100100	Prüfungsgebühren RPA	-450.000	-405.000	-288.822
2.5100110	5100110	sonstige Prüfungsgebühren	-5.600	-5.000	-4.635
2.5100200	5100200	Vollstreckungsgebühren	-165.000	-156.000	-149.821
2.5100201	5100201	Gebühren aus Amtshilfeersuchen Vollstreckung	-50.000	-45.000	-32.649
2.5100300	5100300	Gebühren im Bereich Gesundheit	-19.000	-19.000	-72.803
2.5100500	5100500	Gebühren im Bereich Bau und Umwelt	-1.001.800	-1.089.400	-1.126.352
2.5100800	5100800	Gebühren im Bereich Rettungsdienst	-1.400.000	-1.700.000	-1.465.669
2.5100900	5100900	Gebühren im Bereich Hausnotruf	-33.500	-25.500	-25.671
2.5101000	5101000	Gebühren im Bereich Zulassungen	-1.200.000	-1.000.000	-1.072.897
2.5101001	5101001	Führerscheingebühren	-340.000	-355.000	-345.795
2.5101002	5101002	Geb. bei fehlendem Vers. Schutz / KFZ-Steuer	-125.000	-120.000	-117.357
2.5101010	5101010	Sonstige Gebühren im Straßenverkehr	-35.000	-35.000	-59.164
2.5102000	5102000	Gebühren im Bereich Jagd / Fischerei	-37.000	-37.000	-42.992
2.5102100	5102100	Gebühren im Bereich Gewerbe genehmigungen	-15.000	-17.000	-14.116
2.5102200	5102200	Gebühren im Bereich Ausländerwesen	-160.000	-170.000	-208.431
2.5102300	5102300	Gebühren im Bereich Waffen- u. Sprengstoffwesen	-80.000	-105.000	-119.096
2.5102400	5102400	Gebühren im Bereich Wasserrecht	-30.000	-30.000	-26.753
2.5102500	5102500	Gebühren im Bereich Naturschutz, Landschaftspflege	-45.000	-45.000	-70.900
2.5102700	5102700	Gebühren f. Schlachttier- u. Fleischuntersuchung	-180.000	-185.000	-178.670
2.5102710	5102710	Gebühren f. sonstige Unters. im Bereich Veterinär	-8.000	-7.000	-10.407
2.5110000	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein	-22.594	-17.000	-17.719
2.5110100	5110100	Musikschulgebühren	-500.000	-480.000	-442.784
2.5110200	5110200	Gebühren der Volkshochschule	-270.000	-300.000	-195.338
2.5110300	5110300	Teilnahmegebühren f. Veranstaltungen	-31.785	-36.725	-32.771
2.5110400	5110400	Benutzungsgebühren Gemeinschaftsunterkünfte	-3.244.201	-1.552.960	-2.179.409
2.5150000	5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-35.850	-44.900	-25.030
SUMME 2	SUMME 02	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.529.840	-8.030.805	-8.383.592
3P.5480001	5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-799.506	-802.156	-1.013.686
3P.5480100	5480100	Personalkostenerstattung Jobcenter	-7.310.920	-7.064.015	-6.187.028
3P.5481001	5481001	Personalkostenerstattung vom Land	-1.881.258	-2.072.274	-2.233.556
3P.5481010	5481010	Personalkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-3.416.896	-3.413.633	-3.410.371
3P.5482001	5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-497.305	-452.800	-361.068
3P.5483001	5483001	Personalkostenerstattungen v. Zweckverbänden u. ä.	-6.812	-6.318	-6.217
3P.5484001	5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)	-100.000	-80.000	-153.823
3P.5485101	5485101	Personalkostenerstattung Klinikum Hef	-196.342	-181.070	-182.040
3P.5485201	5485201	Personalkostenerstattung Kreisaltenpflege	-41.147	-37.925	-36.414
3P.5485301	5485301	Personalkostenerstattung Jugend- u. Freizeiteinric	-86.604	-70.684	-80.680
3P.5485401	5485401	Personalkostenerstattung Schulservice gGmbH			-315
3P.5485901	5485901	sonstige Personalkostenerstattung Beteiligungen	-13.398	-10.245	-12.898
3P.5488000	5488000	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-4.330	-4.255	-8.460
3P.5490011	5490011	Eigenanteil Wahlleistungen Beihilfe Vers.empfänger	-14.000	-13.500	-14.440
SUMME 3P	SUMME 03P	Personalkostenerstattungen	-14.368.518	-14.208.874	-13.700.995
3.5480002	5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund	-321.297	-332.026	-301.948
3.5480003	5480003	Sonstige Kostenerstattungen von Bund	-120.200	-122.650	-124.210
3.5480110	5480110	Sachkostenerstattung Jobcenter	-1.022.080	-1.360.715	-1.219.618
3.5481002	5481002	Sachkostenerstattungen vom Land	-348.490	-367.050	-384.055
3.5481003	5481003	Sonstige Kostenerstattungen vom Land	-1.270.285	-3.129.517	-1.441.563
3.5481011	5481011	Sachkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-144.982	-174.383	-174.383
3.5482002	5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-54.709	-52.709	-64.062
3.5482003	5482003	Sonstige Kostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-380.364	-478.164	-449.611
3.5482010	5482010	Gastschulbeiträge	-581.540	-550.000	-565.400
3.5483002	5483002	Sachkostenerstattungen v. Zweckverbänden u. ä.	-617	-588	-576
3.5485102	5485102	Sachkostenerstattung Klinikum Hef	-1.142	-793	-1.066
3.5485202	5485202	Sachkostenerstattung Kreisaltenpflege	-313	-376	-292
3.5485302	5485302	Sachkostenerstattung Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-14.025	-10.856	-11.100

Rubrikennr.	Konto-Nr.	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
3.5485402	5485402	Sachkostenerstattung Schulservice gGmbH			-6.837
3.5485902	5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen	-1.575	-1.142	-2.272
3.5487000	5487000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	-1.900	-2.150	-3.048
3.5488010	5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-79.742	-81.651	-67.463
3.5498010	5498010	Erstattung für Post- und Fernsprechgebühren (Bed.)	-600	-480	-1.422
3.5498020	5498020	Erstattung f. private Kopien (Bedienstete)			-5
3.5498030	5498030	Erstattung f. KFZ Nutzung	-4.500	-4.200	-4.446
3.5498090	5498090	übrige Sachkostenerstattungen	-1.253	-500	-13.043
3.5498110	5498110	Kostenerstattung Mietnebenkosten allgemein	-219.600	-179.374	-247.052
3.5498120	5498120	Kostenerstattungen Strom			-297
SUMME 3	SUMME 03	Kostenerstattungen ohne PK Erstattungen	-4.569.214	-6.849.324	-5.083.769
4.5259000	5259000	sonstige aktivierte Eigenleistung	-433.345	-421.899	-1.096.889
SUMME 4	SUMME 04	aktivierte Eigenleistung	-433.345	-421.899	-1.096.889
5.5559500	5559500	Jagd- und Fischereisteuer	-130.000	-130.000	-135.752
5.5582000	5582000	Erträge aus Kreisumlage	-82.015.871	-92.931.145	-74.782.831
5.5583000	5583000	Erträge aus Schulumlage	-38.850.000	-35.337.663	-31.388.766
SUMME 5	SUMME 05	Steuern u. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-120.995.871	-128.398.808	-106.307.349
6.5470100	5470100	a. E. Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz,	-164.300	-150.000	-151.423
6.5470200	5470200	a. E. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürg	-252.000	-246.000	-279.987
6.5470201	5470201	a. E. UVG Übergel. Unterhaltsansprüche gegen bürg	-1.392.700	-1.245.000	-999.079
6.5470300	5470300	a. E. Leistungen von Sozialleistungsträgern	-734.130	-491.000	-724.211
6.5470301	5470301	a. E. Leistungen von Sozialversicherungsträgern (ohne RV)	-161.000	-121.000	-158.841
6.5470302	5470302	a. E. Leistungen von Rentenkassen	-558.000	-424.000	-416.876
6.5470310	5470310	a.E. Erstattungen SGBII/SGBXII i.S. UKR			-67.223
6.5470400	5470400	a. E. Ersatz von sozialen Leistungen			-6.330
6.5471100	5471100	i. E. Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz,	-565.700	-439.800	-603.328
6.5471111	5471111	i. E. Kostenbeiträge nach § 142 SGB IX	-2.500	-15.000	-4.162
6.5471200	5471200	i. E. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürg	-4.000	-4.000	-2.841
6.5471300	5471300	i. E. Leistungen von Sozialleistungsträgern	-283.640	-270.300	-303.330
6.5471301	5471301	i. E. Leistungen von Krankenkassen	-33.650	-81.100	-43.654
6.5471302	5471302	i. E. Leistungen von Rentenkassen	-64.600	-68.000	-80.799
6.5471303	5471303	i. E. Leistungen vom LWV	-27.500	-115.000	-149.148
6.5471304	5471304	i. E. Kindergeld ab 15.05.2019	-534.100	-429.500	-467.581
6.5471310	5471310	i.E. Erstattungen SGBII/SGBXII i.S. UKR		-265.000	-15.251
6.5471600	5471600	Kostenerstattung i. R. v. Übergabeverträgen	-35.000	-25.000	-66.373
6.5472000	5472000	Leistungsbeteiligung für Unterkunft u. Heizung an Arbeitssuchend	-8.932.404	-8.166.928	-14.325.798
6.5472010	5472010	Leistungsbeteiligung für Bildung u. Teilhabe	-1.306.000	-1.255.600	-1.104.565
6.5472100	5472100	Leistungsbeteiligung für Bürgergeld (bis 31.12.2022 ALG II)	-28.887.945	-25.399.663	-20.838.409
6.5472101	5472101	Absetzung Rückzahlungen an Bund für Bürgergeld (bis 31.12.2022	1.517.000	1.180.000	1.244.353
6.5472200	5472200	Leistungsbeteiligung für Eingliederung i. Arbeit	-296.827	-549.722	-1.198.200
6.5478020	5478020	Erstattungen Bund - GruSi i. Alter u. b. Erwerbsm.	-18.288.500	-16.473.250	-15.299.771
6.5478100	5478100	Erstattungen von soz. Leistungen v. Land - UVG	-3.481.100	-2.981.000	-2.708.589
6.5478101	5478101	Absetzung Rückzahlungen UVG an das Land	557.000	476.700	472.391
6.5478115	5478115	Erst. von soz. Leist. v. Land f. umAs/Resettlementflüchtl.	-4.119.000	-2.764.000	-2.759.689
6.5478130	5478130	Erstattungen v. Land, Projekte im soz. Bereich	-496.020	-470.300	-417.437
6.5478200	5478200	Erstattung von soz. Leistungen v. Gemeinden, GV	-1.046.000	-1.066.000	-1.752.097
6.5479100	5479100	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) außer KdU	-447.185	-356.850	-457.801
6.5479110	5479110	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) KdU (Bund)	-286.000	-216.000	-247.876
6.5479111	5479111	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) (kommunal)	-14.600	-5.000	-3.510
6.5479120	5479120	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) HLU		-4.500	-3.556
6.5479130	5479130	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) Eingl. i. A.	-10.000	-10.000	-2.047
6.5479132	5479132	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) SV-Beiträge	-10.000	-10.000	-8.047
6.5479134	5479134	a. E Rückz.g. Eingl.leistungen nach SGB III			-461
6.5479135	5479135	a. E Rückz.g. Eingl.leistungen nach SGB II			-359
6.5479150	5479150	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) UVG	-20.000	-30.000	-61.619
6.5479200	5479200	a. E Rückz.g. Hilfen (Tilgung) außer KdU	-23.000	-21.000	-15.392
6.5479211	5479211	a. E Rückz.g. Hilfen (Tilgung) KdU (kommunal)	-41.500	-40.000	-37.938
6.5479212	5479212	a. E Rückz.g. Hilfen (Tilgung) KdU (Bund ab 2019)	-42.500	-27.000	-25.345
6.5479220	5479220	a. E Rückz.einmalige Hilfen			-2.623

Rubrikennr.	Konto-Nr.	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6.5479300	5479300	a. E Rückzahlung gewährter Hilfen			-2.671
6.5479900	5479900	i. E. Rückzahlung gewährter Hilfen	-348.650	-355.500	-384.352
6.5479901	5479901	Rückz. gew. Hilfen, für nicht abrechenbare Perskr.	-4.000	-4.000	-2.301
6.5479910	5479910	Rückz. Heimpflegekosten aufgr. Übergabeverträge	-51.500	-50.000	-29.701
6.5479920	5479920	i. E. Rückz. g. Hilfen (unrecht) außer KdU	-5.700	-5.200	-1.410
6.5479940	5479940	i. E. Rückz. g. Hilfen (Tilgung) außer KdU	-20.250	-5.500	-11.320
SUMME 6	SUMME 06	Erträge aus Transferleistungen	-70.917.501	-63.000.013	-64.526.575
7.5401010	5401010	Schlüsselzuweisungen	-47.821.074	-33.317.414	-40.354.536
7.5410310	5410310	Zuweisungen z. Ausgaben f. Straßen	-761.000	-757.000	-758.955
7.5410316	5410316	Zuweisungen f. Musikschule	-53.470	-35.688	-45.509
7.5410317	5410317	Zuweisung für Betreuungsangebote an Schulen	-2.221.039	-1.824.039	-1.734.172
7.5410320	5410320	Zuweisung für Flüchtlinge (außerordentlich)		-2.900.000	-478.887
7.5410321	5410321	Zuweisung für Flüchtlinge (außerordentl.)Ohne Fire		-349.650	
7.5410390	5410390	Andere sonstige Zuweisungen des Landes	-50.000	-70.000	-64.164
7.5420100	5420100	Zuweisungen d. Bundes f. lfd. Projekte	-571.849	-571.849	-502.284
7.5420200	5420200	Zuweisungen d. Bundes für Geflüchtete		-1.500.000	-1.399.495
7.5421050	5421050	Zuweisungenf. VHS (hess. Weiterbildungsgesetz)	-130.000	-110.000	-126.199
7.5421100	5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke	-1.320.648	-1.271.032	-1.336.454
7.5421110	5421110	Zuweisungen d. Landes f. besondere Zwecke		-80.000	-7.215
7.5421111	5421111	Zuweisungen d. Landes f. Infrastrukturkostenhilfe u. ähnl	-1.126.000	-1.031.000	-868.406
7.5421500	5421500	Zuweisung d. Landes Asyl, große Pauschale	-1.212.000	-1.500.000	-3.505.359
7.5421501	5421501	Zuweisung d. Landes Asyl, Integrationsleistungen	-1.350.000	-1.304.000	-799.223
7.5421502	5421502	Zuweisung d. Landes Asyl, Integrationsleistungen	-929.000	-929.000	
7.5428100	5428100	Zuweisungen f. lfd. Zwecke - übrige Bereiche	-1.500	-1.500	-4.202
7.5430800	5430800	Schuldendiensthilfen (nicht öffentl. Bereich)			-1.365
SUMME 7	SUMME 07	Erträge aus Zuw. u. Zusch f. lfd. Zwecke u. allg. Umlagen	-57.547.580	-47.552.172	-51.986.425
8.5460000	5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-4.915.865	-4.684.806	-4.585.544
8.5461000	5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öff. Bereich	-38.061	-34.766	-42.309
8.5463000	5463000	Ertr. a. d. Aufl. Sopo f. Gebührenaussgleich	-140.000		
8.5464000	5464000	Ertr. a. d. Aufl. Sopo f. Schulumlage	-2.434.440	-2.137.219	-1.875.858
8.5469100	5469100	Erträge aus d. Auflösung SoPo Konj. Programm Land	-204.855	-205.167	-205.166
8.5469200	5469200	Erträge aus d. Auflösung SoPo Konj. Programm Bund	-179.079	-179.079	-179.079
8.5469300	5469300	Erträge aus d. Auflösung SoPo KIP I, ab 2017	-190.153	-190.153	-190.153
SUMME 8	SUMME 08	Erträge aus d. Auflösung von Sonderposten	-8.102.454	-7.431.190	-7.078.109
9.5300000	5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Miete)	-74.371	-70.443	-67.760
9.5300010	5300010	Nebenerlöse aus Mietnebenkosten (Verbrauchsgeb.)	-30.124	-26.064	-71.577
9.5302000	5302000	Nebenerlöse a. d. Abgabe v. Energie (Photovoltaik)	-950	-3.000	-1.144
9.5304000	5304000	Nebenerlöse Ablieferung Nebentätigkeit	-5.000	-5.000	-48
9.5306000	5306000	Nebenerlöse Drucksachen, Kopien u.ä.	-17.000	-14.978	-13.390
9.5307000	5307000	Nebenerlöse aus Anzeigenverkauf (MWST-pflichtig!)	-6.700	-6.000	-6.663
9.5309101	5309101	Nebenerlöse aus Konzessionsabgaben 19%	-21.800	-19.000	-20.422
9.5309900	5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	-32.450	-28.166	-22.889
9.5330000	5330000	Erträge aus Schadenersatzleistung		-1.000	-64.637
9.5330001	5330001	Erträge aus Schadenersatzleistung (Achtung Info)			-15.110
9.5380000	5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-847.520
9.5389000	5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-181.696
9.5399000	5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge	-600	-600	-2.560
9.5399001	5399001	geringf. EZ i. R. d. Privatinsolvenzen (b. 100 €)			-111
SUMME 9	SUMME 09	Sonstige ordentliche Erträge	-188.995	-174.251	-1.315.526
POS 10	POS 10	Summe der ordentlichen Erträge	-286.655.318	-276.069.337	-259.483.566
11.6200000	6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	38.654.846	36.075.609	32.945.483
11.6200010	6200010	Entgelte f. gel. Arbeitszeit (Aushilfen)			258.616
11.6201000	6201000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit Auszubildende	1.021.391	856.253	658.439
11.6290000	6290000	sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	20.000	18.500	9.100
11.6300000	6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	6.216.377	5.527.384	5.209.341
11.6399000	6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			118.616
11.6400000	6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	8.795.459	7.509.606	6.561.978
11.6400010	6400010	AG-Anteil zur Sozialversich. Entgelt (Aushilfen)			53.268
11.6400100	6400100	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entg. Azubi	211.618	176.476	125.172

Rubrikennr.	Konto-Nr.	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
11.6410000	6410000	sonstige pers.bez. Zahlungen an Sozvers. (Efet)			47
11.6420000	6420000	Beiträge zur Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	160.000	144.346	128.572
11.6470000	6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	2.972.879	2.710.090	2.405.381
11.6470010	6470010	Zusatzversorgung Entgeltbereich (Aushilfen)			15.646
11.6470100	6470100	Zusatzversorgung Entgeltbereich Azubis	60.629	40.527	33.123
11.6480000	6480000	Veränderung der Rückstellungen für Altersteilzeit			-2.163
11.6490000	6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	280.800	279.825	221.145
11.6491000	6491000	Beihilfe Entgeltbereich	3.000	2.906	3.395
11.6501000	6501000	Aufwendungen f. Personaleinstellungen	125.000	119.642	122.972
11.6550000	6550000	Aufwendungen f. Dienstjubiläen	250	315	323
11.6590000	6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	7.795	4.844	3.232
11.6591000	6591000	Arbeitsmed. Betreuung und Arbeitssicherheit	73.000	56.501	70.361
SUMME 11	SUMME 11	Personalaufwendungen	58.603.044	53.522.825	48.942.047
12.6441000	6441000	Beihilfe an Versorgungsempfänger	431.588	418.545	588.665
12.6450000	6450000	Aufwd. an Pensions- u. Unterstützungskassen (Bea.)	2.002.273	1.805.133	1.673.223
12.6450001	6450001	Aufwd. an Pensions- u. Unterstützungskassen VE	1.687.245	1.546.794	1.550.325
12.6460000	6460000	Veränderungen der Pensionsrückstellungen	-73.745	19.568	2.542.267
12.6461000	6461000	Veränderung der Beihilferückstellungen	54.460	70.975	107.684
SUMME 12	SUMME 12	Versorgungsaufwendungen	4.101.820	3.861.016	6.462.163
13.6010000	6010000	Büromaterial und Drucksachen	126.421	139.834	103.871
13.6010001	6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	34.892	51.413	28.518
13.6011000	6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	224.190	255.096	121.149
13.6011100	6011100	Kopien i. R. d. Lehr- und Unterrichtsmittel	174.130	168.947	177.214
13.6012000	6012000	Medienersatz (Bücher, DVD, CD etc.)	32.000	29.063	31.796
13.6030000	6030000	Betriebsstoffe / Verbrauchswerkzeuge			-278
13.6030200	6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	13.600	13.030	8.886
13.6051000	6051000	Strom	1.410.700	1.130.538	1.424.945
13.6052000	6052000	Gas	874.400	704.815	977.206
13.6053000	6053000	Fernwärme	122.000	122.000	91.987
13.6054000	6054000	Heizöl	198.300	171.753	210.997
13.6054100	6054100	Holzpellets	550.500	436.700	469.856
13.6055000	6055000	Treibstoffe (f. Fahrzeuge und Maschinen)	76.150	81.010	81.011
13.6056000	6056000	Wasser/Abwasser	523.000	496.163	507.877
13.6061000	6061000	Material f. Gebäude u. Außenanlagen	185.929	174.180	162.571
13.6061000	6061000	Inanspruchnahme Rückstellung f. unterl. Instandhal			-2.114.095
13.6061001	6061001	Material f. Gebäude u. Außenanlagen o. MP/ LUGM			3.344
13.6062000	6062000	Material f. techn. Anlagen i. Betriebsbauten	152.501	131.997	98.279
13.6063000	6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	109.026	125.327	93.786
13.6063010	6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	689.157	657.965	562.021
13.6063011	6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	39.757	41.110	75.232
13.6065000	6065000	Material f. Straßen, Wege, Plätze	23.500	23.518	8.220
13.6066000	6066000	EDV Material	188.635	166.621	77.725
13.6069000	6069000	sonstiges Material f. Reparatur u. Instandhaltung	43.108	46.305	42.807
13.6070000	6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	28.720	28.714	21.917
13.6081000	6081000	Reinigungsmaterial	90.690	89.333	84.613
13.6089000	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	227.410	226.341	211.814
13.6101000	6101000	Fremdleistung für Schülerbeförderung	4.458.000	4.100.000	3.929.866
13.6101001	6101001	Fremdleistung für Personenbeförderung (neu ab 2015)	27.761	27.648	33.757
13.6101010	6101010	Fremdleistung für Schulbussicherheit	26.000	26.000	20.610
13.6102100	6102100	Eintrittsgelder u. ä. i. R. v. Kursen u. Projekten	11.550	11.335	12.467
13.6103000	6103000	Fremdleistung f. Übernachtung/Verpflegung	61.254	71.648	43.147
13.6104000	6104000	Fremdleistung für Kassengeschäfte	28.700	27.513	28.338
13.6105000	6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	302.794	256.005	269.399
13.6106000	6106000	Fremdleistung für Labore	5.500	5.328	8.917
13.6107000	6107000	Fremdleistung f. Unterhaltung d. Kreisstr. (ASV)	875.000	871.886	845.124
13.6108000	6108000	Fremdleistung f. Naturschutz u. Landschaftspflege	40.000	48.438	109.561
13.6109000	6109000	Fremdleistung f. Betreuung, Ausbildg., Projekte	70.000	57.157	8.629
13.6120000	6120000	Fremdleistungen für Planungsarbeiten	15.000	9.688	30.676
13.6121000	6121000	Fremdleistung für Gutachten	64.000	52.313	19.148

Rubrikennr.	Konto-Nr.	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
13.6130000	6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	456.626	556.762	392.605
13.6131000	6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt einschl. Fahrtkosten	154.506	138.401	128.709
13.6139000	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	106.750	60.772	226.144
13.6161000	6161000	Instandhaltungen von Gebäuden und Außenanlagen	1.545.489	1.749.086	2.311.210
13.6161001	6161001	Instandhaltungen von Geb. u. Außenanl. ohne MP/ LUGM	15.000	17.205	51.480
13.6162000	6162000	Instandhaltungen v. technischen Anlagen	3.107.102	2.854.459	4.576.406
13.6162001	6162001	Instandhaltungen v. technischen Anlagen o. MP/LUGM			263.302
13.6162010	6162010	Instandhaltungen von EDV	120.800	116.964	54.615
13.6162020	6162020	Prüfkosten von technischen Anlagen	387.900	169.016	135.497
13.6163000	6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	63.150	59.790	47.805
13.6164000	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	69.950	64.210	90.549
13.6165000	6165000	Instandhaltung von Kreisstraßen	1.600.000	920.324	973.463
13.6166000	6166000	Wartungskosten	1.055.449	1.008.181	791.392
13.6166100	6166100	Wartungskosten f. bauliche Einrichtungen	472.000	432.035	279.433
13.6169000	6169000	sonstige Fremdinstandhaltungen	900	2.422	2.855
13.6171000	6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	194.552	179.644	176.901
13.6171100	6171100	Entsorgung von Bauschutt	10.079	10.058	16.756
13.6172100	6172100	Contracting im Bereich Holz	595.500	606.920	632.515
13.6173000	6173000	Fremdreinigung	1.846.276	1.759.243	2.219.874
13.6174000	6174000	Aufwd. f. DV, Softwarepflege u. ä.	1.229.540	1.239.389	978.651
13.6174010	6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)	407.329	212.184	68.685
13.6179000	6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	455.265	403.941	498.646
13.6700000	6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.080.547	1.763.556	1.710.681
13.6701000	6701000	Mietnebenkosten (Ver- und Entsorgung mögl. direkt)	1.793.230	1.112.914	1.210.956
13.6703000	6703000	Miete techn. Geräte (z. B. Kopierer)	9.042	8.264	8.609
13.6704000	6704000	Miete Baumaschinen, Container u.ä.	24.708	32.202	54.640
13.6705000	6705000	Digitalisierung Miete Hard- u. Software)	10.505	43.102	22.030
13.6710000	6710000	Leasing Fahrzeuge	141.800	131.328	87.221
13.6711000	6711000	Leasing Kopierer und PC	229.180	232.139	300.031
13.6720000	6720000	Lizenzen und Konzessionen	60.156	72.924	47.408
13.6721000	6721000	GEMA Gebühren	2.745	2.564	1.807
13.6730000	6730000	Gebühren (allgemein)	7.535	11.078	11.517
13.6731000	6731000	Rundfunk- u. Fernsehgebühren (GEZ)	13.005	8.563	8.023
13.6750000	6750000	Bankspesen/Kosten d. Geldverkehrs	23.327	16.818	16.276
13.6750010	6750010	Bankgebühren für Rückbuchungen	700	775	615
13.6771000	6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	43.987	54.444	45.637
13.6772000	6772000	Aufwendungen f. Steuerberatung und Wirtschaftsprüf.	15.000	16.275	1.242
13.6773000	6773000	Aufwendungen f. betriebsw. Beratung u. ä.	34.000	24.025	12.380
13.6779000	6779000	Aufwendungen f. andere Beratungsleistungen	183.600	71.834	23.509
13.6781000	6781000	Fahrtkosten, Verdienstausschlag etc.f. Mandatsträger	31.038	33.907	25.336
13.6782000	6782000	Aufwandsentschäd.u.Sitzungsgelder f. Mandatsträger	150.958	155.252	149.235
13.6782100	6782100	Aufwand z. Förderung der Fraktionsarbeit Kreistag	58.536	58.126	58.167
13.6782200	6782200	Aufwand z. Förder.d. Fraktionsarb. Reginalversamm.	1.774	1.938	1.802
13.6810000	6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	166.264	104.206	97.558
13.6820000	6820000	Porto und Versandkosten	256.860	301.707	266.153
13.6831000	6831000	Datenübertragungskosten	269.328	234.265	200.736
13.6832000	6832000	Telefonkosten	129.234	154.121	150.306
13.6832100	6832100	Anrufweiterleitungen, Alarmaufschaltungen	37.400	32.463	32.268
13.6840000	6840000	amtliche Bekanntmachungen	26.879	19.424	22.154
13.6850000	6850000	Reisekosten (MA)	215.232	170.572	138.338
13.6860000	6860000	Verfügungsmittel LR	1.774	1.938	290
13.6860100	6860100	Verfügungsmittel EB	1.330	1.453	1.130
13.6860200	6860200	Verfügungsmittel KT-Vorsitzender	355	388	123
13.6861000	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	124.517	94.900	74.654
13.6862000	6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	72.713	78.343	56.434
13.6869000	6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation	10.900	8.767	9.956
13.6880000	6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	421.714	329.221	255.305
13.6881000	6881000	Aufwendungen f. Ausbildung	145.330	119.170	88.596
13.6890000	6890000	sonstige Aufwendung f. Kommunikation	1.430	1.553	6.674

Rubrikennr.	Konto-Nr.	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
13.6900000	6900000	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	324.560	317.748	274.857
13.6901000	6901000	KFZ-Versicherungen	60.020	64.390	57.954
13.6909100	6909100	Elektronikversicherung	28.020	22.740	19.711
13.6909200	6909200	Schülerversicherung	941.000	918.663	864.238
13.6909300	6909300	Haftpflcht-,Unfallvers., Künstlersozialabgabe etc.	197.677	118.842	114.690
13.6910000	6910000	Beiträge zu Verbänden,Mitgliedsbeiträge	157.730	149.430	124.192
13.6993000	6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen	-6.080.763	9.352	118.780
13.6993001	6993001	andere sonstige betriebliche Aufwendungen, ohne Fire	-240.886		
13.6993090	6993090	Rentenzahlungen (Leibrente)	15.100	14.250	14.503
SUMME 13	SUMME 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.217.527	30.757.671	30.627.125
14.6611000	6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	203.966	141.902	215.439
14.6615000	6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	200.795	255.021	129.311
14.6620000	6620000	Abschreibungen auf Gebäude u. Kreisstraßen	8.053.120	6.932.600	7.208.313
14.6630000	6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen	503.586	852.101	271.765
14.6641000	6641000	Abschreibungen auf andere Anlagen		9.308	
14.6642000	6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	439.599	452.778	427.299
14.6643000	6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	118.813	48.182	55.095
14.6645000	6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	3.454.738	2.279.902	1.602.783
14.6671000	6671000	Abschreibung auf Forderungen (befristete Niederschlagung)			376.011
14.6671001	6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbefr. Niederschl.)			89.770
14.6672000	6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen		36.400	505.032
SUMME 14	SUMME 14	Abschreibungen	12.974.617	11.008.193	10.880.818
15.7122000	7122000	Zuweisungen f. laufende Zwecke an Gemeinden GV	647.509	644.405	692.823
15.7122100	7122100	Zuweisungen f. Verlustausgleich Hallenbäder	465.000	451.985	431.601
15.7122200	7122200	Zuweisungen f. Stützpunktfeuerwehren	167.000	161.783	163.659
15.7123000	7123000	Zuweisungen f. laufende Zwecke an Zweckverbände	37.560	11.625	15.587
15.7125000	7125000	Zuweisungen f. lauf. Zwecke an verb.U./Beteiligung	711.684	657.400	442.239
15.7125010	7125010	Zuweisungen f. lauf. Zwecke an Klinikum	12.000.000	20.550.000	15.000.000
15.7125011	7125011	Zuweisungen f. lauf. Zwecke an Klinikum (ohne Fire	22.000.000	18.000.000	
15.7125100	7125100	Zuweisungen f. lauf. Zwecke an Verkehrsverbund		3.495.684	2.035.688
15.7125200	7125200	Zuweisungen f. lauf. Zwecke Wirtschaftsförderung	238.000	322.598	270.416
15.7125201	7125201	Zuweisungen f.Tourismusförderung i. R. d. WiFö	126.800	122.839	118.440
15.7125210	7125210	Zuweisungen an Studium plus (bis Ende 12 auch BA)	50.000	48.438	-2.651
15.7125220	7125220	Zuweisungen an Fördergesellschaft Nordhessen	110.000	118.189	107.180
15.7125230	7125230	Zuweisungen an Zweckverband Knüll	23.500	17.438	19.280
15.7125240	7125240	Zuweisungen an Verein Gutes aus Waldhessen	25.000	24.219	25.000
15.7125300	7125300	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an VIA	33.400	32.938	
15.7127100	7127100	Zuweisungen f. lokale Verkehre	5.126.730	896.105	1.596.456
15.7128000	7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.	125.425	113.273	104.469
15.7128010	7128010	Zuweisungen gem. Kreissportplan / Kreisingendplan	330.450	363.722	274.082
15.7128020	7128020	Zuweisungen an Fördervereine /Schulen allgemein		350	-2.164
15.7128021	7128021	Zuweisung für Schulessen (50 Cent Regelung)	5.000	7.000	8.903
15.7128022	7128022	Zuweisung f. Betreuungskosten soz. ben. Schüler	195.500	165.500	147.867
15.7128023	7128023	Zuweisung für freiwillige Leistungen für Förderver		10.000	
15.7128024	7128024	Zuweisungen Kreismittel Pakt f. d. Ganzttag	31.500	121.000	28.287
15.7128100	7128100	Zuweisung für Betreuungsangebote an Schulen	2.221.039	1.824.039	1.738.372
15.7128200	7128200	Zuweisungen an Verein Frauen helfen Frauen	10.000	9.688	8.227
15.7172100	7172100	Gastschulbeiträge	552.815	513.000	506.433
15.7172200	7172200	Beschulungskosten (besondere Schulen)	430.000	387.972	405.625
15.7172300	7172300	KoE. an Gem/GV, auch Beteiligung an Betriebskosten	43.000	42.000	43.261
15.7175100	7175100	Kostenerstattungen an Jugend- u. Freizeiteinricht.		21.313	19.732
15.7175200	7175200	Kostenerstattungen an Klinikum	42.900	41.250	37.651
15.7177000	7177000	Kostenerstattungen an priv. Unternehmen	700		598
15.7178000	7178000	Kostenerstattungen an übrige Bereiche		1.200	1.000
15.7178010	7178010	Kostenerstatt. Schulservice gGmbH Essensaus. u. Bi	980.520	940.800	861.722
15.7178011	7178011	Kostenerstatt. Schulservice gGmbH Übriges	100	160	
15.7178020	7178020	Kostenerstattung §56 Infektionsschutzgesetz	550.000	2.313.405	765.738
15.7282001	7282001	sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden /GV	330.865	320.529	106.464
15.7178300	7178300	Einzelерstattungen i. R. d. Schülerbeförderung	310.000	300.000	290.358

Rubrikennr.	Konto-Nr.	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
15.7285000	7285000	Sonst soziale Kostenerstattungen an VIA	970.000	918.872	603.980
15.7285010	7285010	PK Erstattungen f. soz Projekt an VIA	1.554.760	1.417.581	1.211.591
15.7285011	7285011	SK Erstattungen f. soz Projekt an VIA	13.570	2.906	9.464
15.7287000	7287000	Sonst soz. Kostenerstattungen an priv Unternehmen	380.600	322.792	227.066
15.7288000	7288000	Sonst. soz. Kostenerstattungen an übrige Bereiche	2.165.243	2.075.111	1.746.557
SUMME 15	SUMME 15	Aufwendungen f. Zuweisungen und Zuschüsse	53.006.170	57.789.107	30.061.000
16.7353100	7353100	Krankenhausumlage	2.610.744	2.878.985	2.591.002
16.7354300	7354300	LWV-Umlage	29.033.010	30.164.163	25.539.144
16.7354391	7354391	Umlage für Landesbildstelle	26.000	25.188	24.979
16.7354392	7354392	Umlage Nordhessischer Verkehrsverbund	355.000	319.692	312.943
16.7355100	7355100	Umlage Zweckverband Tierkörperbeseitigung	90.000	82.345	82.000
16.7364100	7364100	Straßenbeiträge f. kreiseigene Grundstücke	2.371	2.371	1.074
SUMME 16	SUMME 16	Steueraufwendungen und gesetzliche Umlageverpflichtungen	32.117.125	33.472.743	28.551.142
17.7230011	7230011	HLU Laufende Leistungen avE	1.327.100	909.128	1.144.945
17.7230011	72300112	KdU HLU avE 72300112	927.500	871.886	821.134
17.7230011	72300113	Darlehen SGB XII 37/38 avE 72300113			2.174
17.7230011	72300114	KdU HLU iE 72300114	96.000	79.439	80.228
17.7230011	72300115	HLU Darlehen § 37a avE	5.000	969	4.243
17.7230011	72300116	HLU Sofortzuschlag avE	18.000		12.651
17.7230012	7230012	HLU avE Leistungen n. d. Sozialschutzpaket III			600
17.7230022	7230022	Hilfe bei Krankheit avE (§ 48)	1.580.000	1.162.515	1.424.367
17.7230023	7230023	Hilfe zur Familienplanung avE (§ 49)			83
17.7230034	723003421	Heilpäd. Leistungen für Kinder - Kiga-Integration	1.950.000	1.743.773	1.696.707
17.7230034	723003425	Heilpäd. Leistungen für Kinder-Frühfö Sinnesgeschä	200.000	43.594	78.777
17.7230034	723003426	Heilpäd. Leistungen für Kinder-Frühfö Autismus	80.000	77.501	123.048
17.7230034	723003427	Institutionelle Förderung/Frühförderzentrum	335.438	331.741	270.288
17.7230034	723003428	Leistungen für Pflegefamilien § 80 SGB IX	40.000		
17.7230034	723003471	Assistenzleistungen § 78 Abs. 2 Nr. 1 SGB IX	81.000	73.626	47.598
17.7230034	723003472	Assistenzleistungen § 78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX	105.000	9.688	172.348
17.7230034	7230034911	Leistungen z. Teilhabe an Bildung-in Förderschulen	2.700.000	2.363.781	2.219.723
17.7230034	7230034912	Leistungen z. Teilhabe an Bildung-in Regelschulen	1.200.000	1.065.639	1.059.029
17.7230034	7230034913	Leistungen z. Teilhabe an Bildung-in Einrichtungen	1.925.000	1.627.521	1.268.788
17.7230034	7230034916	Leistungen z. Teilhabe an Bildung -Schülerbeförder	36.000	30.032	32.242
17.7230034	7230034917	Leistungen z. Teilhabe an Bildung -Schulgeld	60.000	67.813	56.068
17.7230035	72300351	Leistungen z. Beförderung durch Beförderungsdienst			340
17.7230035	72300352	Hilfsmittel i.R.d. sozialen Teilhabe	1.000	4.844	25.475
17.7230035	72300353	Besuchsbeihilfe	1.000	3.875	196
17.7230035	72300354	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	1.000	9.688	7.000
17.7230040	723004010	Pflegegeld für Pflegebedürftige des Pflegegrades 2	60.000	62.195	44.679
17.7230040	723004011	Pflegegeld für Pflegebedürftige des Pflegegrades 3	60.000	58.126	41.680
17.7230040	723004012	Pflegegeld für Pflegebedürftige des Pflegegrades 4	25.000	58.126	44.972
17.7230040	723004013	Pflegegeld für Pflegebedürftige des Pflegegrades 5	20.000	23.250	21.624
17.7230040	723004014	Gekürztes Pflegegeld Pflegegrad 2		2.906	
17.7230040	723004017	Gekürztes Pflegegeld Pflegegrad 5	5.000		
17.7230040	7230040410	Häusl.Pflegehilfe f. Pflegebedürftige Pflegegrad 2	13.000	10.656	19.574
17.7230040	7230040420	Häusl.Pflegehilfe f. Pflegebedürftige Pflegegrad 3	13.000	10.656	
17.7230040	7230040430	Häusl.Pflegehilfe f. Pflegebedürftige Pflegegrad 4	17.000	10.656	13.342
17.7230040	7230040440	Häusl.Pflegehilfe f. Pflegebedürftige Pflegegrad 5	12.000	10.656	55.459
17.7230040	7230040451	Pflegehilfsmittel	12.000	10.656	7.841
17.7230040	7230040452	Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes	10.000	10.656	
17.7230040	7230040465	Entlastungsbetrag Pflegegrad 1	1.000		901
17.7230040	7230040466	Entlastungsbetrag Pflegegrad 2	1.000		3.860
17.7230040	7230040467	Entlastungsbetrag Pflegegrad 3	1.000		1.004
17.7230040	7230040468	Entlastungsbetrag Pflegegrad 4	1.000		1.864
17.7230040	7230040469	Entlastungsbetrag Pflegegrad 5	1.000		
17.7230052	7230052	Hilfe zur Weiterführung des Haushalts avE	5.000	4.844	4.347
17.7230056	7230056	Bestattungskosten avE	80.000	58.126	56.822
17.7230101	7230101	Schulausflüge avE	75		66
17.7230111	7230111	Schulfahrten mehrtägig avE	1.800	969	1.480

Rubrikennr.	Konto-Nr.	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
17.7230131	7230131	pers.Schulbedarf avE ab Schuljahr 2011/2012	5.025	3.100	4.273
17.7230140	7230140	Aufwendungen für angem. Lernförderung avE	150	484	
17.7230151	7230151	gem. MV in Schulen avE	4.650	2.422	3.873
17.7230152	7230152	gem. MV in Kita/Kindertagespflege avE	2.550	2.325	2.146
17.7230153	7230153	außerschulisches Hortmittagessen avE			16
17.7230160	7230160	Aufwendungen für soziale und kult. Teilhabe avE	750	388	615
17.7231011	7231011	GruSi dauernde Leistungen avE	8.707.200	7.250.219	6.971.370
17.7231012	7231012	GruSi KdU avE	7.947.200	7.287.032	6.939.423
17.7231013	7231013	GruSi Darlehen 37/38 avE	16.000	7.750	4.752
17.7231020	7231020	GruSi einmalige Leistungen avE	30.000	24.219	19.181
17.7231021	7231021	GruSi avE Leistungen n. d. Sozialschutzpaket III			1.800
17.7235011	7235011	HLU Laufende Leistungen iE	182.990	134.755	118.983
17.7235012	7235012	HLU einm. Leistungen a. Empf. lfd. Leistungen iE	58.700	52.313	44.076
17.7235022	7235022	Hilfe bei Krankheit iE (§ 48)	50.000	60.063	186.859
17.7235040	723504042	Angemessene Beihilfen iE	20.200	19.217	26.306
17.7235040	7235040475	Kurzzeit- und Verhinderungspflege Pflegegrad 1	1.000	969	
17.7235040	7235040476	Kurzzeit- und Verhinderungspflege Pflegegrad 2	9.000	7.750	8.418
17.7235040	7235040477	Kurzzeit- und Verhinderungspflege Pflegegrad 3	6.500	5.813	2.486
17.7235040	7235040478	Kurzzeit- und Verhinderungspflege Pflegegrad 4	4.000	4.844	2.356
17.7235040	7235040479	Kurzzeit- und Verhinderungspflege Pflegegrad 5	1.000	969	541
17.7235040	7235040485	Vollstationäre Pflege Pflegegrad 1	16.000	9.688	12.291
17.7235040	7235040486	Vollstationäre Pflege Pflegegrad 2	1.703.000	1.325.267	1.359.238
17.7235040	7235040487	Vollstationäre Pflege Pflegegrad 3	2.994.500	2.674.754	2.423.074
17.7235040	7235040488	Vollstationäre Pflege Pflegegrad 4	2.566.000	1.972.982	2.108.025
17.7235040	7235040489	Vollstationäre Pflege Pflegegrad 5	1.038.000	878.668	831.310
17.7236011	7236011	GruSi i. E. dauernde Leistungen	1.040.300	971.427	956.714
17.7236012	7236012	GruSi i. E. Kosten d. Unterkunft	746.500	566.726	624.014
17.7236020	7236020	GruSi i. E. einmalige Leistungen	1.000	5.813	7.373
17.7236021	7236021	GruSi i. E. Leistungen n. d. Sozialschutzpaket III			-231
17.7240010	7240010	Leistungen f. Unterkunft u. Heizung (§22 SGB II)	15.200.000	13.368.924	14.566.319
17.7240015	7240015	Instandh. u. Reparatur v.selbstgen.Wohneigentum			1.857
17.7240020	7240020	Umzugskosten, Mietschulden u. Kautionen	100.000	96.876	83.067
17.7240101	7240101	Schulausflüge eintägig	2.900	2.906	2.121
17.7240102	7240102	Kita-Ausflüge eintägig	100	484	69
17.7240111	7240111	mehrtägige Schulfahrten	65.000	67.813	56.404
17.7240112	7240112	mehrtägige Kita-Fahrten		484	
17.7240120	7240120	Schülerbeförderung (§ 28 SGB II)	10.000	9.688	8.512
17.7240131	7240131	Aufwendungen für persönlichen Schulbedarf in 11/12	275.000	213.128	246.853
17.7240140	7240140	Aufwd. f. angemessene Lernförderung (Schüler)	10.000	14.531	9.985
17.7240151	7240151	Aufwd. f. gemeinsame Mittagsverpflegung in Schulen	101.000	87.189	106.497
17.7240152	7240152	Aufwd. f. gemeinsame Mittagsverpflegung in Kita	101.000	121.095	108.646
17.7240153	7240153	außerschulisches Hortmittagessen (§77 Abs. 11 SGB)		969	
17.7240160	7240160	Aufwd. f. soziale u. kulturelle Teilhabe	15.000	14.531	20.214
17.7242150	7242150	einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	220.000	213.128	231.246
17.7243100	7243100	Regelbedarf erwerbsf. Leistungsberechtigte	18.421.845	15.309.028	16.392.716
17.7243120	7243120	SGB II Leistungen n. d. Sozialschutzpaket III			4.896
17.7243122	7243122	SBG II Sofortzuschlag			595.656
17.7243150	7243150	Regelbedarf nicht erwerbsf. Leistungsberechtigte	2.180.000	1.743.773	1.657.290
17.7243160	7243160	Veränd. Rückstellg. Weiterl.Rückzahlung Bund (SGB)			-17.994
17.7243250	7243250	Leistungen für Mehrbedarfe	1.175.000	968.763	1.072.897
17.7243260	7243260	Leistungen für Warmwasser	103.600	74.595	86.224
17.7243350	7243350	Geld u. Sachleistungen nach § 24 Abs 1 SGB II	17.000	16.469	24.463
17.7243400	7243400	Sozialversicherungsbeiträge Transferleistungen (bis 31.12.2022 AL	6.400.000	5.502.572	5.970.904
17.7243410	7243410	Allgemeiner Zusatzbeitrag Bürgergeld	607.000	499.882	540.669
17.7243500	7243500	Zusatzbeiträge zur Sozialversicherung	8.300	4.359	5.909
17.7243550	7243550	Härtefallklausel wegen besonderem Bedarf	22.500	29.063	21.908
17.7244010	7244010	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden	307.759	260.210	261.199
17.7244020	7244020	Eingliederung in Arbeit § 16 SGB II	13.910	110.536	79.090
17.7244100	7244100	Lohnkostenzuschüsse § 16i SGB II (bis 31.12.2022 Lohnkostenzuschl	133.256	165.388	93.807

Rubrikennr.	Konto-Nr.	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
17.7244200	7244200	Maßnahmen der Eingliederung in Arbeit	726.438	798.550	309.133
17.7244400	7244400	Vermittlungsbudget - § 44 SGB III			47.004
17.7244405	7244405	Maßn. z. Aktiv. u. berufl. Einglied. § 45 SGB III			258.831
17.7244410	7244410	Einstiegsqualifizierung - § 54a SGB III			6.118
17.7244415	7244415	Zuschüsse Ausbildungsverg. BaE §§ 73 ff. SGB III			25.249
17.7244420	7244420	Berufl. Weiterbildung §§ 81 ff., 131a, 131b SGB III			33.672
17.7244425	7244425	Weiterbildungsprämie § 87a Abs. 1 SGB III			1.500
17.7244430	7244430	Weiterbildungsgeld § 87a Abs. 2 SGB III			150
17.7244435	7244435	Eingliederungszuschuss §§ 88 ff. SGB III			61.485
17.7244440	7244440	Teilhabe am Arbeitsleben § 112 ff. SGB III			14.377
17.7244445	7244445	Reisekosten § 59 SGB II i.V.m. § 309 SGB III			4.261
17.7244500	7244500	Vermittlungsbudget/Schul.Berufsausbildung			890
17.7244501	7244501	Vermittlungsbudget/Bildungsgutschein			3.937
17.7244515	7244515	Arbeitsgelegenheiten § 16d SGB II			364.091
17.7244520	7244520	Freie Förderung/Einzelförderung § 16f SGB II			21
17.7244525	7244525	Förd. schwer zu erreichender junger Menschen			239.123
17.7244530	7244530	Bürgergeldbonus § 16j SGB II			2.947
17.7250000	7250000	Jugendhilfeleistungen an nat. Pers. a.v.E	6.392.840	5.226.474	5.000.900
17.7250005	7250005	Leistungen nach dem UVG	4.973.000	4.124.991	3.942.960
17.7250006	7250006	Veränd. Rückstellg. Weiterl. gem. UVG (§7)			-33.244
17.7250010	7250010	Leistung d. JuHi an nat. Pers. a.v.E betr. Wohnen	1.161.300	775.979	726.872
17.7250050	7250050	Teilhabeassistenz während d. Unterrichts	2.854.600	2.368.625	3.078.042
17.7250052	7250052	Teilhabeassistenz und Schulwegbegleitung	50.000	145.314	72.514
17.7251000	7251000	Jugendhilfeleistungen an nat. Pers. i.E	18.578.600	16.178.335	16.364.883
17.7252010	72520101	Hilfe zum Lebensunterhalt a.v.E. (Asyl)	50.200	69.751	45.849
17.7252010	72520102	Leistungen Asyl n. d. 5.- 9. Kap. d. SGB XII a.v.E	56.500	11.625	96.446
17.7252010	72520103	KdU Asyl a.v.E. § 2 AsylbLG	18.520	40.688	25.647
17.7252010	72520104	Kinderfreizeitbonus Sofortzuschlag a.v.E.	3.450	2.325	2.454
17.7252011	72520111	Sachleistungen a.v.E. , AsylbLG	68.415	60.548	104.070
17.7252011	72520112	Wertgutscheine a.v.e.E., AsylbLG	1.865	969	1.150
17.7252011	72520113	Geldl. f. pers. Bed., a.v.E., AsylbLG	51.450	32.938	29.634
17.7252011	72520114	Geldl. f. d. Lebensunterhalt a.v.E., , AsylbLG	75.550	76.532	67.806
17.7252011	72520115	Asyl avE Leistungen n.d. Sozialschutzpaket III			200
17.7252012	7252012	Lstg. bei Krankh., Schwach. u. Geburt, a.v.E.	146.600	140.471	59.104
17.7252013	7252013	Arbeitsangelegenheiten a.v.E., § 5 AsylbLG	640		
17.7252014	72520141	Sachleistungen a.v.E., § 6 AsylbLG	4.580	5.813	4.219
17.7252014	72520142	Geldleistungen a.v.E., § 6 AsylbLG	2.820		4.607
17.7252014	72520143	Entlastungsleistung Ukraine a.v.E.		8.234	6.986
17.7252020	72520201	Hilfe zum Lebensunterhalt i.E. (Asyl)	150.200	6.781	130.758
17.7252020	72520203	KdU Asyl i.E. § 2 AsylbLG	5.100		7.201
17.7252020	72520205	Kinderfreizeitbonus Sofortzuschlag i.E.	7.620	11.393	9.913
17.7252021	72520211	Sachleistungen i.E. , AsylbLG	500	41.657	14.605
17.7252021	72520212	Wertgutscheine i.E. , AsylbLG	500	5.328	4.838
17.7252021	72520213	Geldl. f. pers. Bed. i.E. , AsylbLG	98.600	186.293	139.382
17.7252021	72520214	Geldl. f. d. Lebensunterh. i.E. , AsylbLG	139.230	270.424	195.720
17.7252021	72520215	Asyl iE Leistungen n. d. Sozialschutzpaket III			620
17.7252022	7252022	Lstg. bei Krankh., Schwach. u. Geburt, i.E.	144.870	251.685	166.021
17.7252023	7252023	Arbeitsangelegenheiten i.E., § 5 AsylbLG	3.302		
17.7252024	7252024	Sonstige Leistungen i.E., § 6 AsylbLG		969	
17.7252024	72520241	Sachleistungen i.E., § 6 AsylbLG	34.070	17.341	51.986
17.7252024	72520242	Geldleistungen i.E., § 6 AsylbLG	860	969	2.521
17.7252101	7252101	Schulausflüge (Asyl)	100		81
17.7252111	7252111	mehrtg. Schulfahrten (Asyl)	820		2.286
17.7252120	7252120	Aufwd. f. Schülerbef. Asyl			1.041
17.7252131	7252131	Aufwd. f. pers. Schulbedarf (Asyl) 2011/2012	2.925	1.066	6.533
17.7252151	7252151	Aufwd. f. gem. Mittagsverpfl. in Schulen, Asyl	5.424	969	3.296
17.7252152	7252152	Aufwd. f. gem. Mittagsverpfl. in Kita, Kipfl, Asyl	120	3.100	2.964
17.7252160	7252160	Aufwd. f. soz. u. kult. Teilhabe, Asyl			90
17.7254020	7254020	Leistungen n. § 276 LAG, i.E.		2.906	3.408

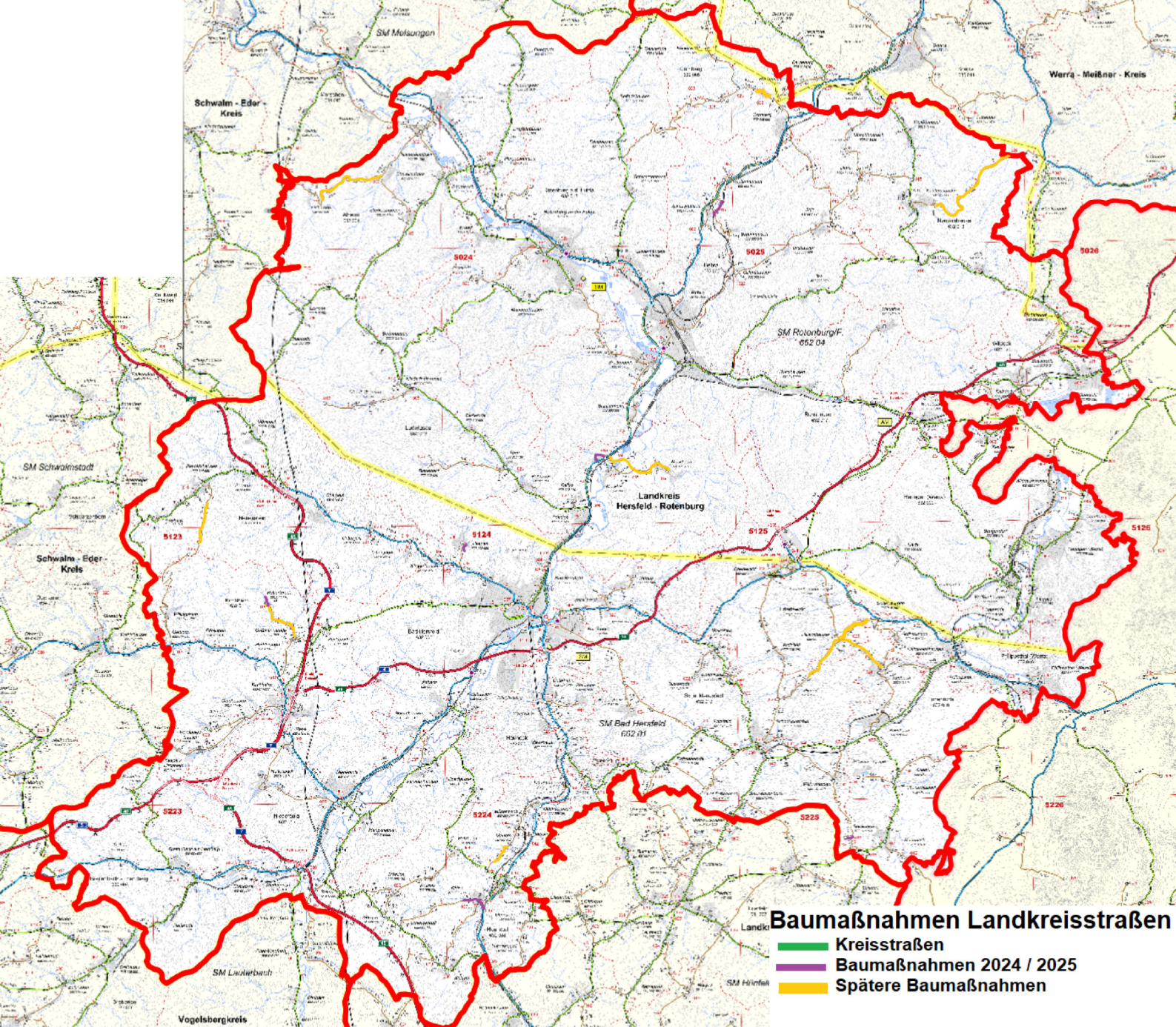
Rubrikennr.	Konto-Nr.	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
17.7282000	7282000	sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden /GV	1.111.100	1.044.229	1.857.048
17.7299101	7299101	Schulausflüge (BKKG oder WoGG)	2.700	52.313	1.845
17.7299102	7299102	Kita-Ausflüge (BKKG oder WoGG)			95
17.7299111	7299111	Schulfahrten (BKKG oder WoGG)	64.800	52.313	50.420
17.7299112	7299112	Kita-Fahrten (BKKG oder WoGG)			278
17.7299120	7299120	Schülerbeförderung (BKKG oder WoGG)	8.100	10.463	5.889
17.7299131	7299131	pers. Schulbedarf 11/12 (BKKG oder WOGG)	194.400	183.096	151.689
17.7299140	7299140	Lernförderung (BKKG oder WOGG)	10.800	10.463	9.620
17.7299151	7299151	Mittagsverpfl. i. Schulen (BKKG oder WOGG)	113.400	120.320	90.207
17.7299152	7299152	Mittagsverpfl. i. Kita o. Ktpfl. (BKKG oder WOGG)	113.400	115.089	90.939
17.7299160	7299160	soziale u. kult. Teilhabe (BKKG o. WOGG)	32.400	26.157	24.190
SUMME 17	SUMME 17	Transferaufwendungen	123.113.006	105.459.354	109.757.644
18.7020000	7020000	Grundsteuer	1.390	1.076	998
18.7030000	7030000	KFZ-Steuer	7.235	9.245	9.146
18.7420000	7420000	Kapitalertragssteuer	274.897	136.723	216.117
SUMME 18	SUMME 18	sonstige ordentliche Aufwendungen	283.522	147.043	226.261
POS 19	POS 19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	312.416.831	296.017.952	265.508.200
POS 20	POS 20	Verwaltungsergebnis	25.761.513	19.948.615	6.024.634
21.5610001	5610001	Erträge aus Gewinnabführung JuFe	-1.737.109	-891.830	-1.365.666
21.5620001	5620001	Zinserträge Gesellschafterdarlehen Klinikum	-990.693	-265.760	-48.122
21.5620002	5620002	Zinserträge Gesellschafterdarlehen Breiband Nordh		-32.200	-32.290
21.5620003	5620003	Erstattung Zinsen Konjunkturprogramm	-3.871	-4.073	
21.5640002	5640002	Erträge aus Gewinnabführung RhönEnergie Fulda	-120.000	-90.000	-113.319
21.5640009	5640009	Erträge aus sonstg. Gewinnabführungen v. Beteilig.			-24
21.5710000	5710000	Erträge aus Bankzinsen (ohne SPK)	-975	-1.000	-1.000
21.5712000	5712000	Erträge aus Zinsen bei Sparkassen	-5.000		-284.906
21.5730000	5730000	Bürgschaftsprovisionen	-84.000	-78.000	-100.832
21.5758000	5758000	Erträge aus Zinsen sonstg. Bereiche			-3.484
21.5640001	5640001	Erträge aus Gewinnabführung SPK	-471.380	-471.380	-1
21.5760100	5760100	Zinsen aus privatrechtl. Unterhaltsansprüchen			-811
21.5761000	5761000	Säumniszuschläge	-500	-500	-4.079
21.5762000	5762000	Mahngebühren	-25.000	-16.500	-19.354
21.5790900	5790900	übrige sonstige Zinsen u. ä.			-93
SUMME 21	SUMME 21	Finanzerträge	-3.438.528	-1.851.243	-1.973.980
22.7710000	7710000	Zinsen f. Darlehen Kreditinstitute (o.KfW ab 2014)	1.765.100	2.352.537	1.261.879
22.7710001	7710001	Zinsen f. Darlehen KfW ab 2014	513.908	392.891	190.854
22.7710010	7710010	Bankzinsen Kassenkredite	2.480.000	775.010	
22.7710100	7710100	Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	50.148	51.700	32.412
22.7730000	7730000	Auflösung von Disagio	132.887	149.820	176.775
22.7790000	7790000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen		48	1.766
SUMME 22	SUMME 22	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	4.942.043	3.722.007	1.663.686
POS 23	POS 23	Finanzergebnis	1.503.515	1.870.764	-310.294
POS 24	POS 24	Ordentliches Ergebnis	27.265.029	21.819.379	5.714.340
25.5900000	5900000	Erträge aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen	-750	-750	-100.000
25.5910000	5910000	Erträge aus d. Veräußerung v. Grundst. u. Geb.			-44.883
25.5911000	5911000	außerplanmäßige Auflösung von SoPo			-623.668
25.5912000	5912000	Erträge aus d. Veräußerung v. übrigem Sach AV			-5.044
25.5989100	5989100	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen aus VJ	-300		
25.5990000	5990000	sonstige außerordentliche Erträge			-235.485
SUMME 25	SUMME 25	außerordentliche Erträge	-1.050	-750	-1.009.080
26.7911000	7911000	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen			1.064.073
26.7912000	7912000	außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen			2.152.638
26.7940000	7940000	Verluste aus dem Abgang von imm. VG			6
26.7941000	7941000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen			6.615
26.7970000	7970000	Periodenfremde Aufwendungen			75
26.7990000	7990000	Sonstige außerordentliche Aufwendungen		2.019.906	1.734.142
SUMME 26	SUMME 26	außerordentliche Aufwendungen		2.019.906	4.957.549
POS 27	POS 27	Außerordentliches Ergebnis	-1.050	2.019.156	3.948.469
POS 28	POS 28	Jahresergebnis	27.263.979	23.838.535	9.662.809

Rubrikennr.	Konto-Nr.	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
91.9000100	9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-6.687.268	-6.259.467	-5.410.281
91.9000110	9000110	Erträge aus Verrechnung KFA Jobcenter			-1.073.251
91.9000115	9000115	Erträge aus Verrechnungen / Kostenerstattungen	-194.086	-206.290	-187.490
91.9000130	9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage	-2.950.583	-2.581.664	-2.158.731
91.9000140	9000140	Erträge verrechnete Telefonkosten	-85.671	-104.091	-63.591
91.9000150	9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten	-3.429.075	-2.318.655	-2.778.711
91.9000151	9000151	Erträge verrechnete kalk. Miete Jobcenter	-568	-581	-594
91.9000300	9000300	Erträge aus iLV Dienst KFZ	-146.039	-171.215	-175.952
91.9000350	9000350	Erträge aus verrechneten Kopierkosten	-195.000	-200.000	-220.477
91.9000360	9000360	Erträge aus verrechneten EDV Kosten	-1.408.260	-1.092.739	-677.748
91.9000370	9000370	Erträge aus verrechneten Digitalisierungskosten	-146.000		
91.9001001	9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen	-205.073	-103.000	-291.046
SUMME 91	SUMME 91	Summe Erträge aus iLV	-15.447.624	-13.037.702	-13.037.871
92.9000500	9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	6.687.268	6.259.467	5.410.281
92.9000510	9000510	Aufwand Verrechnung KFA Jobcenter			1.073.251
92.9000515	9000515	Aufwand aus Verrechnungen / Kostenerstattungen	194.086	206.290	187.490
92.9000530	9000530	Aufwand Verrechnungen Schulumlage	2.950.583	2.581.664	2.158.731
92.9000540	9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	85.671	104.091	63.591
92.9000550	9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	3.429.075	2.318.655	2.778.711
92.9000551	9000551	Aufwand Verrechnung kalk. Mietaufwand Jobcenter	568	581	594
92.9000700	9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	146.039	171.215	175.952
92.9000750	9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	195.000	200.000	220.477
92.9000760	9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	1.408.260	1.092.739	677.748
92.9000770	9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	146.000		
92.9002001	9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen	205.073	103.000	291.046
SUMME 92	SUMME 92	Summe Aufwendungen aus iLV	15.447.624	13.037.702	13.037.871
POS 100	POS 100	Jahresergebnis nach internen Leistungsverrechnungen	27.263.979	23.838.535	9.662.809

Übersicht Kreisstraßen

Die anliegende Karte ist ein Produkt von Hessen Mobil aus dem Jahr 2016. Alle Kreisstraßen sind grün markiert.

Die orange markierten Streckenabschnitte stellen die für 2025 geplanten Baumaßnahmen da. Die gelb markierten Streckenabschnitte die Maßnahmen, die in den Folgejahren 2026 bis 2028 im Investitionsprogramm abgebildet sind.





4 Gesamthaushalt



Gesamtergebnishaushalt				
Landkreis Hersfeld Rotenburg				
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-4.338
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.529.840	-8.030.805	-8.383.592
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-18.937.732	-21.058.198	-18.784.764
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	-433.345	-421.899	-1.096.889
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-120.995.871	-128.398.808	-106.307.349
06	Erträge aus Transferleistungen	-70.917.501	-63.000.013	-64.526.575
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-57.547.580	-47.552.172	-51.986.425
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen . u. Beiträgen	-8.102.454	-7.431.190	-7.078.109
09	sonstige ordentliche Erträge	-188.995	-174.251	-1.315.526
10	Summe der ordentlichen Erträge	-286.655.318	-276.069.336	-259.483.567
11	Personalaufwendungen	58.603.044	53.522.825	48.942.047
12	Versorgungsaufwendungen	4.101.820	3.861.016	6.462.163
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.217.527	30.757.671	30.627.125
14	Abschreibungen	12.974.617	11.008.193	10.880.818
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen.	53.006.170	57.789.107	30.061.000
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	32.117.125	33.472.743	28.551.142
17	Transferaufwendungen	123.113.006	105.459.354	109.757.644
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	283.522	147.043	226.261
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	312.416.831	296.017.952	265.508.200
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	25.761.513	19.948.616	6.024.633
21	Finanzerträge	-3.438.528	-1.851.243	-1.973.980
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.942.043	3.722.007	1.663.686
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	1.503.515	1.870.764	-310.294
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	27.265.028	21.819.380	5.714.339
25	Außerordentliche Erträge	-1.050	-750	-1.009.080
26	Außerordentliche Aufwendungen		2.019.906	4.957.549
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	-1.050	2.019.156	3.948.469
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	27.263.978	23.838.536	9.662.808
91	Interne Erträge	-15.447.624	-13.037.702	-13.037.871
92	Interne Aufwendungen	15.447.624	13.037.702	13.037.871
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen			
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	27.263.978	23.838.536	9.662.808

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Gesamtfinanzhaushalt

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	EZ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	4.028
02	EZ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.529.840	8.030.805	8.084.580
03	EZ Kostenersatzleistungen und -erstattungen	18.937.732	21.058.198	18.328.055
04	EZ Steuern und steuerähnliche Erträge,	120.995.871	128.398.808	108.743.689
05	EZ aus Transferleistungen	70.917.501	63.000.013	63.590.430
06	EZ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	56.618.580	46.273.522	53.899.992
07	EZ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.438.528	1.851.243	1.885.051
08	EZ Sonstige ordentliche und außerordentlichen EZ	189.745	175.001	487.894
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	280.629.797	268.789.590	255.023.719
10	Personalauszahlungen	-58.603.044	-53.522.825	-48.798.492
11	Versorgungsauszahlungen	-4.121.105	-3.770.473	-3.837.821
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.458.413	-30.757.671	-29.481.654
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-123.113.006	-105.459.354	-109.001.063
14	Auszahlungen für Zuw. u. Zusch. für lfd. Zwecke u. bes. Finanzausz.	-49.006.170	-39.789.107	-29.427.674
15	Auszahlungen für Steuern einschl. AZ f. gesetzl. Umlagen	-32.117.125	-33.472.743	-28.551.142
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-4.911.027	-3.746.724	-1.591.234
17	sonstige ordentliche und außerordentl. Auszahlungen	-283.522	-147.043	-226.921
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-300.613.413	-270.665.940	-250.916.001
19	Cash flow aus lfd. Verw. Tätigkeit	-19.983.616	-1.876.350	4.107.718
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüsse	4.251.017	4.023.563	7.780.805
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenstände	0	0	62.672
22	Einzahlungen aus Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	16.000	194.767
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.251.017	4.039.563	8.038.244
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0	0	-255
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.767.000	-8.482.000	-19.820.578
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sach AV u. Imm. AV	-32.186.728	-9.536.975	-4.058.775
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-165.500	-2.608.000	-13.156.691
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41.119.228	-20.626.975	-37.036.298
29	Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.868.211	-16.587.412	-28.998.054
30	Zahlungsmittelüberschuss o. Zahlungsmittelfehlbedarf	-56.851.827	-18.463.762	-24.890.336
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	36.868.211	16.587.412	27.277.183
32	Auszahlung für die Tilgung von Investitionskrediten	-13.226.839	-9.356.949	-13.307.246
33	Saldo aus Kreditstätigkeit	23.641.372	7.230.463	13.969.937
34	Saldo am Ende des Jahres	-33.210.455	-11.233.299	-10.920.399



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Leitung, Steuerung und politische Willensbildung 1110000 Torsten Warnecke
Produktziele - Steuerung der zentralen und strategischen Angelegenheiten des Landkreises sowie Koordination und Umsetzung von Zielvorgaben der Behördenleitung - Ordnungsgemäße Koordination des Geschäftsgangs und Abwicklung der Sitzungen von den Kreisgremien - Erarbeitung von Handlungsempfehlungen für die Behördenleitung und Fachdienste/Fachbereiche, damit zielgerichtete Entscheidungen für die Zukunft getroffen werden können - Umfassende Information der Öffentlichkeit und der Medien über die Arbeit der Kreisverwaltung und interne Kommunikation - Ansprechpartner im Haus für alle Pressefragen	
Produktleistungen Organisation, Koordination und Dokumentation der Angelegenheiten der Kreisgremien Grundsatzangelegenheiten, Kommunalverfassung, Kreisrecht, Überwachung der Beschlussausführung Organisation der Vorzimmer des Landrates und des Ersten Kreisbeigeordneten Terminverwaltung und -vorbereitung, Schriftverkehr, Glückwünsche, Präsente und Kondolenz Kommunale Partnerschaften Partnerschaftlicher Austausch mit den Kommunen Działdowo und Hyvinkää Berichtswesen, Steuerungsunterstützung und Controlling Unterstützung der Behördenleitung bei der Gesamtsteuerung und Koordinierung der Leistungen; Unterstützung bei Entscheidungs- und Steuerungsprozessen durch zielgerichtete Informationsbeschaffung und -verarbeitung; Unterstützung bei Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle in der Kreisverwaltung mit Hilfe von Zielen und Kennzahlen sowie Durchführung von Benchmarkanalysen Presse- und Öffentlichkeitsarbeit Presseinformationen und Pressekontakte, Verfassen von Reden & Grußworte, inhaltliche Vorbereitung von Interviews und Sondertexten, Schnittstelle zwischen Verwaltung und Presse, Ansprechpartner der Verwaltung in allen Fragen der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, redaktionelle Verantwortung von Internet- und Intranetauftritt sowie den Social-Media-Kanälen (Facebook, Instagram) des Landkreises.	
Zielgruppen	Extern: Bürgerinnen und Bürger, Medien, Einrichtungen, Institutionen, Vereine Intern: Behördenleitung, Fachbereiche
Rechts-/Auftragsgrundlage	HKO (Hess. Landkreisordnung), HGO (Hess. Gemeindeordnung) § 44 HKO, GemHVO-Doppik, § 3 Hess. Pressegesetz
Produktcharakter	Freiwillige und pflichtige Selbstverwaltungsaufgaben
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Kreisausschusssitzungen	25	25	25
Anzahl der Kreistagssitzungen	6	6	6
Anzahl der Sitzungen des Ältestenrates und der Kreistagsausschüsse	24	24	28
Anzahl der Kreistagsabgeordneten	61	61	61
Anzahl der Fraktionen im Kreistag	7	7	7
Anzahl der Mitglieder des Kreisausschusses	15	15	15
Anzahl der Partnerschaften mit ausländischen Gebietskörperschaften	2	2	2
Anzahl der Presseerklärungen	250	150	142
Anzahl der Facebook-„Abonnenten“	12.500	12.500	11.800

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Produktkosten pro Einwohner in €			
• vor iLV	12,59	15,31	10,85
• nach iLV	6,17	7,35	4,46
Anzahl Instagram-Follower	1.000	500	/

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 1110000 Leitung, Steuerung und politische Willensbildung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	01	Innere Verwaltung			
	11	Innere Verwaltung			
	1110000	Leitung, Steuerung und politische Willensbildung			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-47.395	-62.735	-96.401	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.000	-703	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-52.395	-67.735	-97.104	
11	Personalaufwendungen	924.452	1.246.301	1.012.634	
12	Versorgungsaufwendungen	294.931	306.937	125.839	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	356.625	371.723	328.246	
14	Abschreibungen	3.744	3.838	-53.109	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.579.752	1.928.799	1.413.610	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	1.527.357	1.861.064	1.316.506	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	1.527.357	1.861.064	1.316.506	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	1.527.357	1.861.064	1.316.506	
91	Interne Erträge	-885.265	-1.113.672	-904.212	
92	Interne Aufwendungen	106.319	145.858	128.764	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-778.946	-967.814	-775.448	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	748.411	893.250	541.058	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1110000: Leitung, Steuerung und politische Willensbildung

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-47.395	-62.735	-96.401
5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-19.412	-36.972	-35.087
5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund			-2.700
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)			-30.873
5485101	Personalkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH	-16.730	-15.261	-15.635
5485102	Sachkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH	-623	-611	-582
5485201	Personalkostenerstattung Kreislaltenpflege	-3.413	-3.170	-3.190
5485202	Sachkostenerstattung Kreislaltenpflege	-130	-127	-121
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-6.827	-6.339	-6.380
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-260	-255	-243
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen			-1.591
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-5.000	-5.000	-703
5304000	Nebenerlöse Ablieferung Nebentätigkeit	-5.000	-5.000	-48
5306000	Nebenerlöse Drucksachen, Kopien u.ä.			-649
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-6
ZU 11	Personalaufwendungen	924.452	1.246.301	1.012.634
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	478.277	756.927	578.163
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	299.547	267.056	267.383
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			371
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	105.361	158.858	114.412
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	35.391	57.768	42.964
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	5.876	5.692	9.341
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	294.931	306.937	125.839
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	187.961	209.892	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	99.691	90.030	104.871
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	7.279	7.015	20.968
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	356.625	371.723	328.246
6010000	Büromaterial und Drucksachen	2.926	4.166	3.267
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	484	1.075	633
6012000	Medienersatz (Bücher, DVD, CD etc.)			125
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	1.286	1.405	6.118
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	665	727	1.992
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	887	969	741
6066000	EDV Material	4.820	1.875	2.539
6101001	Fremdleistung für Personenbeförderung (neu ab 2015)	5.321	5.813	4.030
6103000	Fremdleistung f. Übernachtung/Verpflegung	4.434	4.844	457
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	709	775	
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten			190
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen			680
6162010	Instandhaltungen von EDV			102
6166000	Wartungskosten	35		141
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	113	247	182

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	38.044	41.269	16.521
6711000	Leasing Kopierer und PC		942	940
6720000	Lizenzen und Konzessionen		969	3.554
6750000	Bankspesen/Kosten d. Geldverkehrs	27	58	29
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	887	969	
6781000	Fahrtkosten, Verdienstausschlag etc.f. Ehrenamtliche	31.038	33.907	25.336
6782000	Aufwandsentschäd.u.Sitzungsgelder f. Ehrenamtliche	150.758	155.002	149.235
6782100	Aufwand z. Förderung der Fraktionsarbeit Kreistag	58.536	58.126	58.167
6782200	Aufwand z. Förder.d. Fraktionsarb. Reginalversamm.	1.774	1.938	1.802
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	5.144	5.764	4.514
6831000	Datenübertragungskosten	584	1.223	6.661
6832000	Telefonkosten	310	339	221
6840000	amtliche Bekanntmachungen	11.529	11.916	12.138
6850000	Reisekosten (an MA)	2.527	3.551	3.645
6860000	Verfügungsmittel LR	1.774	1.938	290
6860100	Verfügungsmittel EB	1.330	1.453	1.130
6860200	Verfügungsmittel KT-Vorsitzender	355	388	123
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	9.755	5.700	4.164
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	10.198	12.206	3.512
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation	2.660	2.906	3.968
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	4.168	5.391	6.634
6890000	sonstige Aufwendung f. Kommunikation	1.330	1.453	1.575
6909300	Haftpflcht-,Unfallversicherungen u. Sonstige	2.217	2.422	2.089
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge			800
ZU 14	Abschreibungen	3.744	3.838	-53.109
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	69	834	1.819
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	3.676	3.004	5.397
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr Niederschlag.)			14
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-60.339
ZU 91	Interne Erträge	-885.265	-1.113.672	-904.212
9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-885.265	-1.113.672	-904.212
ZU 92	Interne Aufwendung	106.319	145.858	128.764
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead		13.805	5.412
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	3.359	3.721	3.603
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	73.790	99.017	98.746
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	2.022	2.857	1.973
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	3.026	4.093	4.683
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	21.856	22.365	14.346
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.266		





Produktbezeichnung
Produktnummer
Produktverantwortung

Zentrale Funktionen 1110010

Personalvertretung: Stephan Wachsmuth,
Schwerbehindertenvertretung: Anja Kramer,
Frauenbüro: Corinna Zehender, Datenschutz: Yannik Mainz,
Informationssicherheit: Dennis Bolender

Aufgabenbeschreibung (Produktziele, Produktleistungen, Verwaltungsergebnis)

Personalvertretung:

- Vertretung der Rechte von Beamtinnen/Beamten und Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmern
- Behandlung aller Angehörigen der Dienststelle nach Recht und Billigkeit (Überwachungsfunktion)
- Unterlassung jeder unterschiedlichen Behandlung wegen des Geschlechts oder Alters, der Abstammung, Religion, Nationalität, Herkunft, politischen bzw. der gewerkschaftlichen Betätigung oder Einstellung
- Beteiligung in Personalangelegenheiten sowie in sozialen, organisatorischen und wirtschaftlichen Angelegenheiten (sofern die Rechte des Personals betroffen sind)
- Abschluss von Dienstvereinbarungen
- Organisation von betriebsinternen Veranstaltungen wie Personalversammlungen, Teilpersonalversammlungen, Betriebsausflügen und sonstigen Veranstaltungen

	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Verwaltungsergebnis in €	209.433,13	164.116,56	118.914,98

Schwerbehindertenvertretung:

- Kontroll- und Überwachungsrechte der schwerbehinderten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern entsprechend SGB IX und EU- Behindertenrechtskonvention
- Erfüllung der Pflichtquote
- Berücksichtigung der Möglichkeit, zur vollen Verwertung und Weiterentwicklung von Kenntnissen und Fähigkeiten der schwerbehinderten Menschen bei der Beschäftigung und die Förderung der beruflichen Entwicklung
- Einrichten behinderungsgerechter Arbeitsplätze
- Beteiligung in Personalangelegenheiten, sofern die Gruppe der schwerbehinderten MitarbeiterInnen oder der/die Einzelne betroffen ist
- Abschluss einer Inklusionsvereinbarung mit der Dienststelle

	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Verwaltungsergebnis in €	82.429,81	77.341,42	90.463,94



Frauen- und Gleichstellungsbüro:

- nimmt unter dem Begriff „Förderung der Gleichstellung der Geschlechter“ interne und externe Aufgaben wahr
- Durch den Abbau von geschlechtsspezifischer Diskriminierung und Förderung geschlechtergerechter Strukturen in der Gesellschaft soll der Verfassungsauftrag der rechtlichen und tatsächlichen Gleichberechtigung von Frauen und Männern im Landkreis Hersfeld-Rotenburg umgesetzt werden. Hierbei handelt es sich um eine Querschnittsaufgabe, die sich durch alle Lebens- und Arbeitsbereiche hindurchzieht.
- Die externe Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte ist Außenvertretung der Kreisverwaltung in Gleichstellungsfragen und Trägerin öffentlicher Belange.
- Im internen Bereich obliegt der Frauen- und Gleichstellungsbeauftragten die Überwachung der Durchführung des Hessischen Gleichberechtigungs- und des Allgemeinen Gleichbehandlungsgesetzes. Sie unterstützt die Dienststellenleitung bei der Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben und ist an allen organisatorischen, sozialen und personellen Maßnahmen zu beteiligen.
- Ziele und Maßnahmen zur Verwirklichung der Chancengleichheit von Frauen und Männern in der Verwaltung, Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf und die Beseitigung der Unterrepräsentanz von Frauen im

	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Verwaltungsergebnis in €	190.537,49	182.458,73	125.915,25

öffentliche
n Dienst
sind dem
Frauenförd
er- und

Gleichstellungsplan zu entnehmen.

Datenschutz/Informationssicherheit:

Datenschutz:

- Wahrnehmung der Aufgaben der/des Datenschutzbeauftragten gem. Art. 37 - 39 EU-DSGVO
- Unterstützung und Beratung der Verwaltungsleitung und der Beschäftigten, die Datenverarbeitungsprozesse durchführen
- Überwachung der Einhaltung der datenschutzrechtlichen Vorschriften
- Beratungen im Zusammenhang mit Datenschutzfolgeabschätzungen
- Zusammenarbeit mit der Aufsichtsbehörde
- Beratung der Fachdienste bei Anfragen von Bürgern, insbesondere bei der Wahrnehmung der Betroffenenrechte gemäß Art. 15 - 21 DSGVO
- Unterstützung der Fachabteilungen bei der Erstellung und Aktualisierung von datenschutzrechtlichen Dokumentationspflichten
- Unterstützung der Schulservice gGmbH bei datenschutzrechtlichen Angelegenheiten

Informationssicherheit:

- Gewährleistung der Informationssicherheit nach innen und außen
- vorbeugende Abwehr von Cyberangriffen
- Maßnahmen auf dem Gebiet der Informationssicherheit anbieten, die einem anerkannten Standard entsprechen und an den BSI-Grundschutz angelehnt sind
- Erstellung und Fortschreibung von Sicherheits- und Notfallkonzepten sowie entsprechenden Umsetzungsstrategien
- Unterstützung bei der Einführung eines Informationssicherheits-Management-Systems

	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Verwaltungsergebnis in €	204.552,11	79.743,87	28.292,91



**Teilergebnishaushalt 1110010 Zentrale
Funktionen(Personalvertr,Frauenbüro,Schwerbeh.Datenschutz,Informations)**

Landkreis Hersfeld Rotenburg

01 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1110010 Zentrale
Funktionen(Personalvertr,Frauenbüro,Schwerbeh.Datenschutz,Informations)

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300	-13	0
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge	-800	-513	0
11	Personalaufwendungen	552.960	446.608	341.593
12	Versorgungsaufwendungen	54.430	13.886	3.895
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.123	40.236	17.436
14	Abschreibungen	1.240	537	663
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	5.000	2.906	0
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	687.753	504.173	363.587
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	686.953	503.660	363.587
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	686.953	503.660	363.587
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	686.953	503.660	363.587
91	Interne Erträge	-451.936	-361.492	-292.784
92	Interne Aufwendungen	56.878	38.657	43.174
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-395.058	-322.835	-249.610
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	291.895	180.825	113.977



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1110010: Zentrale Funktionen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	
5110300	Teilnahmegebühren f. Veranstaltungen	-500	-500	
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300	-13	
5482003	Sonstige Kostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-300		
5485102	Sachkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH		-13	
ZU 11	Personalaufwendungen	552.960	446.608	341.593
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	318.507	310.012	232.560
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	136.462	45.207	44.969
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			1.540
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	69.408	65.626	45.710
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	23.383	23.520	16.516
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	5.200	2.242	298
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	54.430	13.886	3.895
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	54.430	13.886	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen			3.273
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen			622
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.123	40.236	17.436
6010000	Büromaterial und Drucksachen	1.100	775	196
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	254	409	241
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	300	388	
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	500		
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	2.550	2.519	
6101001	Fremdleistung für Personenbeförderung (neu ab 2015)	1.600	775	
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	3.600	3.488	1.539
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	5.000	5.522	2.032
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	100	97	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	59	94	69
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	5.500	3.875	24
6779000	Aufwendungen f. andere Beratungsleistungen	34.500		
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	5.750	3.827	4.062
6850000	Reisekosten (an MA)	3.700	3.043	1.787
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	5.000	3.953	3.142
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	4.600	3.245	1.560
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation	1.050	1.017	389
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	15.600	6.862	2.185
6909300	Haftpflicht-,Unfallversicherungen u. Sonstige	150		
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	360	349	210
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-17.151		
ZU 14	Abschreibungen	1.240	537	663
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	1.240	537	661
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			2

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	5.000	2.906	
7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.	3.000	2.906	
7288000	Sonst. soz. Kostenerstattungen an übrige Bereiche	2.000		
ZU 91	Interne Erträge	-451.936	-361.492	-292.784
9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-450.936	-360.914	-291.886
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage		-578	
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-65
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen	-1.000		-832
ZU 92	Interne Aufwendung	56.878	38.657	43.174
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	756	828	801
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	40.818	27.478	34.735
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	218	538	448
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	1.682	1.518	1.680
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	12.145	8.295	5.511
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	1.259		



Teilfinanzhaushalt 1110010 Zentrale Funktionen(Personalvertr,Frauenbüro,Schwerbeh.Datenschutz,Informations)

Landkreis Hersfeld Rotenburg

01 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1110010 Zentrale Funktionen(Personalvertr,Frauenbüro,Schwerbeh.Datenschutz,Informations)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs-ermächtigungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-1.200				-1.200	
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-1.200				-1.200	
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-1.200				-1.200	

Investitionen 1110010 Zentrale Funktionen(Personalvertr,Frauenbüro,Schwerbeh.Datenschutz,Informations)

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
BEV2025 Büromöbel u.ä.2025	1.200	
Summe	1.200	

Erläuterungen:

Für die Schwerbehindertenvertretung ist die Anschaffung eines abschließbaren Stahlschranks für Personalunterlagen geplant.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Digitalisierung 1110110 Björn Pfromm
Produktziele - Steuerung und Umsetzung der Strategie zur Digitalisierung der Landkreisverwaltung - Digitalisierung und Optimierung von Verwaltungsabläufen - Förderung der Bürgerorientierung und Transparenz durch den Einsatz von digitalen Services - Finanzielle Planung der Digitalisierungsprojekte - Implementierung und Betreuung der Elektronischen Schriftgutverwaltung (DMS)	
Produktleistungen - Steuerung des Gesamtprojektes Digitalisierung der Verwaltung des Landkreises Hersfeld-Rotenburg - Verfassen von Stellungnahmen und Berichten zum Gesamtprojekt der Digitalisierung in der Kreisverwaltung - Monitoring und regelmäßige Berichterstattung der Digitalisierungsprojektstände und -Planungen in die Verwaltungsspitze und andere Führungsebenen - Koordination zwischen den Fachdiensten und externen Dienstleistern - Mitwirkung an grundsätzlichen die Digitalisierung betreffenden Vereinbarungen und Vorschriften für die gesamte Kreisverwaltung - Finanzplanung und übergreifendes Budgetmanagement für Digitalisierungsprojekte - Erstellung eines Finanzplanes zur Sicherstellung der Finanzierung aller Digitalisierungsmaßnahmen - Sicherstellung der effizienten Mittelverwendung, inkl. der Unterstützung bei der Beantragung und Verwaltung von Fördergeldern - Laufende Kontrolle des übergreifenden Projektbudgets und Überprüfung der finanziellen Effizienz. - Projektplanung und -umsetzung zu Digitalisierungsmaßnahmen - Identifikation von Digitalisierungsprojekten in Zusammenarbeit mit den Fachdiensten - Planung und Umsetzung von Maßnahmen zur Digitalisierung der Verwaltungsprozesse - Begleitung bei der Umsetzung der Projekte - Einführung und Verwaltung eines Systems zur elektronischen Schriftgutverwaltung (DMS) - Implementierung eines Dokumentenmanagementsystems (DMS) zur digitalen Verwaltung von Akten und Schriftstücken. - Schulung der Mitarbeitenden im Umgang mit dem neuen System. - Sicherstellung der nahtlosen Integration des DMS in bestehende Verwaltungsprozesse - Laufende Optimierung und Weiterentwicklung des DMS	
Zielgruppen	Extern: Bürgerinnen und Bürger Intern: Behördenleitung, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
Rechts-/Auftragsgrundlage	e-Government Gesetz (EGovG), Onlinezugangsgesetz (OZG), Hessische Landkreisordnung (HKO), Hessische Gemeindeordnung (HGO), Beschlüsse der Kreisgremien
Produktcharakter	Pflicht- und Serviceaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der verfügbaren Online-Dienste auf der Homepage des Landkreises Hersfeld-Rotenburg (OZG- und EfA-Leistungen, sowie PDF-Vordrucke)	164	/*	/*
Über das Online-Portal civento gestellte und abgeschlossene Vorgänge	431	/*	/*
Anzahl der betreuten eAkte Office User	400	/*	/*
Anzahl der an die eAkte angeschlossenen Fachverfahren	6	/*	/*

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Produktkosten pro Einwohner in €		/*	/*
• vor ILV	3,98		
• nach ILV	0,96		

*Die Leistungsdaten und Kennzahlen (Relationen) für das Ist 2023 (v.P.) und den Plan 2024 sind aufgrund der erstmaligen Aufnahme im Haushalt 2025 nicht aufgeführt.



Teilergebnishaushalt 1110110 Digitalisierung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	01	Innere Verwaltung			
	11	Innere Verwaltung			
	1110110	Digitalisierung			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	
11	Personalaufwendungen	340.648	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.989	0	0	
14	Abschreibungen	1.481	0	0	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	483.118	0	0	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	483.118	0	0	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	483.118	0	0	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	483.118	0	0	
91	Interne Erträge	-398.902	0	0	
92	Interne Aufwendungen	32.263	0	0	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-366.639	0	0	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	116.479	0	0	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1110110: Digitalisierung

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 11	Personalaufwendungen	340.648		
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	265.101		
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	55.293		
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	20.254		
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.989		
6010000	Büromaterial und Drucksachen	150		
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	123		
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	29		
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	103.000		
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)	43.000		
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.000		
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	150		
6831000	Datenübertragungskosten	320		
6840000	amtliche Bekanntmachungen	300		
6850000	Reisekosten (an MA)	2.000		
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	1.000		
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	2.000		
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-12.083		
ZU 14	Abschreibungen	1.481		
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	1.481		
ZU 91	Interne Erträge	-398.902		
9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-252.902		
9000370	Erträge aus verrechneten Digitalisierungskosten	-146.000		
ZU 92	Interne Aufwendung	32.263		
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	374		
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	20.873		
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	536		
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	1.168		
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	8.437		
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	875		



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Rechnungsprüfung 1110500 Matthias Prill
Produktziele Nachhaltige, effektive und effiziente Aufgabenerfüllung im Rahmen der unabhängigen kommunalen Finanzkontrolle durch Überwachung der Ordnungsmäßigkeit, Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Finanzwirtschaft beim Landkreis, den kreisangehörigen Städten und Gemeinden, den Zweckverbänden, den Stiftungen und den Vereinen	
Produktleistungen Prüfung des Jahresabschlusses/der Jahresrechnung gemäß HGO - Prüfung nach risikoorientiertem Prüfungsansatz; Feststellung, dass der geprüfte Jahresabschluss die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage unter Berücksichtigung der GoB wiedergibt. - Laufende Prüfung der Kassenvorgänge und Belege einschl. Überwachung der Kasse sowie die Vornahme der Kassenprüfungen. - Haushaltskontrolle; Rechnungskontrolle; Gesetzmäßigkeits-, Wirtschaftlichkeits- und Zweckmäßigkeitsprüfung; Richtigkeit und Vollständigkeit der Anlagen zum Jahresabschluss / zur Jahresrechnung.	
Zielgruppen	Extern: Städte, Gemeinden, Zweckverbände, Stiftungen, Vereine Intern: Kreisverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 52 HKO, § 129 HGO
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Jahresabschlussprüfungen • in der Kreisverwaltung • der kreisangehörigen Städte und Gemeinde	2 35	1 35	0 24
Anzahl der Jahresrechnungs- und Jahresabschlussprüfungen der Verbände, Stiftungen und Vereine	9	9	7
Anzahl der unvermuteten Kassenprüfungen in • der Kreisverwaltung und im Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen • den kreisangehörigen Städten / Gemeinden und deren Eigenbetrieben und Verbänden	4 68	4 70	4 70



Teilergebnishaushalt 1110500 Rechnungsprüfung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	01	Innere Verwaltung			
	11	Innere Verwaltung			
	1110500	Rechnungsprüfung			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-450.000	-405.000	-288.822	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.086	-554	-13.470	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-182	-182	-1.467	
09	sonstige ordentliche Erträge	-19.000	-19.000	-6.890	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-471.268	-424.736	-310.649	
11	Personalaufwendungen	1.100.560	1.057.438	927.916	
12	Versorgungsaufwendungen	217.672	251.617	118.838	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.356	70.414	41.956	
14	Abschreibungen	482	498	2.051	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.358.070	1.379.967	1.090.761	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	886.802	955.231	780.112	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	886.802	955.231	780.112	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	886.802	955.231	780.112	
91	Interne Erträge	-515.793	-541.644	-454.467	
92	Interne Aufwendungen	210.794	171.489	162.631	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-304.999	-370.155	-291.836	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	581.803	585.076	488.276	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1110500: Rechnungsprüfung

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-450.000	-405.000	-288.822
5100100	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)	-450.000	-405.000	-288.822
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.086	-554	-13.470
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-11.554
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			33
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-1.934	-510	-1.807
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-152	-44	-142
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-182	-182	-1.467
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-91	-91	-1.376
5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öffentlicher Bereich	-91	-91	-91
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-19.000	-19.000	-6.890
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	-19.000	-19.000	-6.890
ZU 11	Personalaufwendungen	1.100.560	1.057.438	927.916
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	577.708	554.573	479.232
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	343.089	330.585	297.253
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			992
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	121.214	113.681	95.115
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	42.948	42.228	39.669
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	15.600	16.372	15.516
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			140
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	217.672	251.617	118.838
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	134.269	177.875	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	66.590	57.693	97.795
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	16.813	16.049	21.043
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.356	70.414	41.956
6010000	Büromaterial und Drucksachen	1.350	1.308	707
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	708	1.138	670
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	800	775	
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	3.000	1.453	
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			1.157
6066000	EDV Material			29
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	600	581	
6166000	Wartungskosten	32.129	31.126	4.986
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	165	262	193
6711000	Leasing Kopierer und PC		2.837	6.183
6750000	Bankspesen/Kosten d. Geldverkehrs	200	194	
6772000	Aufwendungen f. Steuerberatung und Wirtschaftsprüf.	10.000	9.688	
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	5.250	5.086	4.118
6831000	Datenübertragungskosten	420	310	400
6832000	Telefonkosten		213	51
6850000	Reisekosten (an MA)	5.950	4.311	3.205
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	600	484	207



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	12.000	10.503	19.901
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	150	145	150
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-33.966		
ZU 14	Abschreibungen	482	498	2.051
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)			1.046
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	239		60
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	243	498	946
ZU 91	Interne Erträge	-515.793	-541.644	-454.467
9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-515.793	-541.644	-454.467
ZU 92	Interne Aufwendung	210.794	171.489	162.631
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	77.694	79.548	63.378
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.359	1.536	1.495
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	86.278	61.506	77.559
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	877	1.081	927
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	4.970	4.304	4.797
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	35.895	23.515	14.475
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	3.721		



Teilfinanzhaushalt 1110500 Rechnungsprüfung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

01 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1110500 Rechnungsprüfung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV				-3.580	-3.580	-3.580
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)				-3.580	-3.580	-3.580
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)				-3.580	-3.580	-3.580



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Personalmanagement 1110700A Martina Tietz
Produktziele • Entwicklung der Kreisverwaltung als attraktiver Arbeitgeber für qualifiziertes Personal • Qualifikationsbezogener Einsatz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter • Effektive und effiziente Personal- und Organisationsbetreuung und -entwicklung • Zukunftsorientierte Personalentwicklung durch kontinuierliche Verbesserung der Leistungsprozesse • Bereitstellung von qualifiziertem Personalnachwuchs zur Bewältigung der Aufgaben aller Fachdienste und sonstigen Verwaltungseinheiten durch verwaltungsinterne Ausbildung • Förderung hausinterner Praktika zur Rekrutierung von Personal und Auszubildenden • Verwaltungsinterne Fortbildung u. Qualifizierung des Personals zur effizienten und effektiven Aufgabenerfüllung • Personalausgaben- und Erstattungsplanungen (Personalbudget)	
Produktleistungen 1. Personalbetreuung/Personalservice • Entgeltberechnungen und -abrechnungen: Bearbeitung der laufenden Bezüge der steuerlichen und sozialversicherungsrelevanten Abrechnungen sowie der Altersversorgungen • Abrechnung von Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige • Abwicklung der Beihilfen und anderer Kostenerstattungen • Bearbeitung von arbeits-/ beamtenrechtlichen Vorgängen: Einstellungen, Beförderungen, Entlassungen, Altersteilzeit, Versetzungen in den Ruhestand, Zeugnisausstellung, Nebentätigkeitsgenehmigung, Disziplinarmaßnahmen, Dienstjubiläen • Festsetzung von Vergütungen im Rahmen von Entgeltfortzahlungen: Beratung, Prüfung, Bewilligung und Überwachung bei Krankheit / Kur, im Mutterschutz, in der Elternzeit etc. 2. Personal- und Organisationsentwicklung • Personalbedarfsplanung: Festlegung der Anzahl benötigter Arbeitskräfte, deren Fähigkeiten und/oder ihrer Ausbildung • Personalentwicklung: Personalgewinnung (Stellenausschreibungen, Durchführung von Einstellungen), Versetzungen, Abordnungen • Personalkosten: Ermittlung und Überwachung der Personalkosten nebst Personalkostenerstattungen einschl. Beratung von Fachdiensten • Dienstvereinbarung Leistungsentgelte: Koordination und Bearbeitung der Zielvereinbarungen, der Zielerreichungsgrade sowie der Prämienzahlungen, Koordination des Qualifizierungsbedarfes 3. Fortbildung Organisation und Koordination sowie Planen und Durchführen von Fortbildungsangebote 4. Ausbildung Zu den Aufgaben gehören im Wesentlichen: Organisation und Koordination der Ausbildung sowie Organisation des internen Unterrichts, Personalauswahl (Auszubildende, Fortzubildende, Praktikantinnen und Praktikanten), Durchführung des internen Unterrichts, Betreuung von Lehrgängen (z. B. Dienst begleitende Unterweisung) des Verwaltungsseminars, Auszubildenden und Praktikantinnen und Praktikanten, Zusammenarbeit mit Ausbilderinnen und Ausbildern	
Zielgruppen	Extern: Eigenbetrieb Jufe, Schulservice, WFG, Pro musica, VIA, AZV Intern: Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Fachdienste u. a. Organisationseinheiten (Ausbildung)
Rechts-/Auftragsgrundlage	TVöD, TVAöD, TVPöD, TV-FluP, DRModG, BBesG; HBeiVO, HRKG, KSchG, BeamtVG, HBG, HDG, MuSchG, BEEG, SGB, HGIG, KA-Beschlüsse, handlungsorientiert z. B. BBiG, JArSchG (Ausbildung) u.a.
Produktcharakter	Serviceaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Bedienstete in Elternzeit bzw. unbezahltem Sonderurlaub	25	21	24

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Beamte/Beschäftigte/Auszubildende *Nur Kreisverwaltung (ohne Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen, Klinikum Bad Hersfeld, Kreisaltenpflege Hersfeld-Rotenburg, Abfallwirtschafts-Zweckverband, Entschädigung für ehrenamtlich Tätige und Fleischuntersuchungspersonal)	1.025	984	1.011
Anzahl volle Stellen lt. Stellenplan*	807	778	769
Anzahl Gehaltsabrechnungen Alle intern und extern	17.000	17.000	15.550
Anzahl der Auszubildenden	45	53	38
Anzahl der dual Studierenden	13	in der o. g. Zahl enthalten	12
Anzahl der Anwärter	13	15	11
Anzahl der Ausbildungsberufe / Studiengänge / Laufbahnen in der Kreisverwaltung	3/3/3	3/5	3/3/2
Anzahl der durchgeführten Praktika	50	50	41
Anzahl der hausinternen Fortbildungsmaßnahmen Allgemein / qualifiziert (VFW, VBW, BASS)	650/20,2,-	600 /17,2,-	663/15,2,-

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Personalaufwandsquote in % (Personalaufwand im Verhältnis zur Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen in der Kreisverwaltung)	18,76	18,08	18,43
Versorgungsaufwandsquote in % (Versorgungsaufwand im Verhältnis zur Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen in der Kreisverwaltung)	1,31	1,30	2,43
Teilzeitquote in % (Anteil der Teilzeitbeschäftigten an der Gesamtzahl der Beschäftigten)	44,78	44,17	45,40
Behindertenquote der Kreisverwaltung in % (gesetzliches Soll nach SchwBG liegt bei 6 %)	11,0	11,0	10,3
Durchschnittsalter der Beschäftigten	45	45	45
Ausbildungsquote (Anzahl Nachwuchskräfte im Verhältnis zur Gesamtzahl der vollen Stellen lt. Stellenplan) in % Nur Kreisverwaltung (ohne Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen, Klinikum Bad Hersfeld, Kreisaltenpflege Hersfeld-Rotenburg, Abfallwirtschafts-Zweckverband, Entschädigung für ehrenamtlich Tätige und Fleischuntersuchungspersonal)	8,80	8,74	7,93
Durchschnittliche Anzahl Bewerber pro Ausbildungsplatz	10	10	10,7



Teilergebnishaushalt 1110700A Personalmanagement

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	01	Innere Verwaltung			
	11	Innere Verwaltung			
	1110700A	Personalmanagement			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-232.454	-200.909	-131.741	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-232.454	-200.909	-131.741	
11	Personalaufwendungen	2.625.926	2.423.677	1.827.678	
12	Versorgungsaufwendungen	224.267	260.056	1.741.570	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	555.213	565.616	515.469	
14	Abschreibungen	3.665	5.633	9.802	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.409.071	3.254.982	4.094.519	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	3.176.617	3.054.073	3.962.778	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	1.201	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	1.201	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	3.176.617	3.054.073	3.963.979	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	3.176.617	3.054.073	3.963.979	
91	Interne Erträge	-2.003.942	-1.951.423	-1.562.450	
92	Interne Aufwendungen	100.177	67.479	77.812	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-1.903.765	-1.883.944	-1.484.638	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	1.272.852	1.170.129	2.479.341	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1110700A: Personalmanagement

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-232.454	-200.909	-131.741
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-25.679	-25.250	-20.458
5481010	Personalkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-39.636	-39.598	-39.560
5481011	Sachkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-2.023	-2.023	-2.023
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-1.026
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-190
5482003	Sonstige Kostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-200	-200	
5483001	Personalkostenerstattungen v. Zweckverbänden u. ä.	-6.812	-5.057	-6.367
5483002	Sachkostenerstattungen v. Zweckverbänden u. ä.	-617	-475	-576
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)	-100.000	-80.000	-1.169
5485101	Personalkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH	-399	-577	-372
5485102	Sachkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH	-39	-50	-36
5485201	Personalkostenerstattung Kreisaltenpflege	-2.755	-349	-2.575
5485202	Sachkostenerstattung Kreisaltenpflege	-183	-32	-171
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-34.757	-31.450	-32.397
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-2.804	-2.752	-2.384
5485402	Sachkostenerstattung Schulservice gGmbH			-5.675
5485901	sonstige Personalkostenerstattung Beteiligungen	-7.160	-5.000	-7.070
5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen	-605	-626	-637
5488000	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-1.330	-1.255	-2.610
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-7.455	-6.215	-6.446
ZU 11	Personalaufwendungen	2.625.926	2.423.677	1.827.678
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	421.108	382.598	283.126
6201000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit Auszubildende	908.603	830.647	571.305
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	519.221	522.567	418.649
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			9.367
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	91.638	80.452	57.987
6400100	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entg. Azubi	191.826	173.475	108.416
6420000	Beiträge zur Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	160.000	144.346	141.904
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	30.966	28.774	21.375
6470100	Zusatzversorgung Entgeltbereich Azubis	60.629	40.527	29.640
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	45.890	48.990	3.919
6491000	Beihilfe Entgeltbereich	3.000	2.906	
6501000	Aufwendungen f. Personaleinstellungen	125.000	119.642	119.938
6550000	Aufwendungen f. Dienstjubiläen	250	315	323
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	7.795	4.844	140
6591000	Amtsarzt und Arbeitssicherheit	60.000	43.594	61.588
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	224.267	260.056	1.741.570
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	174.178	213.639	1.673.223
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	37.877	34.648	54.173
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	12.212	11.769	14.174

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	555.213	565.616	515.469
6010000	Büromaterial und Drucksachen	750	969	550
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	1.071	1.011	635
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung			55
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	3.000	4.844	1.128
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			1.470
6066000	EDV Material			23
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse			522
6109000	Fremdleistung f. Betreuung, Ausbildg., Projekte	30.000	3.875	8.629
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	157	232	183
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	103.150	125.813	108.558
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	31.500	24.219	21.467
6711000	Leasing Kopierer und PC	100	730	1.401
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	2.000	9.688	719
6773000	Aufwendungen f. betriebsw. Beratung u. ä.	10.000	7.072	1.920
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	14.900	9.203	14.230
6831000	Datenübertragungskosten	47		148
6832000	Telefonkosten	100	126	106
6850000	Reisekosten (an MA)	16.170	20.265	14.667
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit		380	1.494
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	650	678	645
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation		484	
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	81.851	52.113	77.918
6881000	Aufwendungen f. Ausbildung	145.330	119.170	88.596
6909300	Haftpflicht-,Unfallversicherungen u. Sonstige	74.000	67.813	66.941
6910000	Beiträge zu Verbänden,Mitgliedsbeiträge	125.000	116.252	103.417
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-84.562	678	45
ZU 14	Abschreibungen	3.665	5.633	9.802
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)		5.011	7.518
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	3.665	623	2.285
ZU 22	Zinsen und Ähnliche Aufwendungen			1.201
7790000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen			1.201
ZU 91	Interne Erträge	-2.003.942	1.951.423	-1.562.450
9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-1.954.995	-1.912.790	-1.516.706
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage		-38.633	
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen	-48.947		-45.744
ZU 92	Interne Aufwendung	100.177	67.479	77.812
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.415	1.505	1.422
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	65.534	44.269	59.070
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	3.303	803	941
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	3.336	3.234	3.878
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	24.092	17.668	12.380
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.498		
9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen			120





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Organisation und zentraler Service 1110700B Martina Tietz
Produktziele • Zentrale Organisationsaufgabenerledigung • Effiziente, zeitnahe und fachkundige Bearbeitung von Anliegen der Bürgerinnen und Bürger an zentralen Stellen • Auskunftserteilung erfolgt zur Zufriedenheit der Bürger • Effiziente Unterhaltung, Pflege, Wartung und Reparatur des Fuhrparks	
Produktleistungen 1. Zentrale Organisationsaufgaben • Zu den zentralen Organisationsaufgaben zählen: Erarbeitung von Konzepten zur Optimierung von Arbeitsabläufen, Entwicklung und Anpassung der Organisationsstruktur, Bearbeitung von Versicherungen (z.B. KFZ), Führen der Statistik in Zusammenarbeit mit dem Hessischen Statistischen Landesamt, Organisation Kopiertechnik und Abrechnung sowie • Berechnung und Abwicklung der Reisekosten • Organisation und Auswertung der elektronischen Zeiterfassung (flexible Arbeitszeit) • Bearbeitung der Urlaubsfestsetzungen, der Urlaubstage und der Freizeitausgleiche 2. Stellenbewertung: Zuordnung der Stelle zu einer Besoldungs- oder Entgeltgruppe 3. Pflege und Wartung Fuhrpark Die Fahrzeuge des Fuhrparks werden an zentraler Stelle sorgfältig gepflegt und gewartet 4. Fahrservice für Verwaltungsleitung Fahrservice für Verwaltungsleitung bei dienstlichen Anlässen Das Bürgerservicebüro in Bad Hersfeld ist eine Servicestelle der Kreisverwaltung mit erweiterten Öffnungszeiten. Als erste Anlaufstellen für Bürgerinnen und Bürger erteilen sie Auskünfte über Zuständigkeiten und erledigen Anliegen ohne längere Wartezeiten. Folgende Sachgebiete werden u. a. in den Bürgerservicebüros bearbeitet: 1. Bar - Kassen Führung 2. Telefon- und Empfangsservice Allgemeine Auskünfte über Zuständigkeiten Aufgabengebiete und Sprechzeiten aller Fachdienste der Kreisverwaltung und anderer Behörden. 3. Allgemeine Bürgerserviceleistungen Auslage und Aushändigung von Informationsmaterial; Beglaubigungen von Unterlagen 4. Postservice Bündelung und Verteilung der Postsendungen (Ein- und Ausgangspost)	
	Extern: Kundinnen und Kunden der Kreisverwaltung Intern: Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage	
Produktcharakter	Serviceaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Ausgaben für Kopierservice Ausgaben Kopierservice (Miete, Leasing, Wartung) für die gesamte Kreisverwaltung	195.000	200.000	221.536
Anzahl Reisekostenabrechnungen Nur intern	2.000	2.000	1.959
Ordentliche Aufwendungen für Leistung in € • Postservice • Bürgerservicebüro Allgemein	381.682 109.015	415.060 97.980	383.206 87.575
Anzahl Fahrzeuge im KFZ - Fahrservice (ohne Anhänger) → Kfz Schul-IT nicht mit eingerechnet	37	34	34
Anzahl der eigenen Fahrzeuge → Kfz Schul-IT nicht mit eingerechnet	11	10	11
Anzahl der geleasteten Fahrzeuge → Kfz Schul-IT nicht mit eingerechnet	26	24	24
Gefahrene km im KFZ - Fahrservice (ohne Bauhof) → Kfz Schul-IT nicht mit eingerechnet	400.000	400.000	365.122
Betriebskosten für alle Fahrzeuge im KFZ-Fahrservice in €	226.785	244.400	269.518

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Produktkosten je Einwohner in € • vor iLV • nach iLV	13,17 5,44	12,08 4,88	11,14 4,01
Betriebskosten je KFZ im Fahrservice in € → Kfz Schul-IT nicht mit eingerechnet	6.130	7.188	7.700
Auslastung KFZ [km/KFZ] im Fahrservice → Kfz Schul-IT nicht mit eingerechnet	10.810	11.765	10.738



Teilergebnishaushalt 1110700B Organisation und zentraler Service

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	01	Innere Verwaltung			
	11	Innere Verwaltung			
	1110700B	Organisation und zentraler Service			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-400	-558	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.757	-6.623	-10.334	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	-5	-54	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-8.257	-7.028	-10.946	
11	Personalaufwendungen	829.812	668.674	643.527	
12	Versorgungsaufwendungen	85.883	48.590	19.478	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	682.308	748.092	685.658	
14	Abschreibungen	4.815	5.062	8.916	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	4.844	5.544	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.605.818	1.475.262	1.363.123	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	1.597.561	1.468.234	1.352.177	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	1.597.561	1.468.234	1.352.177	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	1.597.561	1.468.234	1.352.177	
91	Interne Erträge	-1.024.040	-933.440	-943.741	
92	Interne Aufwendungen	86.471	58.369	78.389	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-937.569	-875.071	-865.352	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	659.992	593.163	486.825	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1110700B: Organisation und zentraler Service

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-400	-558
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)	-500	-400	-546
5100300	Gebühren im Bereich Gesundheit			-12
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.757	-6.623	-10.334
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)			-962
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-1.968	-1.041	-1.840
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-220	-131	-310
5485402	Sachkostenerstattung Schulservice gGmbH			-1.041
5485901	sonstige Personalkostenerstattung Beteiligungen	-500	-659	-467
5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen	-69	-92	-696
5498030	Erstattung f. KFZ Nutzung	-4.500	-4.200	-4.446
5498090	übrige Sachkostenerstattungen	-500	-500	-572
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge		-5	-54
5306000	Nebenerlöse Drucksachen, Kopien u.ä.		-5	-19
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse			-35
ZU 11	Personalaufwendungen	829.812	668.674	643.527
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	513.052	451.426	436.804
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	158.557	85.144	84.502
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			2.186
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	112.206	95.073	87.451
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	38.067	33.883	31.963
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	7.930	3.148	620
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	85.883	48.590	19.478
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	69.622	33.534	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	13.061	11.972	15.899
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	3.200	3.084	3.579
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	682.308	748.092	685.658
6010000	Büromaterial und Drucksachen	1.350	1.211	1.106
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	755	813	478
6055000	Treibstoffe (f. Fahrzeuge und Maschinen)	40.000	48.438	50.376
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto			545
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	500	484	49
6066000	EDV Material		775	
6069000	sonstiges Material f. Reparatur u. Instandhaltung	500	969	277
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	100	97	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	150	291	132
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	2.500	2.422	4.024
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	20.000	19.375	22.452
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	118	187	103
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.		28.094	
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			6.187
6710000	Leasing Fahrzeuge	125.000	116.252	82.611

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6711000	Leasing Kopierer und PC	195.100	193.947	221.874
6731000	Rundfunk- u. Fernsehgebühren (GEZ)	8.400	4.166	4.260
6773000	Aufwendungen f. betriebsw. Beratung u. ä.	12.000	9.688	8.866
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	49.000	3.875	5.187
6820000	Porto und Versandkosten	225.000	271.254	236.255
6831000	Datenübertragungskosten	47		35
6832000	Telefonkosten	100	126	106
6850000	Reisekosten (an MA)	1.050	775	689
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit			50
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	800	1.260	224
6901000	KFZ-Versicherungen	40.000	43.594	39.772
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-40.162		
ZU 14	Abschreibungen	4.815	5.062	8.916
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	368	738	738
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark		1.065	4.706
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	4.446	3.258	3.465
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			6
ZU 18	Sonstige ordentlichen Aufwendungen	3.000	4.844	5.544
7030000	KFZ-Steuer	3.000	4.844	5.544
		-		-
ZU 91	Interne Erträge	1.024.040	-933.440	943.741
9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-677.994	-557.874	-557.379
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage		-4.351	
9000300	Erträge aus iLV Dienst KFZ	-146.039	-171.215	-161.205
9000350	Erträge aus verrechneten Kopierkosten	-195.000	-200.000	-220.477
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen	-5.007		-4.680
ZU 92	Interne Aufwendung	86.471	58.369	78.389
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	2.296	3.016	2.672
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	51.761	32.844	45.858
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	61	348	15.073
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	3.607	3.429	3.576
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	26.046	18.732	11.211
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.700		





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Finanzmanagement und Finanzcontrolling 1111100 Antje Baumgarten
Produktziele - Planung und Steuerung der Finanzen nach den Prinzipien der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit sowie nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung - Aufstellung des Haushaltsplans mit Investitionsprogramm sowie mittelfristiger Ergebnis- und Finanzplanung - Erstellung des Jahresabschlusses, welcher der Verwaltungsleitung und den politischen Gremien steuerungsrelevante Informationen liefern soll - Ggf. Finanzmanagement der Eigengesellschaften und der Beteiligungen (Finanzanlagen)	
Produktleistungen Zentrales Finanzmanagement/internes Finanzcontrolling Koordination der jährlichen Haushaltsplanung; Erstellung der Jahresrechnungen (Schlussbilanz, produktorientierte Ergebnis- und Finanzrechnung); Berechnung des Kommunalen Finanzausgleiches und weiterer Umlagen; Entwicklung steuerungsrelevanter Daten (Budgetberichte, Abweichungs-Analysen, Kennzahlen sowie ad-hoc Berichte); Zentrales Forderungs- und Kreditmanagement. Finanzbuchhaltung, Kosten- und Leistungsrechnung nach dem NKRS (Neues Kommunales Rechnungs- und Steuerungssystem) Zentrale Erfassung aller Geschäftsvorfälle nach den Grundsätzen der ordnungsgemäßen doppelten Buchhaltung, d. h. planmäßige, lückenlose, zeitliche und sachlich geordnete Aufzeichnung aller Geschäftsvorgänge der Kreisverwaltung sowie des Eigenbetriebes Jugend und Freizeiteinrichtungen und der Schulservice gGmbH inklusive einer zentralen Ablage. Interne Leistungsverrechnungen, d. h. Verrechnung von Leistungen, die innerhalb der eigenen Verwaltung zwischen unterschiedlichen Fachdiensten/Produkten erbracht werden. Kassenverwaltung/Vollstreckung Erledigung der Kassengeschäfte; Liquiditätssicherung Vollstreckung eigener und fremder öffentlich-rechtlicher Forderungen.	
Zielgruppen	Extern: Hessisches Innen- und Finanzministerium, Regierungspräsidium Kassel, Hessische Wirtschafts- und Infrastrukturbank, Kreditinstitute, kreisangehörige Gemeinden und Städte, hessische Landkreise Intern: Fachdienste der Kreisverwaltung, Verwaltungsleitung, Kreisausschuss und Kommissionen, Kreistag und Kreistagsausschüsse
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessische Gemeindeordnung, Hessische Landkreisordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenordnung, Hessisches Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Insolvenzordnung, Dienstanweisungen, § 123a HGO
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung/Auftragsangelegenheiten Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe Serviceaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Teilergebnishaushalt 1111100 Finanzmanagement und -controlling

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	01	Innere Verwaltung			
	11	Innere Verwaltung			
	1111100	Finanzmanagement und -controlling			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-215.000	-201.000	-182.470	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-22.380	-17.900	-20.811	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	-600	-600	-7.821	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-237.980	-219.500	-211.102	
11	Personalaufwendungen	1.297.663	1.162.021	1.062.708	
12	Versorgungsaufwendungen	97.037	65.422	56.130	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.651	275.184	181.062	
14	Abschreibungen	18.812	50.358	48.712	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.665.163	1.552.985	1.348.612	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	1.427.183	1.333.485	1.137.510	
21	Finanzerträge	-30.500	-17.000	-308.343	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	48	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	-30.500	-16.952	-308.343	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	1.396.683	1.316.533	829.167	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	1.396.683	1.316.533	829.167	
91	Interne Erträge	-904.205	-815.396	-776.471	
92	Interne Aufwendungen	163.207	119.674	124.228	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-740.998	-695.722	-652.243	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	655.685	620.811	176.924	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1111100 Finanzmanagement und -controlling

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-215.000	-201.000	-182.470
5100200	Vollstreckungsgebühren	-165.000	-156.000	-149.821
5100201	Gebühren aus Amtshilfeersuchen Vollstreckung	-50.000	-45.000	-32.649
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-22.380	-17.900	-20.811
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)			-1.855
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-17.039	-14.771	-15.924
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-5.341	-3.129	-3.031
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-600	-600	-7.821
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse			-3
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-7.169
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge	-600	-600	-538
5399001	geringf. EZ i. R. d. Privatinsolvenzen (b. 100 €)			-111
ZU 11	Personalaufwendungen	1.297.663	1.162.021	1.062.708
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	823.581	808.882	723.335
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	224.309	116.335	135.279
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			4.358
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	176.807	169.632	143.900
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	61.266	60.874	53.488
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	11.700	6.297	2.348
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	97.037	65.422	56.130
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	77.022	40.320	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	3.863	12.363	44.550
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	16.152	12.739	11.580
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.651	275.184	181.062
6010000	Büromaterial und Drucksachen	1.300	1.598	2.084
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	906	1.458	859
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto			672
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	1.000	581	3.514
6066000	EDV Material			498
6069000	sonstiges Material f. Reparatur u. Instandhaltung	100	97	61
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	500	2.422	
6166000	Wartungskosten	100	4.941	5.369
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	611	374	247
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	250.000	229.694	144.861
6711000	Leasing Kopierer und PC		97	330
6750000	Bankspesen/Kosten d. Geldverkehrs	23.000	16.469	16.170
6750010	Bankgebühren für Rückbuchungen	700	775	615
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	1.000	969	769
6772000	Aufwendungen f. Steuerberatung und Wirtschaftsprüf.	5.000	6.588	1.242
6773000	Aufwendungen f. betriebsw. Beratung u. ä.	2.000	2.422	1.595
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	1.200	1.453	951
6850000	Reisekosten (an MA)	400	435	149

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	400	484	
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	5.000	4.202	986
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	80	78	80
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-41.646	48	10
ZU 14	Abschreibungen	18.812	50.358	48.712
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)		2.582	3.436
6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen	5.480	5.480	5.480
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	6.378	5.857	6.378
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	6.954	39	4.745
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr. Niederschlag.)			21.704
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbetr. Niederschl.)			1.619
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen		36.400	5.350
ZU 21	Finanzerträge	-30.500	-17.000	-308.343
5712000	Erträge aus Zinsen bei Sparkassen	-5.000		-284.906
5761000	Säumniszuschläge	-500	-500	-4.079
5762000	Mahngebühren	-25.000	-16.500	-19.359
ZU 22	Zinsen und Ähnliche Aufwendungen		48	
7790000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen		48	
ZU 91	Interne Erträge	-904.205	-815.396	-776.471
9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-877.154	-790.990	-751.191
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage		-24.406	
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen	-27.051		-25.281
ZU 92	Interne Aufwendung	163.207	119.674	124.228
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.788	1.919	1.869
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	101.396	75.536	91.850
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	1.812	970	1.348
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	6.489	6.382	7.093
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	46.863	34.867	22.068
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	4.859		



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	EDV-Service 1111200 Andreas Hauser
Produktziele: • Sicherstellung einer effizienten und zukunftssicheren Informationsverarbeitung durch Organisation und Koordination • Bereitstellung einer flächendeckenden leistungsfähigen Kommunikations- und Netzwerkinfrastruktur	
Produktleistungen: 1. Informations- und Kommunikationstechnik Beschaffung, Installation, Betrieb und Support von Hard- u. Software sowie Netzwerk u. Kommunikationstechnik für die Ausstattung der IT-/TK-Infrastruktur und für die EDV-Arbeitsplätze der Kreisverwaltung als Basis zur Nutzung der u.g. IT-/TK-Dienste, Vernetzung der Kreisverwaltung und der Außenstellen (inkl. Telearbeitsplätze), Beratung und Unterstützung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bei EDV-Anwendungen (inkl. Fachanwendungen), Aktualisierung, Wartung und Austausch der eingesetzten Hard- u. Software sowie Netzwerk- u. Kommunikationstechnik 2. IT-/TK-Dienste Bereitstellen von verschiedensten Diensten wie z.B. für den Betrieb von Internet, Intranet, lokale Netzwerke (LANs) sowie div. Nah- und Weitverkehrsnetze (MAN/WAN) und Anbindung an div. Behördenetze, Applikationen (EDV-Verfahren, Programme), Datenbanken, Datei- und Verzeichnisdienste, Druckdienste, Email, Groupware (Aufgaben-, Termin- und Kontaktverwaltung), Telearbeitsplätze, Datenschutz u. Datensicherheit sowie Datensicherung (div. Firewalls, Virens Scanner, Sicherungssysteme), Telekommunikation (Telefonie und Fax) 3. Datensicherheit und Datenschutz Umsetzung der Anforderungen an die Datensicherheit und des Datenschutzes im Allgemeinen sowie im speziellen, z.B. aufgrund der Vorgaben der WI-Bank für die EU-Zahlstellen in den Bereichen der Agrarförderung und der Förderung der Dorf- und Regionalentwicklung (ländlicher Raum), der Vorgaben des Kraftfahrtbundesamtes für die KFZ-Zulassungsstelle und Fahrerlaubnisbehörde oder Vorgaben des Zentralen Waffenregisters für die Waffenbehörde	
Zielgruppen	Extern: indirekt alle Kundinnen/Kunden der Kreisverwaltung Intern: direkt alle Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Datenschutz- und Informationsfreiheitsgesetz (HDSIG), Datenschutz-Grundverordnung (DS-GVO) Diverse vergaberechtl. Vorschriften (z.B. VOL, VgV, HVTG) Kreistags- und Kreisausschuss-Beschlüsse
Produktcharakter	Serviceaufgabe
Produktart	Intern



Produktdaten

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der betreuten Mitarbeiter Konten	920	930	907
Anzahl der betreuten Mobile-Devices	847	607	595
Anzahl der betreuten Druckgeräte	451	451	453
Anzahl betriebener Serversysteme (VC Svr 11 /VDI 12+7 + virt Server 159)	185	195	193
Anzahl betriebener Telefoniegeräte (Registrierungen an TK +SBC und TK 855+7)	900	880	855
Anzahl betriebener Netzwerknoten	174	170	164
Anzahl der betreuten Standorte	20	19	19
Anzahl der EDV Stellen	10	9	9

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der betreuten Mitarbeiter Konten pro EDV-Administrator	92	103,3	100,8
Anzahl Mobile-Devices pro EDV-Administrator	84,7	67,4	66,1
Anzahl der betriebenen Serversysteme pro EDV-Administrator	18,5	21,7	21,4
Anzahl der betreuten Telefoniegeräte pro Administrator	90	97,8	95
Produktkosten pro EDV-Arbeitsplatz in € • vor iLV • nach iLV	2.614,53 534,91	2.542,15 874,84	1.878,24 665,41
Anteil an Gesamtaufwendungen (ohne Personalaufwendungen) in % • Beschaffung/Installation • Unterhaltung/Weiterentwicklung	32 7	34 10	28 3

Operative Ziele	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Neu-Ausstattung EDV-Arbeitsplätze (einschließlich Homeoffices)	240	150	284
Ablösung von Richtfunkstrecken durch Glasfaserleitungen zur Außenstellen- und Homeoffice-Anbindung	1	1	1
Betrieb einer abgesicherten IT-Infrastruktur für Zensus 2023 (Server und Arbeitsplätze)	0	0	1
Einführung einer SIEM-Lösung (Security Information and Event Management) inkl. SOC (Security Operations Center)	1	/	/



Teilergebnishaushalt 1111200 IT-Service

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	01	Innere Verwaltung			
	11	Innere Verwaltung			
	1111200	IT-Service			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.913	-3.166	-2.668	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-2.462	-3.695	-4.305	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-5.375	-6.861	-6.973	
11	Personalaufwendungen	826.563	662.668	617.829	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	814.588	893.523	634.374	
14	Abschreibungen	795.739	814.868	501.534	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.436.890	2.371.059	1.753.737	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	2.431.515	2.364.198	1.746.764	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	2.431.515	2.364.198	1.746.764	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	2.431.515	2.364.198	1.746.764	
91	Interne Erträge	-2.020.014	-1.610.582	-1.197.866	
92	Interne Aufwendungen	85.965	59.984	69.932	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-1.934.049	-1.550.598	-1.127.934	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	497.466	813.600	618.830	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1111200: IT-Service

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.913	-3.166	-2.668
5483001	Personalkostenerstattungen v. Zweckverbänden u. ä.		-1.261	150
5483002	Sachkostenerstattungen v. Zweckverbänden u. ä. Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u.		-113	
5485301	Freizeiteinrichtungen	-402		-376
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-50		-47
5485402	Sachkostenerstattung Schulservice gGmbH			-96
5485901	sonstige Personalkostenerstattung Beteiligungen	-2.248	-1.579	-2.101
5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen	-213	-213	-199
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-2.462	-3.695	-4.305
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-2.462	-3.695	-4.305
ZU 11	Personalaufwendungen	826.563	662.668	617.829
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	642.638	521.084	488.214
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	136.056	107.784	93.983
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	47.869	33.801	32.970
6491000	Beihilfe Entgeltbereich			2.662
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	814.588	893.523	634.374
6010000	Büromaterial und Drucksachen	200	194	
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	443	712	419
6051000	Strom	1.500	1.453	1.399
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto		1.453	7.088
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			2.801
6066000	EDV Material	20.000	33.793	19.903
6162010	Instandhaltungen von EDV	97.300	94.261	48.263
6166000	Wartungskosten	528.196	484.574	404.394
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	103	164	121
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	21.000	167.790	74.946
6711000	Leasing Kopierer und PC	1.015	1.193	2.559
6730000	Gebühren (allgemein)	85	6.089	5.001
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	150	145	169
6831000	Datenübertragungskosten	96.043	73.764	50.270
6832000	Telefonkosten	450	484	302
6850000	Reisekosten (an MA)	150	109	165
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	100	97	32
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	22.600	14.074	3.936
6909300	Haftpflicht-,Unfallversicherungen u. Sonstige	86.200	13.175	12.608
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-60.947		

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 14	Abschreibungen	795.739	814.868	501.534
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	140.555	59.122	100.686
6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen	518	744	858
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	654.666	755.003	399.990
ZU 91	Interne Erträge	-2.020.014	-1.610.582	-1.197.866
9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-611.686	-517.842	-520.055
9000360	Erträge aus verrechneten EDV Kosten	-1.408.260	-1.092.739	-677.748
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen	-68		-64
ZU 92	Interne Aufwendung	85.965	59.984	69.932
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	8.586	10.125	9.395
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	56.433	34.064	49.405
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	1.129	447	296
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	2.209	2.375	2.590
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	15.953	12.974	8.247
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	1.654		



Teilfinanzhaushalt 1111200 IT-Service

Landkreis Hersfeld Rotenburg

01 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1111200 IT-Service

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen				-548.209	-548.209	-548.209
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-1.346.120		-965.325	-627.976	-2.939.421	-1.593.301
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-1.346.120		-965.325	-1.176.185	-3.487.630	-2.141.510
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-1.346.120		-965.325	-1.176.185	-3.487.630	-2.141.510



Investitionen 1111200 IT-Service

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
DETAIL Summierung		
EDV2024 EDV Allgemein 2024		399.125
EDV2025 EDV Allgemein 2025	453.000	
EDV-INF-24 Netzwerk Infrastruktur 2024		294.000
EDV-INF-25 Netzwerk Infrastruktur 2025	272.800	
EDV-SI-24 Datensicherheit, Datenschutz 2024		15.000
EDV-SI-25 Datensicherheit, Datenschutz 2025	103.000	
EDV-SOF-24 Software 2024 (nicht speziell)		92.200
EDV-SOF-25 Software 2025 (nicht speziell)	262.320	
EDV-VIR-24 Server- und Desktop Virtualisierung 2024		165.000
EDV-VIR-25 Server- und Desktop Virtualisierung 2025	255.000	
Summe	1.346.120	965.325

Erläuterungen:

Insgesamt werden 1.346.120,00 Euro zur Verfügung gestellt.
Vorgesehen sind u. a. der Erwerb von:

- Hard- u. Software für den Ausbau und Erweiterung der Server-Virtualisierung
- Netzwerk-Infrastrukturen (z. B. Austausch große/kleine Core-Switche bzw. LAN-Firewall, Etagenverteilter Modularswitch mit Einschubmodulen sowie Edge Switche 24/48 Ports, Fibre Channel Switche sowie Erweiterung der WLAN-Netze) für deren weiteren Ausbau und Optimierungen
- Software-Lizenzen wie z.B. div. MS-Server-Lizenzen, MS Office Standard 2024 gegen 2021, 2019 und 2016.
- weitere Tokens zur 2-Faktor-Authentifizierung
- Baramundi Software Verteilung
- EDV-Geräte z.B. Notebooks, Monitore, Docking-Stations, Scanner, Beamer
- Modernisierung / Erneuerung Datensicherungs-System (Server, Storage, Bandwechsler)
- Überarbeitung Notfallhandbuch mit Hilfe Einführung einer Softwarelösung





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Verwaltungsgebäude 1111300 Anja Csenar
Produktziele • Zukunftsfähige und bedarfsorientierte Bereitstellung und Instandsetzung der Verwaltungsgebäude • Verwaltungsgebäude und dazugehörige Außenanlagen werden für alle Nutzer gepflegt, gewartet und gereinigt	
Produktleistungen 1. Reinigungsleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Unterhalts-, Grund- und Fensterreinigung 2. Hausmeisterleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Hausmeistertätigkeiten (z. B. Reparaturen und Wartungen am Gebäude und den technischen Anlagen, Pflege der Außenanlagen, Winterdienst) 3. Gebäudeverwaltungsleistungen und Raummanagement Beauftragung und Abrechnung der Ver- und Entsorgungsleistungen (Abfall, Energie, Wasser/Abwasser), Ver- und Anmietung von Gebäuden und Räumen 4. Bau- und Instandsetzungsleistungen Neu-, Umbau- und Erweiterungsbauten sowie technische Gebäudeausrüstung aller Leistungsphasen (Grundlagenermittlungen, Bauplanung und -leitung, Ausschreibung, Vergabe und Abrechnung, Objektbetreuung und Dokumentation) 5. Informations- und Kommunikationsservice Bereitstellung der erforderlichen Hard- und Software sowie der Kommunikationstechnik (Telefonanlagen, Faxgeräte etc.) 6. Bauhofleistungen Grünpflege, Handwerkertätigkeiten, Winterdienst, Logistiktätigkeiten, Hausmeistervertretungen 7. Sitzungsdienste und Betreuung der Schließanlage Bereitstellung und Organisation von Sitzungsräumen inkl. Bestuhlung, Programmierung und Einrichtung der Transponder für das Schließsystem der Kreisverwaltung für aller Mitarbeiter/innen, Softwarebetreuung und zentrale Ansprechstelle	
Zielgruppen	Extern: Mieter Intern: alle Fachdienste der Kreisverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage	Geschäftsordnung und Geschäftsverteilungsplan des Kreisausschusses (Querschnittsfunktion), Vergaberichtlinien/Dienstanweisung des Landkreises Hersfeld-Rotenburg
Produktcharakter	Serviceaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Grundstücksfläche in m ²	21.217	21.217	21.217
Gesamt-Bruttogrundfläche (BGF) in m ²	27.071,73	25.171,57 ^{*1}	25.238,57
Eigentumsfläche BGF in m ²	22.220,89	22.220,89	22.220,89
Angemietete Fläche in m ² Beinhaltet auch die Flächen angemieteter Liegenschaften seit Plan 2024	4.850,84	2.950,68 ^{*2}	3.017,68
Anzahl Verwaltungsstandorte	8 ^{*3}	4	4

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Bauunterhaltungsaufwendungen in € pro m ² BGF	35,51	19,89	47,21

^{*1} = Es fehlten die u. g. zusätzlich angemieteten Verwaltungsstandorte-korrekte Zahl: 27.004,73 m²

^{*2} = Es fehlten die u. g. zusätzlich angemieteten Verwaltungsstandorte-korrekte Zahl: 4.783,84 m²

^{*3} Zu den zusätzlich angemieteten Verwaltungsstandorten zählen: VW-Gebäude HEF, VW-Gebäude ROF, VW-Gebäude Bebra, Wilhelm-Wever-Gebäude HEF, VHS, Straßenverkehrsbehörde HEF, Standort Am Klaustor 3 HEF, Standort Bundesprojekt „rehapro“ in ROF



Teilergebnishaushalt 1111300 Verwaltungsgebäude

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	01	Innere Verwaltung			
	11	Innere Verwaltung			
	1111300	Verwaltungsgebäude			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.974	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-233.457	-243.218	-220.520	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	-1.050	0	-1.163	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	-87.138	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-34.873	-4.548	-9.835	
09	sonstige ordentliche Erträge	-21.981	-25.569	-33.054	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-293.335	-273.335	-351.710	
11	Personalaufwendungen	874.178	679.199	607.778	
12	Versorgungsaufwendungen	3.763	3.864	1.115	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.041.728	1.630.959	1.917.765	
14	Abschreibungen	886.301	732.228	764.764	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	21.313	19.732	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	676	691	81	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.806.646	3.068.254	3.311.235	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	3.513.311	2.794.919	2.959.525	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	3.513.311	2.794.919	2.959.525	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	6.122	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	6.122	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	3.513.311	2.794.919	2.965.647	
91	Interne Erträge	-3.617.316	-2.513.968	-2.920.689	
92	Interne Aufwendungen	96.356	73.523	39.572	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-3.520.960	-2.440.445	-2.881.117	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-7.649	354.474	84.530	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1111300: Verwaltungsgebäude

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.974		
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein	-1.974		
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-233.457	-243.218	-220.520
5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-2.675	-2.840	
5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund	-12.912	-17.820	
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land	-211.900	-216.550	-211.900
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV		-1.000	-1.415
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-669	-503	-625
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-3.759	-3.641	-3.597
5485901	sonstige Personalkostenerstattung Beteiligungen	-174	-148	-162
5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen	-10	-10	-10
5487000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	-200	-250	-195
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-400	-450	-575
5498010	Erstattung für Post- und Fernspreckgebühren (Bed.)	-6	-6	-17
5498090	übrige Sachkostenerstattungen	-753		-2.025
ZU 04	Bestandsveränderung und aktivierte Eigenleistungen	-1.050		-1.163
5259000	sonstige aktivierte Eigenleistung	-1.050		-1.163
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke			-87.138
5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke			-87.138
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-34.873	-4.548	-9.835
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-32.934	-4.535	-8.488
5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öffentlicher Bereich	-1.939	-13	-1.347
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-21.981	-25.569	-33.054
5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Miete)	-18.190	-19.558	-15.695
5300010	Nebenerlöse aus Mietnebenkosten (Verbrauchsgeb.)	-3.041	-4.011	-2.291
5302000	Nebenerlöse a. d. Abgabe v. Energie (Photovoltaik)	-750	-2.000	-464
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse			-165
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistung			-2.283
5330001	Erträge aus Schadenersatzleistung (Achtung Info)			-4.751
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-7.400
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-6
ZU 11	Personalaufwendungen	874.178	679.199	607.778
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	672.359	522.995	471.984
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	4.812	4.261	4.320
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			134
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	147.356	112.767	96.099
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	46.520	36.144	32.621
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	130	126	107
6591000	Amtsarzt und Arbeitssicherheit	3.000	2.906	2.512

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	3.763	3.864	1.115
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	1.831	2.072	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	1.566	1.439	815
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	366	353	300
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.041.728	1.630.959	1.917.765
6010000	Büromaterial und Drucksachen	682	661	35
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	210	337	199
6051000	Strom	258.000	216.818	214.040
6052000	Gas	148.900	75.205	82.517
6054000	Heizöl	1.200	1.163	1.158
6055000	Treibstoffe (f. Fahrzeuge und Maschinen)	7.243	5.822	1.114
6056000	Wasser/Abwasser	34.900	33.229	36.107
6061000	Material f. Gebäude u. Außenanlagen	14.401	13.951	9.733
6061000A	Inanspruchnahme Rückstellung f. unterl. Instandhal			-227.800
6061001	Material f. Gebäude u. Außenanlagen o. MP/ LUGM			70
6062000	Material f. techn. Anlagen i. Betriebsbauten	17.101	16.567	22.007
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	4.205	2.747	195
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	3.850	5.395	12.686
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	1.646	150	456
6065000	Material f. Straßen, Wege, Plätze	440	426	1.007
6066000	EDV Material	775	751	
6069000	sonstiges Material f. Reparatur u. Instandhaltung	5.030	3.710	5.019
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.	1.855	2.136	601
6081000	Reinigungsmaterial	8.435	8.661	6.424
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	29.600	26.447	29.267
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse			47
6121000	Fremdleistung für Gutachten			90
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	17.774	4.185	1.528
6161000	Instandhaltungen von Gebäuden und Außenanlagen	167.902	120.032	270.434
6161001	Instandhaltungen von Geb. u. Außenanl. o. MP/ LUGM			4.799
6162000	Instandhaltungen v. technischen Anlagen	466.753	198.018	868.501
6162001	Instandhaltungen v. technischen Anlagen o. MP/LUGM			70.521
6162020	Prüfkosten von technischen Anlagen	16.000	10.656	10.908
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	6.461	6.235	9.918
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	8.320	6.975	2.355
6166000	Wartungskosten	20.879	22.293	9.493
6166100	Wartungskosten f. bauliche Einrichtungen	88.800	47.276	48.870
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	15.749	10.250	16.256
6171100	Entsorgung von Bauschutt	600	581	1.351
6173000	Fremdreinigung	88.100	83.314	39.940
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	1.550	210	
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)			383
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	408.100	399.808	187.549

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)	153.100	143.764	72.098
6704000	Miete Baumaschinen, Container u.ä.	1.940	1.868	1.458
6710000	Leasing Fahrzeuge	5.208	4.572	
6711000	Leasing Kopierer und PC	67	129	149
6720000	Lizenzen und Konzessionen	6.200	6.006	55
6730000	Gebühren (allgemein)	200	194	520
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	930	751	247
6831000	Datenübertragungskosten	27.724	22.543	7.785
6832000	Telefonkosten	25.162	49.670	47.696
6832100	Anrufweiterleitungen, Alarmaufschaltungen	2.300	1.947	1.549
6850000	Reisekosten (an MA)	5.280	3.474	950
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	78	75	666
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	6.665	16.389	62
6900000	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	37.450	37.055	33.555
6901000	KFZ-Versicherungen	3.647	3.444	653
6909100	Elektronikversicherung	14.500	14.047	12.154
6909300	Haftpflicht-, Unfallversicherungen u. Sonstige	341	330	287
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	651	661	104
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-95.174	30	4
ZU 14	Abschreibungen	886.301	732.228	764.764
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	3.645	2.094	3.144
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	18.249	18.249	18.249
6620000	Abschreibungen auf Gebäude u. Kreisstraßen	702.765	593.717	595.394
6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen	36.704	50.676	40.794
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	65.348	18.148	51.812
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	6.071	10.192	10.820
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	53.518	39.151	44.482
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			70
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse		21.313	19.732
7175100	Kostenerstattungen an Jugend- u. Freizeiteinricht.		21.313	19.732
ZU 18	Sonstige ordentlichen Aufwendungen	676	691	81
7030000	KFZ-Steuer	676	691	81
ZU 26	Außerordentliche Aufwendungen			6.122
7941000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen			6.122
ZU 91	Interne Erträge	3.617.316	2.513.968	2.920.689
9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-102.001	-91.908	-94.398
9000140	Erträge verrechnete Telefonkosten	-85.671	-104.091	-63.591
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten	-3.429.075	-2.317.388	-2.761.967
9000151	Erträge verrechnete kalk. Miete Jobcenter	-568	-581	-594
9000300	Erträge aus iLV Dienst KFZ			-139
ZU 92	Interne Aufwendung	96.356	73.523	39.572
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead		26.361	21.936
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	693	1.288	-33.118
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	89.042	31.804	47.148

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	2.004	10.974	1.395
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	515	479	552
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	3.717	2.617	1.660
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	385		

Erläuterungen zu Pos. 13 (6161000, 6162000) Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäude, Außenanlagen sowie technische Gebäudeausrüstung der Verwaltungsgebäude:

634.655,10 € sind in 2025 für Instandhaltungsmaßnahmen an allen Verwaltungsgebäuden des Landkreises eingeplant.

In den Kosten für das Jahr 2025 sind u.a. enthalten:

Die Erneuerung des Rechenzentrums 2 an der Kreisverwaltung Bad Hersfeld über 400.000 € und eine weitere Rate für bauliche Brandschutzmaßnahmen mit geplanten 50.000 €. Außerdem sind zur Fertigstellung der Bauarbeiten im Gesundheitsamt 40.000 € vorgesehen.

Erläuterungen zu Pos. 13 (6162020, 6166100) Prüfungs- und Wartungskosten der Außenanlagen, Gebäude und der technischen Gebäudeausrüstung der Verwaltungsgebäude:

104.800,00 € sind in 2025 für Prüfungs- und Wartungskosten an allen Verwaltungsgebäuden des Landkreises eingeplant.



Teilfinanzhaushalt 1111300 Verwaltungsgebäude

Landkreis Hersfeld Rotenburg

01 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1111300 Verwaltungsgebäude

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	5.208		1.152	511.316	517.676	512.468
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	5.208		1.152	511.316	517.676	512.468
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.500			-1.994.470	-3.056.970	-1.994.470
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-163.940		-91.780	-45.977	-442.697	-137.757
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-176.440		-91.780	-2.040.447	-3.499.667	-2.132.227
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-171.232		-90.628	-1.529.131	-2.981.992	-1.619.760

Investitionen 1111300 Verwaltungsgebäude

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
DETAIL Summierung		
BAU2025 kleinere bauliche Maßnahmen 2025	12.500	
EDV2024 EDV Allgemein 2024		1.280
EDV2025 EDV Allgemein 2025	7.440	
KWZ2024 KFZ. Werkzeuge, Maschinen u.a. 2024		44.000
KWZ2025 KFZ. Werkzeuge, Maschinen u.a. 2025	96.000	
TELE2024 Telefonanlagen 2024		46.500
TELE2025 Telefonanlagen 2025	60.500	
Summe	176.440	91.780

Erläuterungen:

Im Investitionshaushalt der Verwaltungsgebäude sind im Haushalt 2025 für bauliche Maßnahmen (Sonnenschutz und Fahrradständer) 12.500 vorgesehen.

7.440 € werden für die Einführung des Energiemanagements benötigt.

Für die Anschaffung eines neuen LKWs sowie Werkzeuge und Maschinen für den Bauhof sind 96.000 € eingeplant.

Des Weiteren sind 60.500 € für Telefonanlagen (Netzwerkverteiler für Telefonie) veranschlagt



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Rechtsangelegenheiten 1111400 Dieter Scheer
Produktziele • Umfassende und qualifizierte Beratung sowie Vertretung in rechtlichen Angelegenheiten • Herstellung von Rechtssicherheit • Unabhängige Überwachung sowie ordnungs- und fristgemäße Durchführung der Vergabeverfahren	
Produktleistungen 1. Gewährleistung der Gesetzmäßigkeit des Verwaltungshandelns durch rechtliche Beratung und Unterstützung Rechtsberatung und Rechtsvertretung (außergerichtlich); Vertragsgestaltung und Vertragsprüfung; Entwicklung und Ausarbeitung von rechtlichen Regelungen; Erstellen von Rechtsgutachten für die Verwaltungsspitze, die einzelnen Fachbereiche des Landkreises sowie für die Beteiligten (Klinikum, AZV, Kreisaltenpflege Hersfeld-Rotenburg, Jugend- u. Freizeiteinrichtungen, Zweckverbände) 2. Durchführung von Widerspruchsverfahren im Bereich der sozialen Sicherung (Widerspruchsstelle) Rechtsberatung für den Fachbereich Arbeit, Bildung, Jugendhilfe und Soziales sowie die Leistungsempfänger; Erstellung von Widerspruchsbescheiden; Entscheidung über den Fortgang des Widerspruchsverfahrens durch Zurückweisung oder Abhilfeempfehlung 3. Zentrale Vergabestelle Durchführung und Überwachung der offenen, öffentlichen und beschränkten Vergabeverfahren für Lieferungen und Leistungen sowie Bauleistungen und freiberufliche Leistungen; Verhandlungsleitung bei Submissionen; Beratung der Fachabteilungen und ggf. Betreuung von Nachprüfungsverfahren; Durchführung und Überwachung der förmlichen Vergabeverfahren der i. R. der interkommunalen Zusammenarbeit beteiligten Kommunen 4. Prozessvertretung und Leitung des Anhörungsausschusses Klageerhebung; Klageerwiderung; Prüfung und Einlegung von Rechtsmitteln; Bevollmächtigtenbeauftragung; Vertretung vor Gerichten; Einleitung des Anhörungsverfahrens; Entscheidung über Durchführung des Anhörungsverfahrens; Abgabe rechtlicher Empfehlungen; ggf. Beendigung durch Vergleich 5. Verwaltungsstation für Studenten und Referendaren der Rechtswissenschaften sowie Ausbildung von Praktikanten im Sozialrechtsbereich Vermittlung von Fachkenntnissen; Hilfestellung bei der Auslegung von rechtlichen Regelungen 6. Koordinationstätigkeiten und innere Organisation (Zentrale Dienste) Entscheidungen in Angelegenheiten von besonderer Bedeutung (Grundsatzangelegenheiten); Produktverantwortung; Bewirtschaftung der Sachmittelbudgets; Beschaffungswesen; für die einzelnen Fachdienste des Fachbereichs 3	
Zielgruppen	Extern: Gemeindegremien und Bürgermeister des Landkreises Hersfeld-Rotenburg, Bürgerinnen und Bürger, Gerichte, Rechtsanwälte, Klinikum Bad Hersfeld GmbH, Kreisaltenpflege Hersfeld-Rotenburg GmbH, AZV, Jugend- u. Freizeiteinrichtungen, Zweckverbände, Versicherungen, Unfallkasse Hessen Intern: Kreistag, Kreisausschuss, Verwaltungsleitung, Fachdienste, Schulen des Landkreises Hersfeld-Rotenburg
Rechts-/Auftragsgrundlage	Europa-, Bundes-, Landes-, Kommunal- und Kreisrecht
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe 1., 2., 3., 4. Serviceaufgabe 1., 2., 3., 5., 6., 7. Landesaufgabe 4. (Leitung Anhörungsausschuss)
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der neu registrierten Rechtsstreite	85	85	82
Davon Anzahl der Sozialrechtsstreite	60	55	62
Anzahl der mitgestalteten und geprüften Verträge	90	90	68
Anzahl der schriftlich erteilten Rechtsberatungen	150	150	172
Anzahl der neu registrierten Widersprüche im Bereich der sozialen Sicherung	400	440	381
Anzahl der beim Anhörungsausschuss neu registrierten Widerspruchsangelegenheiten	70	80	50
Anzahl der Vergabeverfahren durch die Vergabestelle			
• durchgeführte offene, öffentliche und beschränkte	90	120	80
• begleitete freihändige Vergaben	180	250	198
• begleitete Bar/Direktkäufe	850	900	959
Anzahl der bearbeiteten Versicherungsfälle bei Gebäude- und Inventarschäden des Landkreises und der Schulen	0*	20	17
Anzahl der gemeldeten Schülerunfälle	0*	300	358

*Für den Aufgabenbereich Versicherungswesen ist ab 01.09.2024 der FD 1.10 -Personal/Organisation- zuständig.

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anteil der Sozialrechtsstreite von den registrierten Rechtsstreiten in %	71	65	76
Anteil der registrierten Widersprüche im Bereich der sozialen Sicherung, bei denen abgeholfen werden konnte, in %	23	33	27
Produktkosten je Einwohner in €			
• vor iLV	6,54	6,13	5,74
• nach iLV	3,53	2,69	2,80



Teilergebnishaushalt 1111400 Rechtsangelegenheiten

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	01	Innere Verwaltung			
	11	Innere Verwaltung			
	1111400	Rechtsangelegenheiten			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-133.884	-149.853	-71.950	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	-20.000	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-58	-58	-58	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-133.942	-149.911	-92.008	
11	Personalaufwendungen	773.401	737.554	679.707	
12	Versorgungsaufwendungen	157.712	143.238	98.734	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.124	14.259	9.440	
14	Abschreibungen	4.272	149	896	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	927.261	895.200	788.777	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	793.319	745.289	696.769	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	793.319	745.289	696.769	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	793.319	745.289	696.769	
91	Interne Erträge	-492.236	-530.771	-462.483	
92	Interne Aufwendungen	126.779	112.498	105.712	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-365.457	-418.273	-356.771	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	427.862	327.016	339.998	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1111400: Rechtsangelegenheiten

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-133.884	-149.853	-71.950
5481010	Personalkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-60.137	-60.080	-60.022
5481011	Sachkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-3.069	-3.069	-3.069
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-60.000	-80.000	-2.339
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-4.000	-2.800	-279
5485101	Personalkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH	-3.401	-1.114	-3.179
5485102	Sachkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH	-407	-111	-380
5485201	Personalkostenerstattung Kreisaltenpflege		-1.556	
5485202	Sachkostenerstattung Kreisaltenpflege		-207	
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-2.606	-822	-2.435
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-263	-94	-247
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke			-20.000
5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke			-20.000
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-58	-58	-58
5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öffentlicher Bereich	-58	-58	-58
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			0
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			0
ZU 11	Personalaufwendungen	773.401	737.554	679.707
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	305.092	319.983	325.715
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	368.374	316.595	238.066
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			-1.045
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	64.798	65.988	64.620
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	22.657	24.157	24.337
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	12.480	10.831	28.014
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	157.712	143.238	98.734
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	82.975	74.601	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	59.151	53.613	80.900
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	15.586	15.024	17.834
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.124	14.259	9.440
6010000	Büromaterial und Drucksachen	470	533	121
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	491	790	465
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	1.590	872	
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	850	581	
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	160	155	
6166000	Wartungskosten	157	563	353
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	114	182	134
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.			1.367
6711000	Leasing Kopierer und PC	70	496	779
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	5.800	5.522	4.442
6831000	Datenübertragungskosten	93	93	70
6832000	Telefonkosten	72	70	10
6850000	Reisekosten (an MA)	1.300	1.015	294

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	100	97	190
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	3.800	3.291	1.216
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-23.191		
ZU 14	Abschreibungen	4.272	149	896
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	4.272	149	896
ZU 91	Interne Erträge	-492.236	-530.771	-462.483
9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-298.150	-324.482	-274.994
9000115	Erträge aus Verrechnungen / Kostenerstattungen	-194.086	-206.290	-187.490
ZU 92	Interne Aufwendung	126.779	112.498	105.712
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	49.206	41.929	38.278
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.251	1.680	1.477
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	52.975	49.124	52.622
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	632	61	83
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	2.532	3.048	3.240
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	18.287	16.655	10.013
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	1.896		





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Statistik und Wahlen 1210100 Dieter Scheer
Produktziele • Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Wahlablaufs und einer korrekten Ergebnisermittlung, der in der Zuständigkeit der Kreisverwaltung liegenden Wahlen und Volksabstimmungen	
Produktleistungen 1. Aufgaben des Kreiswahlleiters Überwachung und Durchführung der Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunal- und Landratswahlen, sowie von Volksabstimmungen; u. a. Prüfung der Wahlvorschläge; Aufstellung der Stimmzettel; organisatorische Hilfestellung und Rechtsberatung der Städte und Gemeinden; Vorbereitung und Leitung der Wahlausschusssitzungen; Prüfung der vorläufigen Wahlergebnisse sowie Ermittlung des endgültigen Wahlergebnisses und Weiterleitung an den Landes- bzw. Bundeswahlleiter; Entscheidung über Wahleinsprüche	
Zielgruppen	Extern: Bürgerinnen und Bürger, Kommunen, Gemeindegremien, Wahlleiter des Landes Hessen, Bundeswahlleiter, Hess. Statistische Landesamt Intern: Kreistag, Kreisausschuss, Verwaltungsleitung
Rechts-/Auftragsgrundlage	Europawahlgesetz, Europawahlordnung, Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung, Landtagswahlgesetz, Landeswahlordnung, Kommunalwahl-gesetz, Kommunalwahlordnung, Hess. Gemeindeordnung, Volksabstimmungsgesetz, Stimmordnung, Gesetz über Volksbegehren und Volksentscheid, Zensusgesetz 2022, Hess. Ausführungsgesetz zum Zensusgesetz 2022
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung (Landesaufgaben)
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348
Zahl der Wahlberechtigten im Landkreis	90.600	97.000	90.599
Zahl der Wahlteilnehmer im Landkreis bei der			
• Kommunalwahl	--	--	--
• Bundestagswahl	68.000	--	--
• Landtagswahl	--	--	62.185

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der durchgeführten Wahlen			
• Landtagswahlen	--	--	1
• Bundestagswahlen	1	--	--
• Kommunalwahlen	--	--	--
• Direktwahlen der Landrätin / des Landrats	--	--	--
• Europawahlen	--	1	--
• Volksabstimmungen	--	--	--
Anzahl der eingegangenen Wahleinsprüche	0	0	0



Teilergebnishaushalt 1210100 Statistik und Wahlen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	02	Sicherheit und Ordnung			
	12	Sicherheit und Ordnung			
	1210100	Statistik und Wahlen			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-9.500	-191.886	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.214	
10	Summe der ordentlichen Erträge	0	-9.500	-193.100	
11	Personalaufwendungen	0	0	68	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	2.465	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.975	3.187	9.714	
14	Abschreibungen	0	0	0	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	14.975	3.187	12.247	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	14.975	-6.313	-180.853	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	14.975	-6.313	-180.853	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	14.975	-6.313	-180.853	
91	Interne Erträge	0	0	0	
92	Interne Aufwendungen	157	358	524	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	157	358	524	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	15.132	-5.955	-180.329	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1210100: Statistik und Wahlen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-9.500	-191.886
5480003	Sonstige Kostenerstattungen von Bund		-2.500	
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter			-99.013
5481003	Sonstige Kostenerstattungen vom Land		-7.000	-92.872
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-1.214
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-1.214
ZU 11	Personalaufwendungen			68
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit			50
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen			13
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich			6
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich			0
ZU 12	Versorgungsaufwendungen			2.465
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen			2.020
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen			445
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.975	3.187	9.714
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	4.000		
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	375	242	319
6166000	Wartungskosten	1.175	1.138	1.107
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	300	116	115
6840000	amtliche Bekanntmachungen	9.500	1.550	8.159
6850000	Reisekosten (an MA)			3
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)			11
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung		141	
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-375		
ZU 92	Interne Aufwendung	157	358	524
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead			310
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	157	169	164
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten		189	49



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten 1220100 Dieter Scheer
Produktziele • Aufrechterhaltung und Verbesserung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung • Stärkung des Vertrauens der Bürgerschaft in die Gemeinde, ihre Organe und ihre Verwaltung durch Beratung und Aufsicht einschließlich wirksamer Kontrollen im Außendienst	
Produktleistungen 1. Ausländer- und Personenstandsrecht Bearbeitung aller aufenthalts- und asylrechtlichen Verfahren für Ausländerinnen und Ausländer bzw. Asylbewerberinnen und Asylbewerber einschließlich der Abwicklung staatsangehörigkeitsrechtlicher Anfragen (Staatsangehörigkeitsausweise) einschließlich Betreuung der Einbürgerungsverfahren (Einbürgerungsurkunden) sowie Entscheidung über namensrechtliche Änderungsanträge (Namensänderungsurkunden) 2. Kommunal- und Finanzaufsicht Unterstützung und Kontrolle der Kommunen, insbesondere im Hinblick auf deren finanzielle Leistungsfähigkeit; Konsolidierung der Haushalte; Sicherung der Aufgabenerfüllung, Schutz des Vermögens durch pflegliche und wirtschaftliche Verwaltung 3. Ordnungs-/Gewerbe-/Waffen-/Sprengstoff-/Jagd- und Fischereirecht Sicherstellung der Gleichbehandlung der Gewerbetreibenden durch Erlaubniserteilung und Kontrolle; Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Genehmigungs-, Anzeige- und Ordnungswidrigkeitsverfahren; Regulierung und Kontrolle des privaten Waffen- und Munitionsbesitzes sowie der jagd-, fischerei- und sprengstoffrechtlichen Angelegenheiten zur Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit 4. Sozialversicherung Beratung und Antragsaufnahme in Rentenversicherungsangelegenheiten 5. Schornsteinfegerwesen Fachaufsicht Schornsteinfegerwesen; Aufsicht und Aufsichtsmaßnahmen über die Bezirksschornsteinfegermeister; Feststellung rückständiger Kehr- und Überprüfungsgebühren, Kosten und Umlagen; Bestellung von Stellvertretungen für Kehrbezirke; Verpflichtung der Bezirksschornsteinfeger zur Einstellung einer Gesellin bzw. eines Gesellen; Erlass von Widerspruchsbescheiden bei Widersprüchen gegen Feuerstättenbescheide; Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren; Entgegennahme von Meldungen der Bezirksschornsteinfegermeister; Erlass von Zweitbescheiden und Duldungsverfügungen; Beauftragung von Ersatzvornahmen und Erhebung von Kosten; Auskunft- und Anlaufstelle für Anfragen und Beschwerden u. a.	
Zielgruppen	Extern: Kommunen, Gemeindegremien, Bürgermeister, Bürgerinnen und Bürger, Regierungspräsidium Kassel, Arbeitsämter, Bundesamt für Migration und Flüchtlinge, Forstämter, Polizei, Staatsanwaltschaften, Gerichte, Finanzkontrolle Schwarzarbeit, Vereine, Jagdgenossenschaften, Eigentümer u. Besitzer von Grundstücken und Räumen in den Gebieten der 17 Kehrbezirke (teilweise kreisübergreifende Zuständigkeit), Bezirksschornsteinfegermeister Intern: Kreistag, Kreisausschuss, Verwaltungsleitung, andere Fachdienste
Rechts-/Auftragsgrundlage	AufenthG, AufenthVO, FreizügigkeitsG/EU, BeschäftigungsVOen, AsylVfG, weitere nationale u. EU-Gesetze und -Richtlinien, Integrations-Verordnung, Personenstandsgesetz, Personenstands-Verordnung, Staatsangehörigkeitsgesetz, Dt. Namensrecht, Einführungsgesetz BGB, Internationales Privatrecht, Meldegesetze, Pass- u. Ausweisgesetze (1.) Waffengesetz, HSOG, Bundesjagdgesetz, Hess. Jagdgesetz, Hess. Feld- und Forstschutzgesetz, Hess. Fischereigesetz, Sprengstoffgesetz, Gewerbeordnung, Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit, Unterhaltssicherungsgesetz, Wehrpflichtgesetz, Wohngeldgesetz, SGB, Jugendschutzgesetz, Friedhofs- und Bestattungsrecht, Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft, OWiG (2.) SGB VI, SGB I, SGB III, SGB V, SGB X, FRG, Schwerbehindertengesetz, ATZ-Gesetz (3.) SchfHwG, SchfG, Zuständigkeitsverordnung/gepl. Zuständigkeitsgesetz, 1. BlmschV, KÜO usw. (5.)
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung und Auftragsangelegenheiten, Landesaufgabe (2.)
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der registrierten Ausländer(innen) und Asylbewerber(innen)	15.500	15.250	15.358
Anzahl der Waffenbesitzer(innen) inkl. Altbesitz*	2.280	2.300	2.282
Anzahl der Jagdpächter und Eigenjagdbesitzer	360	360	369

*ohne Erfassung des kleinen Waffenscheins ab Ist 2019

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Bearbeitungen von Aufenthaltstiteln und arbeitsrechtlichen Erlaubnissen für Drittstaatsangehörige	4.500	3.700	5.030
Anzahl der im Visumsverfahren ausgestellten Verpflichtungserklärungen	300	300	358
Anzahl der personenstandsrechtlichen Genehmigungen	450	350	424
Anzahl der geprüften Haushalts- und Nachtragssatzungen der Kommunen	29	32	29
Anzahl der genehmigten Investitionskredite (Kreditaufnahmen), Verpflichtungsermächtigungen, Bürgschaften und Höchstbeträge von Liquiditätskredite (Kassenkredite) der Kommunen	55	55	52
Anzahl der geprüften und genehmigten Finanzstatusberichte der Kommunen	17	17	17
Anzahl der Überprüfungen und Ermittlungen durch den Gewerbeprüfdienst des Landkreises	275	175	172
Anzahl der waffenrechtlichen Erlaubnisse, Bewilligungen und Zulassungen von Ausnahmen	1.150	900	1.101
Anzahl der durchgeführten Kontrollen der Waffenaufbewahrung	75	50	57
Anzahl der Ausstellungen bzw. Verlängerungen von Jagdscheinen	450	450	473
Anzahl der eingeleiteten Bußgeldverfahren	80	85	62
Anzahl der Renten- und Kontenklärungsanträge sowie sonstige Anträge	3.000	3.000	3.502

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Personen mit legalem Waffenbesitz im Landkreis pro 1.000 Einwohner	19	19	19



Teilergebnishaushalt 1220100 Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	02	Sicherheit und Ordnung			
	12	Sicherheit und Ordnung			
	1220100	Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-312.550	-351.000	-398.703	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-666.335	-690.465	-677.670	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-2.509	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-978.885	-1.041.465	-1.078.882	
11	Personalaufwendungen	1.738.572	1.608.974	1.439.254	
12	Versorgungsaufwendungen	137.158	144.385	37.964	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.664	193.420	221.506	
14	Abschreibungen	5.204	10.808	1.791	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.098.598	1.957.587	1.700.515	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	1.119.713	916.122	621.633	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	1.119.713	916.122	621.633	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	1.119.713	916.122	621.633	
91	Interne Erträge	0	0	-917	
92	Interne Aufwendungen	446.169	383.494	351.774	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	446.169	383.494	350.857	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	1.565.882	1.299.616	972.490	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1220100: Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-312.550	-351.000	-398.703
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)	-2.200	-2.000	-3.685
5100110	sonstige Prüfungsgebühren	-1.500	-1.500	-560
5102000	Gebühren im Bereich Jagd / Fischerei	-37.000	-37.000	-42.992
5102100	Gebühren im Bereich Gewerbe genehmigungen	-15.000	-17.000	-14.116
5102200	Gebühren im Bereich Ausländerwesen	-160.000	-170.000	-208.431
5102300	Gebühren im Bereich Waffen- u. Sprengstoffwesen	-80.000	-105.000	-119.096
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-16.850	-18.500	-9.824
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-666.335	-690.465	-677.670
5481010	Personalkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-576.089	-575.539	-574.989
5481011	Sachkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung		-29.401	-29.401
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-86.000	-82.000	-70.140
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-2.000	-1.500	-2.279
5485101	Personalkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH		-82	
5485102	Sachkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH		-8	
5485201	Personalkostenerstattung Kreisaltenpflege		-99	
5485202	Sachkostenerstattung Kreisaltenpflege		-10	
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-587	-24	-549
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-59	-2	-55
5487000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	-1.600	-1.800	-258
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-2.509
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-1.500
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-1.005
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-4
ZU 11	Personalaufwendungen	1.738.572	1.608.974	1.439.254
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	998.742	886.710	724.707
6200010	Entgelte f. gel. Arbeitszeit (Aushilfen)			97.278
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	428.466	449.241	375.815
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			5.382
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	217.330	186.787	145.925
6400010	AG-Anteil zur Sozialversich. Entgelt (Aushilfen)			19.526
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	73.754	64.071	53.643
6470010	Zusatzversorgung Entgeltbereich (Aushilfen)			4.214
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	20.280	22.165	12.688
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			76
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	137.158	144.385	37.964
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	107.987	117.809	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	25.263	22.810	29.530
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	3.908	3.766	8.434
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.664	193.420	221.506
6010000	Büromaterial und Drucksachen	5.570	5.522	6.123
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	1.267	2.039	1.200

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	900	872	184
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	4.460	3.488	1.065
6066000	EDV Material	500	484	268
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	250	145	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	250	484	89
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	141.600	108.114	139.716
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	3.200	3.100	2.777
6162010	Instandhaltungen von EDV	200	194	
6166000	Wartungskosten	4.919	5.246	4.254
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	296	469	346
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	26.500	24.219	24.566
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)	46.200	15.985	15.953
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	10.315	2.809	10.815
6711000	Leasing Kopierer und PC	516	1.490	1.899
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	2.500	2.422	242
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	5.000	4.621	4.467
6832000	Telefonkosten	582	533	246
6840000	amtliche Bekanntmachungen	200	194	
6850000	Reisekosten (an MA)	5.000	3.841	2.847
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	225	218	443
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	9.700	6.931	3.951
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-52.486		53
ZU 14	Abschreibungen	5.204	10.808	1.791
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)		3.333	
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.395	895	895
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	3.809	6.580	7.192
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr Niederschlag.)			87
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbetr. Niederschl.)			3.447
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-9.829
ZU 91	Interne Erträge			-917
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-917
ZU 92	Interne Aufwendung	446.169	383.494	351.774
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	234.466	226.130	184.652
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	2.375	2.488	2.422
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	137.570	99.706	126.663
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	3.366	3.282	2.129
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	7.624	8.028	8.804
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	55.059	43.861	27.104
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	5.708		
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	5.708		



Teilfinanzhaushalt 1220100 Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten

Landkreis Hersfeld Rotenburg

02 Sicherheit und Ordnung
12 Sicherheit und Ordnung
1220100 Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-3.000				-3.000	
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-3.000				-3.000	
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-3.000				-3.000	

Investitionen 1220100 Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
EDV2025 EDV Allgemein 2025	3.000	
Summe	3.000	

Erläuterungen:

Es ist geplant, ein Self-Service-Terminal zur Kundensteuerung anzuschaffen. Das Terminal soll im Eingangsbereich A2 von den Fachdiensten Ausländer- und Personenstand, Migration SGB II und Migration Asyl gemeinsam genutzt werden.

Daher sind die Investitionskosten in den jeweiligen Produkten anteilig zu planen.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Verkehrswesen einschließlich KFZ-Zulassungen 1220200 Dieter Scheer
Produktziele • Aufrechterhaltung und Verbesserung der Verkehrssicherheit auf öffentlichen Straßen • Kundenfreundliche Arbeitsabläufe im Zulassungsbereich bei möglichst geringer Wartezeit • Ordnungsgemäße Neuerteilung/Entziehung von Fahrerlaubnissen und Eignungsüberprüfung auffällig gewordener Fahrer/innen	
Produktleistungen 1. Regelung des Verkehrsablaufes auf öffentlichen Straßen Zivile Notfallversorgung; Unfallpunktebesprechung; Verkehrsschauen; Straßenverkehrsrechtliche Anordnungen von dauerhaften u. temporären Verkehrsregelungen; Anhörverfahren für Großraum-/Schwertransporte; Erlaubnisse für übermäßige Straßenbenutzungen; Ausnahmegenehmigungen für Transporte an Sonn- und Feiertagen; Beteiligung/Mitwirkung bei Planfeststellungsverfahren, Flächennutzungsplänen, Bauleitplänen und Bauvorhaben; Aufgaben nach Gefahrgutvorschriften; Mietwagen- und Taxigenehmigungen; Beratung und Auskunftserteilung 2. Zulassung von Personen zum Verkehr auf öffentlichen Straßen Führen des örtlichen Fahrerlaubnisregisters und des örtlichen Fahrzeugregisters; Erteilung, Umschreibung, Versagung und Entzug von Fahrerlaubnissen einschließlich Fahrerlaubnissen zur Fahrgastbeförderung; Ausstellung von Ersatzführerscheinen und Umtausch ausländischer Führerscheine; Verwarnung unter Hinweis auf Verkehrsseminar und Anordnung von Verkehrsseminaren; Ermahnung, Androhung und Erteilung einer Auflage zum Führen eines Fahrtenbuches; Beratung und Auskunftserteilung 3. Zulassung von Fahrzeugen zum Verkehr auf öffentlichen Straßen Zulassung und Umschreibung von Fahrzeugen; Änderung von Fahrzeug-, Halter- und Versicherungsdaten; Überwachung von Halterpflichten, Ausgabe von roten Kennzeichen; Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen; Beratung und Auskunftserteilung	
Zielgruppen	Extern: Bürgerinnen und Bürger, Gewerbeunternehmen, Bundes- und Landesbehörden, Kommunen des Landkreises Intern: Kreisausschuss, Kreistag, Verwaltungsleitung, andere Fachdienste
Rechts-/Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung, Gesetz über die Beförderung gefährlicher Güter, Güterkraftverkehrsgesetz, Bundesfernstraßengesetz, Fahrerlaubnisverordnung, EG-Führerscheinrichtlinien, Personenbeförderungsgesetz, Kfz-Steuer-gesetz, Gebührenordnung für Maßnahmen im Straßenverkehr, Bußgeldkatalogverordnung, FVZ, Kfz-Steuer-gesetz, Gebührenordnung für Maßnahmen im Straßenverkehr 1.
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung und Auftragsangelegenheiten
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der im Landkreis zugelassenen Fahrzeuge zum 31. Dezember	122.500	121.500	122.040
Fahrzeug-Bestand pro 1.000 Einwohner - Fahrzeugdichte	1.009	999	1.006
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Erlaubnisse/Ausnahmegenehmigungen für Schwerlasttransporte, Transporte mit Überbreite, -länge bzw. -höhe	0*	0*	52*
Anzahl der Stellungnahmen zu Großraum-/Schwertransporten (die den hiesigen Zuständigkeitsbereich befahren wollen)	8.000	8.000	8.133
Anzahl der erteilten und erweiterten Fahrerlaubnisse	3.100	3.100	2.675
Anzahl der entzogenen / versagten Fahrerlaubnisse wegen fehlender Eignung	140	140	126
Anzahl sonstiger Tätigkeiten im Führerscheinwesen Ausstellung Ersatzführerscheine, Umtausch in den EU-Führerschein, Verlängerung von Fahrerlaubnissen der Klasse CE und DE, Erteilung/Verlängerung von Fahrerlaubnissen zur Fahrgastbeförderung, Ausstellung von internationalen Führerscheinen	5.750	5.700	5.510
Anzahl der Transaktionen bei der Kfz-Zulassung Transaktionen sind abgeschlossene Arbeitsvorgänge, jedoch quantitativ und qualitativ unterschiedlich, z.B. Neuzulassungen, Ummeldungen von Fahrzeugen, technische Änderungen aber auch Aufbietungen (Veröffentlichungen im Verkehrsblatt) von in Verlust geratenen Fahrzeugbriefen, etc.	105.000	93.000	87.322**
Anzahl der erteilten Zwangsentstempelungsaufträge	600	600	554

*Diese Aufgabe entfällt 04/2023, Aufgabenübernahme durch die Zentrale Erlaubnis-/Genehmigungsbehörde Hessen.

**Der Zeitraum 01.01. - 13.01.2023 kann wegen des Wechsels der Fachanwendung nicht ausgewertet/berücksichtigt werden.

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Wartezeit im Jahresdurchschnitt bei der Kfz-Zulassung in min	12	15	12



Teilergebnishaushalt 1220200 Verkehrswesen einschließlich KFZ-Zulassungen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	02	Sicherheit und Ordnung			
	12	Sicherheit und Ordnung			
	1220200	Verkehrswesen einschließlich KFZ-Zulassungen			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.715.000	-1.528.000	-1.610.696	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-231.478	-231.575	-240.379	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-184	-184	-184	
09	sonstige ordentliche Erträge	-1.000	-800	-28.026	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-1.947.662	-1.760.559	-1.879.285	
11	Personalaufwendungen	1.604.148	1.525.937	1.446.686	
12	Versorgungsaufwendungen	3.296	38.110	19.875	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	484.761	449.302	468.927	
14	Abschreibungen	15.361	22.325	59.078	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.107.566	2.035.674	1.994.566	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	159.904	275.115	115.281	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	15	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	15	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	159.904	275.115	115.296	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	159.904	275.115	115.296	
91	Interne Erträge	0	0	0	
92	Interne Aufwendungen	472.596	293.816	263.665	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	472.596	293.816	263.665	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	632.500	568.931	378.961	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1220200: Verkehrswesen einschließlich KFZ Zulassungen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.715.000	-1.528.000	-1.610.696
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)	-15.000	-18.000	-15.512
5101000	Gebühren im Bereich Zulassungen	-1.200.000	-1.000.000	-1.072.868
5101001	Führerscheingebühren	-340.000	-355.000	-345.795
5101002	Geb. bei fehlendem Vers. Schutz / KFZ-Steuer	-125.000	-120.000	-117.357
5101010	Sonstige Gebühren im Straßenverkehr	-35.000	-35.000	-59.164
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-231.478	-231.575	-240.379
5480003	Sonstige Kostenerstattungen von Bund	-200	-150	-210
5481010	Personalkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-220.048	-219.838	-219.628
5481011	Sachkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-11.230	-11.230	-11.230
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-1.712
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)			-7.599
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen		-265	
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen		-35	
5485901	sonstige Personalkostenerstattung Beteiligungen		-49	
5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen		-8	
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-184	-184	-184
5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öffentlicher Bereich	-184	-184	-184
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-1.000	-800	-28.026
5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Miete)			-513
5306000	Nebenerlöse Drucksachen, Kopien u.ä.			37
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	-1.000	-800	-960
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-7.238
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-19.330
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-21
ZU 11	Personalaufwendungen	1.604.148	1.525.937	1.446.686
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	930.271	877.976	850.209
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	385.471	379.178	352.264
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			3.315
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	204.335	187.242	170.283
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	67.951	64.389	62.017
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	16.120	17.152	8.178
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			420
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	3.296	38.110	19.875
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)		24.332	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	3.201	10.742	15.755
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	95	3.036	4.120
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	484.761	449.302	468.927
6010000	Büromaterial und Drucksachen	2.300	2.131	1.991
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	1.339	2.155	1.269
6051000	Strom			6.922
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	1.500	1.066	1.070

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	250		2.776
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	7.050	6.830	1.122
6069000	sonstiges Material f. Reparatur u. Instandhaltung	380	368	210
6104000	Fremdleistung für Kassengeschäfte	28.700	27.513	28.338
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	128.000	119.158	111.874
6162010	Instandhaltungen von EDV	3.400	2.809	308
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	100	97	
6166000	Wartungskosten	29.350	22.926	20.208
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	313	496	366
6173000	Fremdreinigung			1.083
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	96.910	91.848	93.561
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)	150.225	105.111	
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	74.650	56.818	45.775
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen			111.018
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)			22.536
6703000	Miete techn. Geräte (z. B. Kopierer)	1.092	756	779
6711000	Leasing Kopierer und PC		76	134
6730000	Gebühren (allgemein)			97
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	2.500	2.422	3.208
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	2.800	1.938	2.623
6831000	Datenübertragungskosten	93	93	8.147
6832000	Telefonkosten	120	116	780
6832100	Anrufweiterleitungen, Alarmaufschaltungen			595
6840000	amtliche Bekanntmachungen	300	291	669
6850000	Reisekosten (an MA)	2.000	1.739	1.468
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	100	97	
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	4.000	2.450	
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-52.711		
ZU 14	Abschreibungen	15.361	22.325	59.078
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	4.000	2.500	
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen			32
6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.807	1.807	1.807
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	307	647	307
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	9.246	17.370	16.860
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr Niederschlag.)			27.102
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbetr. Niederschl.)			6.161
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			6.808
ZU 22	Zinsen und Ähnliche Aufwendungen			15
7790000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen			15
ZU 92	Interne Aufwendung	472.596	293.816	263.665
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	200.930	201.754	183.320
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	3.714	4.597	4.296
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	194.536	30.550	36.807
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	95	125	136
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	8.173	8.786	9.547

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	59.028	48.003	29.559
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	6.120		



Teilfinanzhaushalt 1220200 Verkehrswesen einschließlich KFZ-Zulassungen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

02 Sicherheit und Ordnung
12 Sicherheit und Ordnung
1220200 Verkehrswesen einschließlich KFZ-Zulassungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-21.350		-3.300	-1.549	-26.199	-4.849
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-21.350		-3.300	-1.549	-26.199	-4.849
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-21.350		-3.300	-1.549	-26.199	-4.849

Investitionen 1220200 Verkehrswesen einschließlich KFZ-Zulassungen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
EDV2024 EDV Allgemein 2024		3.300
EDV2025 EDV Allgemein 2025	21.350	
Summe	21.350	3.300

Erläuterungen:

In 2025 sind 3.350 € für die Ersatzbeschaffung eines Entstempelungsgerätes sowie eines Flachbettdruckers vorgesehen. Des Weiteren sind 18.000 € für eine Schnittstelle zur Anbindung des Fachverfahrens Führerschein zum TÜV geplant.





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Veterinärwesen und Verbraucherschutz 1220400 Dr. Thomas Berge
Produktziele Optimaler Verbraucher- und Tierschutz durch eine risikoorientierte Überwachungstätigkeit sowie eine schnelle Tierseuchenbekämpfung: • Verbraucherschutz: Schutz von Verbraucherinnen und Verbrauchern vor gesundheitlicher Beeinträchtigung, Irreführung und Täuschung • Tierschutz: Schutz des Lebens und des Wohlbefindens der Tiere • Tierseuchenbekämpfung: Sicherstellung der Gesundheit der einheimischen Tierbestände, um die Seuchenverbreitung zwischen den Tieren auszuschließen und um den Menschen vor übertragbaren Krankheiten (Zoonosen) zu schützen	
Produktleistungen 1. Lebensmittelrechtliche Überwachungsmaßnahmen und Probenentnahme in Betrieben sowie beim Herstellen, Behandeln und Handeln mit Lebensmitteln, kosmetischen Mitteln, Tabakerzeugnissen und Bedarfsgegenständen 2. Fleischhygiene, Geflügelfleischhygiene in Schlachtbetrieben durch amtliche Schlachttier- und Fleischuntersuchung und Probenentnahme 3. Tierschutzkontrollen aller Tierhaltungen einschl. des Handels und Transportes 4. Überwachung der tierhaltenden Betriebe zwecks Bekämpfung und Schutz vor Einschleppung von Tierseuchen- und Zoonoseerregern 5. Überwachung der Tierkörperbeseitigung und der Verwendung tierischer Nebenprodukte 6. Tierarzneimittelüberwachung (Tierhaltungsbetriebe, tierärztliche Hausapotheken, Antibiotika-Datenbank)	
Zielgruppen	Extern: Verbraucherinnen und Verbraucher, Inhaber und Betreiber von Betrieben und Einrichtungen im LK HEF, die mit Lebensmitteln, kosmetischen Mitteln, Tabakerzeugnissen und Bedarfsgegenständen umgehen, gewerbliche, landwirtschaftliche und private Tierhalter im LK HEF, Personen, die im LK HEF mit Tieren, tierischen Nebenprodukten und/oder Tierarzneimitteln umgehen
Rechts-/Auftragsgrundlage	<u>Rechtsnormen auf EU-, Bundes- und Landesebene (Gesetze, Verordnungen und Verwaltungsvorschriften bzw. Richtlinien, Verordnungen und Entscheidungen der EU):</u> Lebensmittelrecht Tierschutzrecht Tierseuchenrecht Tierische-Nebenprodukte-Beseitigungsrecht Tierarzneimittelrecht
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung und Auftragsangelegenheiten
Produktart	extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl gewerbliche Lebensmittelbetriebe	1.560	1.890	1.741
Anzahl der Nutztierhaltungen	1.850	1.900	1.877
Schlachtzahlen in Gewerbebetrieben (Rind, Schwein, Schaf, Ziege)	10.500	11.000	11.177
Anzahl der Geflügelschlachtungen in Gewerbebetrieben	90.000	95.000	89.164
Anzahl der Hausschlachtungen	1.000	1.200	1.021

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Kontrollen in der Lebensmittelüberwachung	1.610	1.790	1.661
Anzahl der amtlichen Lebensmittelproben (5,5) je 1.000 Einwohner im LK HEF	665	670	421
Anzahl Cross Compliance Vor-Ort-Kontrollen von Nutztierhaltungen (begrifflich ab 2023 Konditionalität)	35	35	22
Anzahl durchgeführter Tierschutzkontrollen	270	250	213
Anzahl der Untersuchungsbefunde amtlicher Proben im Bereich Tierseuchenbekämpfung, die beurteilt und verarbeitet werden müssen	8.900	8.900	9.100

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Zielerreichungsgrad bei der Anzahl der Lebensmittelbetriebskontrollen in %	100	100	84,7
Zielerreichungsgrad bei der Anzahl der Lebensmittelprobe-Entnahmen in %	100	100	63,6
Durchführung aller vorgegebenen Kontrollen, die von der Aufsichtsbehörde gefordert sind (CC) in %	100	100	100

Operative Ziele	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Spätkontrollen in Gastronomiebetrieben, z.B. Schankwirtschaften mit Öffnungszeiten außerhalb der üblichen Dienstzeiten	80	80	86
Tiertransportkontrollen im laufenden Verkehr	3	3	3
Tierschutzkontrollen während der Schlachtungen in gewerblichen Betrieben	5	5	4



Teilergebnishaushalt 1220400 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	02	Sicherheit und Ordnung			
	12	Sicherheit und Ordnung			
	1220400	Veterinärwesen und Verbraucherschutz			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-218.500	-224.000	-221.041	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-684.139	-683.517	-683.767	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-78	-78	-78	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.102	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-902.717	-907.595	-905.988	
11	Personalaufwendungen	1.434.173	1.229.772	1.134.654	
12	Versorgungsaufwendungen	99.780	106.559	40.012	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.062	40.308	42.667	
14	Abschreibungen	6.749	4.824	4.864	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	2.500	2.422	2.500	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.554.264	1.383.885	1.224.697	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	651.547	476.290	318.709	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	651.547	476.290	318.709	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	651.547	476.290	318.709	
91	Interne Erträge	0	0	-1.208	
92	Interne Aufwendungen	327.830	336.014	270.546	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	327.830	336.014	269.338	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	979.377	812.304	588.047	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1220400: Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-218.500	-224.000	-221.041
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)	-22.500	-22.000	-24.593
5102700	Gebühren f. Schlachttier- u. Fleischuntersuchung	-180.000	-185.000	-178.670
5102710	Gebühren f. sonstige Unters. im Bereich Veterinär	-8.000	-7.000	-10.407
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-8.000	-10.000	-7.370
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-684.139	-683.517	-683.767
5481010	Personalkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-650.919	-650.297	-649.676
5481011	Sachkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-33.220	-33.220	-33.220
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-867
5498020	Erstattung f. private Kopien (Bedienstete)			-5
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-78	-78	-78
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-78	-78	-78
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-1.102
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-1.102
ZU 11	Personalaufwendungen	1.434.173	1.229.772	1.134.654
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	964.033	792.551	715.400
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	197.337	209.851	197.111
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			6.751
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	204.326	165.610	142.080
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	63.276	54.203	44.451
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	5.200	7.556	28.860
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	99.780	106.559	40.012
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	69.097	78.195	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	26.148	23.993	33.701
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	4.535	4.371	6.311
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.062	40.308	42.667
6010000	Büromaterial und Drucksachen	525	484	269
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	1.007	1.620	954
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	1.600	1.356	1.935
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	250	242	213
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	400	388	70
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	400	388	741
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	400	388	197
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	3.900	3.778	1.299
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	200	242	158
6106000	Fremdleistung für Labore	1.500	1.453	1.000
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	700	581	910
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	1.100	1.066	1.359
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	235	373	275

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6173000	Fremdreinigung	450	388	477
6711000	Leasing Kopierer und PC	237	459	474
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	3.350	3.197	3.304
6820000	Porto und Versandkosten	10	10	
6832000	Telefonkosten	320	339	307
6840000	amtliche Bekanntmachungen	500	484	
6850000	Reisekosten (an MA)	32.000	22.465	28.539
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	50	48	23
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	800	560	164
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-38.873		
ZU 14	Abschreibungen	6.749	4.824	4.864
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	5.827	4.577	3.327
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	922	247	456
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr. Niederschlag.)			154
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbetr. Niederschl.)			245
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			682
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.500	2.422	2.500
7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.	2.500	2.422	2.500
ZU 91	Interne Erträge			-1.208
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-322
9000300	Erträge aus iLV Dienst KFZ			-886
ZU 92	Interne Aufwendung	327.830	336.014	270.546
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	191.744	172.313	146.833
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.454	1.945	1.894
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	58.011	89.673	67.258
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	19.250	26.055	25.093
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	6.395	7.121	7.165
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	46.187	38.907	22.303
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	4.788		



Teilfinanzhaushalt 1220400 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

02 Sicherheit und Ordnung
12 Sicherheit und Ordnung
1220400 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV			-20.000		-20.000	-20.000
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)			-20.000		-20.000	-20.000
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)			-20.000		-20.000	-20.000

Investitionen 1220400 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
KFZ2024 Fahrzeuge		20.000



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Wasser- und Bodenschutz 1220500 Martina Schäfer
Produktziele • Schutz der Oberflächengewässer einschließlich ihrer Uferbereiche vor nachteiligen Beeinträchtigungen und umweltverträgliche Entwicklung der Gewässer im Sinne der Wasserrahmenrichtlinie • Schutz des Grundwassers sowie der anlagen- und stoffbezogene Gewässerschutz • Schutz und Verbesserung des Bodens (vorsorgender und nachsorgender Bodenschutz) • Überwachung von Wasserversorgungs- und Abwasserentsorgungsanlagen	
Produktleistungen 1. Erstellung wasserrechtlicher Genehmigungen, Befreiungen, Erlaubnisse und Anordnungen Abwasserabgabebescheide für Kommunen, Erlaubnisse zur Abwasser- und Niederschlagswassereinleitung, Schadensfallmanagement bei Unfällen mit wassergefährdenden Stoffen, Verfahren zur Sanierung von Grundwasser- und Bodenverunreinigungen, Erlaubnis-, (Ausnahme-) Genehmigungs- und Plangenehmigungsverfahren nach Wasserrecht, Verfahren zur Beseitigung unrechtmäßiger Maßnahmen am und im Gewässer (Wasseraufsicht), Erlaubnisverfahren zur Erdwärmenutzung, Genehmigungsverfahren für Ausnahmen von Trinkwasserschutzverordnungen, Anzeige- und Erlaubnisverfahren bei privaten Wasserversorgungsanlagen 2. Fachtechnische Umsetzung von wasserwirtschaftlichen Förderverfahren Finanzierung kommunaler Abwasseranlagen sowie Finanzierung von Maßnahmen zur Gewässerentwicklung und zum Hochwasserschutz 3. Überprüfungen sowie Überwachungen von Anlagen und Gewässern Überwachungen der Abwasseranlagen, Überwachung von Indirekteinleitungen (z. B. mineralöl- und amalgamhaltiges Abwasser), Überwachung von Anlagen zur Lagerung wassergefährdender Stoffe (z. B. Heizöllagerstätten), betriebliche Gewässerschutzinspektionen, Cross-Compliance-Kontrollen, Bearbeitung von Anzeigen und Beschwerden zu Verstößen gegen wasser- und bodenschutzrechtliche Bestimmungen (u. a. Jauche-, Gülle- und Sickersaftkontrollen), zentraler und dezentraler Hochwasserschutz, modifizierte Gewässerschauen, Schaukommissionen „Wassergewinnungs- und Versorgungsanlagen sowie Wasserschutzgebiete“, Prüfung von Berichten zu Rohwasseruntersuchungen 4. Erstellung von Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange 5. Wasserwirtschaftliche und wasserrechtliche Beratung der Kommunen sowie der Bürgerinnen und der Bürger	
Zielgruppen	Extern: alle Bürgerinnen und Bürger, die kreisangehörigen Städte und Gemeinden, Unternehmen Intern: Verschiedene Fachbereiche der Kreisverwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage	Europäische Wasserrahmenrichtlinie, Wasserhaushaltsgesetz, Hessisches Wassergesetz, Abwasserabgabengesetz, Hessisches Abwasserabgabengesetz, Bundesbodenschutzgesetz, Bundesbodenschutz- und Altlastenverordnung, Hessisches Altlasten- und Bodenschutzgesetz, Verordnung zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen, Hessische Verordnung über Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen und über Fachbetriebe, Abwasserverordnung, Eigenkontrollverordnung sowie weitere Rechts- und Verwaltungsvorschriften
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
Produktart	Extern / Intern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Oberflächengewässer	53	53	53
Gesamte Gewässerstrecke in km	436,5	436,5	436,5
Anzahl der Anlagen zur Lagerung wassergefährdender Stoffe (Überwachung)	20.500	19.500	19.980
Anzahl der kommunalen Abwasserbehandlungsanlagen	37	37	37
Anschlussgrad der Grundstücke an das öffentliche Abwassernetz in %	99	99	99
Anzahl der kommunalen Wasserversorgungsanlagen	117	117	117
Anzahl der bestehenden Anlagen zur Erdwärmenutzung	235	230	230

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Bescheide zur Festsetzung der Abwasserabgabe	114	114	119
Anzahl der Verfahren zur Beseitigung von Mängeln bei der Lagerung wassergefährdender Stoffe	450	350	417
Anzahl der zu bearbeitenden Unfälle mit wassergefährdenden Stoffen	35	32	34
Anzahl der Erlaubnisverfahren und Voranfragen zur Erdwärmenutzung	15	10	9
Anzahl der Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange	250	250	243

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der ausgelösten Widerspruchs- oder Klageverfahren im Verhältnis zur Anzahl der Ölunfälle mit angeordneten Maßnahmen zum Gewässer- und Bodenschutz in %	2	4	0
Anzahl der Verfahren zur Mängelbeseitigung bei Anlagen zur Lagerung wassergefährdender Stoffe im Verhältnis zur Gesamtanzahl der im Haushaltsjahr geprüften Anlagen in %	7	5	6
Anzahl der Versagungen im Rahmen von Erlaubnisverfahren und Voranfragen zur Erdwärmenutzung im Verhältnis zur Gesamtzahl der Verfahren in %	5	10	0



Teilergebnishaushalt 1220500 Wasser- und Bodenschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	02	Sicherheit und Ordnung			
	12	Sicherheit und Ordnung			
	1220500	Wasser- und Bodenschutz			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.000	-31.000	-31.653	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-383.189	-382.841	-382.493	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.516	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-414.189	-413.841	-415.662	
11	Personalaufwendungen	911.322	825.421	762.967	
12	Versorgungsaufwendungen	34.863	16.597	8.738	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-232	23.089	26.221	
14	Abschreibungen	9.665	4.940	11.759	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	955.618	870.047	809.685	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	541.429	456.206	394.023	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	541.429	456.206	394.023	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	541.429	456.206	394.023	
91	Interne Erträge	0	0	-946	
92	Interne Aufwendungen	218.246	178.916	174.670	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	218.246	178.916	173.724	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	759.675	635.122	567.747	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1220500: Wasser- und Bodenschutz

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.000	-31.000	-31.653
5102400	Gebühren im Bereich Wasserrecht	-30.000	-30.000	-26.753
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-1.000	-1.000	-4.900
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-383.189	-382.841	-382.493
5481010	Personalkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-364.583	-364.235	-363.887
5481011	Sachkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-18.607	-18.607	-18.607
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-1.516
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-1.516
ZU 11	Personalaufwendungen	911.322	825.421	762.967
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	585.683	563.996	518.413
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	152.891	98.303	94.891
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			4.078
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	122.988	116.696	101.964
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	43.377	42.760	40.842
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	6.383	3.665	2.639
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			140
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	34.863	16.597	8.738
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	33.447	15.398	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	1.249	1.038	7.057
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	167	161	1.682
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-232	23.089	26.221
6010000	Büromaterial und Drucksachen	400	581	113
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	538	866	510
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	1.500	1.453	
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			2.866
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	100	97	120
6166000	Wartungskosten		15.988	8.024
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	126	199	147
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	8.700		798
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)	8.304		
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			9.267
6711000	Leasing Kopierer und PC		36	63
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	1.000	969	922
6840000	amtliche Bekanntmachungen		484	592
6850000	Reisekosten (an MA)	1.200	725	980
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	150	145	177
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.500	1.400	1.539
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	150	145	102
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-23.900		

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 14	Abschreibungen	9.665	4.940	11.759
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	938	469	
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	8.727	4.471	5.746
6671000	Abschreibung auf Forderungen (befr Niederschlag.)			-45
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbefr. Niederschl.)			45
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			6.014
ZU 91	Interne Erträge			-946
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-946
ZU 92	Interne Aufwendung	218.246	178.916	174.670
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	118.273	108.641	96.463
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.123	1.129	1.099
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	66.507	47.411	61.296
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	872	1.196	1.147
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	3.508	3.177	3.607
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	25.336	17.361	11.058
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.627		



Teilfinanzhaushalt 1220500 Wasser- und Bodenschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

02 Sicherheit und Ordnung
12 Sicherheit und Ordnung
1220500 Wasser- und Bodenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-750		-7.500		-8.250	-7.500
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-750		-7.500		-8.250	-7.500
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-750		-7.500		-8.250	-7.500

Investitionen 1220500 Wasser- und Bodenschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
KFZ2024 Fahrzeuge		7.500
EDV2025 EDV Allgemein 2025	750	
Summe	750	

Erläuterungen:

Es ist vorgesehen, einen Großformatscanner anzuschaffen, der von den Produkten Wasser- und Bodenschutz, Dorf- und Regionalentwicklung, Naturschutz/Landschaftspflege sowie Landwirtschaft und Forsten gemeinsam genutzt werden soll. Hierfür sind anteilmäßig 750 € geplant.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Brandschutz 1260100 Thorsten Bloß
Produktziele • Verhinderung bzw. Einschränkung der Entstehung, Ausbreitung und Auswirkung von Bränden und Gefahren	
Produktleistungen Ausbildung Brandschutz Ausbildung der Feuerwehrangehörigen auf Kreis- und Landesebene: Organisation von Lehrgängen im Kreisgebiet; Koordination von Anmeldungen der Kommunen und Weiterleitung an die Hessische Landesfeuerwehrschule in Kassel Beratung Unterstützung der Städte und Gemeinden bei der Erfüllung ihrer Selbstverwaltungsaufgaben Vorbeugender Brandschutz Durchführung von Gefahrenverhütungsschauen, Beratungen sowie Beteiligung an Baugenehmigungsverfahren: Brandschutztechnische Stellungnahmen zu Bauanträgen und Bauvoranfragen; Erstellen bzw. Prüfung von Brandschutzkonzepten in Bauwerken; Mitwirkung bei der Bauleitplanung und Planfeststellungsverfahren insbesondere in Fragen der Löschwasserversorgung Seit Mai 2017 werden die Aufgaben des Vorbeugenden Brandschutzes auch für die Kreisstadt Bad Hersfeld wahrgenommen. Aufsicht im Brandschutz Aufsicht in allen Belangen des Brandschutzes und der Allgemeinen Hilfe über die Kommunen des Landkreises	
Zielgruppen	Extern: Alle Angehörigen der Freiwilligen Feuerwehren im Landkreis Hessische Landesfeuerwehrschule 1. Alle Kommunen des Landkreises 2. Alle Kommunen des Landkreises sowie Bauherren und Bauplaner mit Ausnahme der Stadt Bad Hersfeld 3. Alle Kommunen des Landkreises 4.
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (HBKG) § 4 HBKG 1. § 4 HBKG 2. § 15 HBKG 3. § 58 HBKG 4.
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung und Auftragsangelegenheiten
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Freiwilligen Feuerwehren	130	133	140
Anzahl der Feuerwehreinsätze	1.300	1.200	1.404

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl aktive Feuerwehrangehörige	3180	3.150	3172
Anzahl Mitglieder in Kinder- und Jugendfeuerwehren	750/960	630/950	746/965
Anzahl Lehrgänge und Seminare Kreis/Digitalfunkschulung	42	35	57
Anzahl Lehrgangsteilnehmer Seminare Kreis/Endanwenderschulung Digitalfunk	850	650	1050
Anzahl Lehrgangsteilnehmer an der Hessischen Landesfeuerweherschule in Kassel sowie bei weiteren Schulungseinrichtungen auf Landesebene	320	200	371
Anzahl gefahrenverhütungsschaupflichtige Objekte*	395/230	400/245	395/240
Anzahl Gefahrenverhütungsschauen und Nachschauen*	79/46	80/49	41/60
Baugenehmigungsverfahren und weitere Stellungnahmen*	70/20	70/20	60/15
Beratungen und Ortstermine*	100/20	100/50	115/64

*Landkreis/Kreisstadt Bad Hersfeld

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anteil der Einsatzkräfte an Lehrgängen auf Kreisebene in %	26,7	20,6	33,1
Anteil der Einsatzkräfte an Lehrgängen auf Landesebene in %	10,1	6,4	11,7
Anteil der Gefahrenverhütungsschauen anhand der Summe der Gesamtojekte in %*	20/20	20/20	10/25



Teilergebnishaushalt 1260100 Brandschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	02	Sicherheit und Ordnung			
	12	Sicherheit und Ordnung			
	1260100	Brandschutz			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.500	-4.500	-11.362	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-107.822	-95.570	-115.319	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-5.553	-15.073	-22.988	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-50.084	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-117.875	-115.143	-199.753	
11	Personalaufwendungen	464.590	406.913	379.207	
12	Versorgungsaufwendungen	58.421	59.646	43.010	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.310	178.395	145.733	
14	Abschreibungen	114.167	190.878	-19.545	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	170.300	164.302	170.810	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120	213	52	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	969.908	1.000.347	719.267	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	852.033	885.204	519.514	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	852.033	885.204	519.514	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	852.033	885.204	519.514	
91	Interne Erträge	0	0	-2.454	
92	Interne Aufwendungen	119.768	108.008	104.126	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	119.768	108.008	101.672	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	971.801	993.212	621.186	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1260100: Brandschutz

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.500	-4.500	-11.362
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)	-4.500	-4.500	-11.362
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-107.822	-95.570	-115.319
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-10.000		
5481003	Sonstige Kostenerstattungen vom Land	-62.950	-61.450	-64.723
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-34.000	-34.000	-34.648
5482003	Sonstige Kostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-14.587
5485101	Personalkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH	-619		-579
5485102	Sachkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH	-73		-68
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen			-475
5498010	Erstattung für Post- und Fernspreckgebühren (Bed.)	-180	-120	-240
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-5.553	-15.073	-22.988
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-5.553	-15.073	-22.988
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-50.084
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-50.084
ZU 11	Personalaufwendungen	464.590	406.913	379.207
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	295.471	257.801	238.670
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	81.110	73.451	69.721
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			3.109
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	63.432	53.526	47.296
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	21.977	19.616	19.099
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	2.600	2.519	1.312
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	58.421	59.646	43.010
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	26.983	30.536	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	23.679	21.632	35.516
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	7.759	7.478	7.494
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.310	178.395	145.733
6010000	Büromaterial und Drucksachen	600	484	174
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	282	453	267
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.350	1.017	1.133
6030000	Betriebsstoffe / Verbrauchswerkzeuge			-278
6055000	Treibstoffe (f. Fahrzeuge und Maschinen)	1.000	969	
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	1.800	1.744	
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			750
6066000	EDV Material	800	775	
6069000	sonstiges Material f. Reparatur u. Instandhaltung	3.000	2.906	3.650
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.	7.000	4.359	4.647
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)			62
6103000	Fremdleistung f. Übernachtung/Verpflegung			382
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	26.500	49.601	20.412
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	54.500	48.923	59.576
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.300	1.259	2.211

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6166000	Wartungskosten	12.120	11.703	1.740
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	66	104	77
6705000	Digitalisierung (Miete Hard- u. Software)	7.850	3.245	14.690
6711000	Leasing Kopierer und PC	530	1.114	1.099
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.550	1.366	1.838
6779000	Aufwendungen f. andere Beratungsleistungen	25.000	24.219	
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	2.000	2.083	1.587
6831000	Datenübertragungskosten	950	804	728
6832000	Telefonkosten	1.110	736	904
6850000	Reisekosten (an MA)	6.700	4.855	1.784
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.900	1.444	2.050
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	2.450	3.148	16.677
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	15.500	3.361	2.217
6901000	KFZ-Versicherungen	1.560	1.279	764
6909100	Elektronikversicherung	50	97	30
6909300	Haftpflicht-, Unfallversicherungen u. Sonstige	350	388	257
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-15.508	5.958	6.304
ZU 14	Abschreibungen	114.167	190.878	-19.545
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)		602	657
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	36.533	83.747	-42.740
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.703	87.633	18.117
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	73.506	11.485	8.152
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	1.424	7.412	9.428
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-13.159
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	170.300	164.302	170.810
7122000	Zuweisungen f. laufende Zwecke an Gemeinden GV	3.100	3.003	4.351
7122200	Zuweisungen f. Stützpunktfeuerwehren	160.000	155.002	159.912
7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.	6.500	6.297	5.950
7177000	Kostenerstattungen an priv. Unternehmen	700		598
ZU 18	Sonstige ordentlichen Aufwendungen	120	213	52
7030000	KFZ-Steuer	120	213	52
ZU 91	Interne Erträge			-2.454
9000300	Erträge aus iLV Dienst KFZ			-2.454
ZU 92	Interne Aufwendung	119.768	108.008	104.126
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	65.376	60.083	52.777
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	442	474	462
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	38.772	27.640	34.854
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	736	8.625	8.580
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	1.610	1.730	1.856
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	11.626	9.455	5.597
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	1.205		



Teilfinanzhaushalt 1260100 Brandschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

02 Sicherheit und Ordnung
12 Sicherheit und Ordnung
1260100 Brandschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	391.030				811.030	
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	391.030				811.030	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.295.000		-400.000		-3.095.000	-400.000
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-808.000		-450.000	-99.252	-1.357.252	-549.252
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-2.103.000		-850.000	-99.252	-4.452.252	-949.252
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-1.711.970		-850.000	-99.252	-3.641.222	-949.252



Investitionen 1260100 Brandschutz		
Landkreis Hersfeld Rotenburg		
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
1150000-03 Digitalfunk	10.000	
1150000-05 Atemschutzübungsanlage		20.000
1150000-16 Gerätewagen Atemschutz GW-A	150.000	150.000
1150000-17 Rüstwagen-Gefahrgut	250.000	250.000
1150000-18 Bau Atemschutzübungsanlage	1.295.000	400.000
1150000-20 Brandschutz Allgemein	298.000	
GEBZU2024 gegebene Zuschüsse 2024		30.000
KFZ2025 Fahrzeuge	100.000	
Summe	2.103.000	850.000

Erläuterungen:

Für die Ersatzbeschaffung der Digitalfunkgeräte des Kreisbrandinspektors und der ehrenamtlichen Kreisbrandmeister sind 10.000 € vorgesehen. Der Reparatur-Support für die abgekündigten und derzeit verwendeten Digitalfunkgeräte MTP850 wurde zwischenzeitlich eingestellt. Zukünftig werden für die vorhandenen Funkgeräte keine entsprechenden Firmware-Updates zur Verfügung gestellt.

300.000 € sind insgesamt für die Beschaffung eines Gerätewagens Atemschutz (GW-A) geplant. Davon sind 150.000 € bereits für 2024 veranschlagt (Fahrgestell) und für 2026 sind für den Aufbau weitere 150.000 € eingeplant. Die Beschaffung erfolgt durch den Landkreis, um gemäß § 4 HBKG die gegenüber den örtlichen Bedürfnissen anfallenden Mehrkosten inkl. der Unterhaltung zu übernehmen. Das Fahrzeug dient der Abwehr von Gefahren im Rahmen der Allgemeinen Hilfe (ABC-Gefahren, Technische Hilfeleistung) bzw. des Brandschutzes und ist gemäß Feuerwehr-Organisationsverordnung vom Landkreis vorzuhalten.

Insgesamt 500.000 € sind für die Beschaffung eines Rüstwagens-Gefahrgut veranschlagt. Dieses Fahrzeug wird ebenfalls vom Kreis angeschafft, um gemäß § 4 HBKG die gegenüber den örtlichen Bedürfnissen anfallenden Mehrkosten inkl. der Unterhaltung zu übernehmen. Das Fahrzeug dient der Abwehr von Gefahren im Rahmen der Allgemeinen Hilfe (ABC-Gefahren, Technische Hilfeleistung) und ist gemäß Feuerwehr-Organisationsverordnung vorzuhalten. Für die Beschaffung des Aufbaus sind 250.000 € vorgesehen. Die übrigen 250.000 € sind bereits für das Haushaltsjahr 2024 vorgesehen.

1.295.000 € sind für den Bau einer Atemschutzübungsanlage geplant. Es handelt sich um eine Einrichtung des überörtlichen Brandschutzes nach § 4 HBKG zur Unterstützung der örtlichen Feuerwehr für die Durchführung der Atemschutzgeräteträgerübungen und zur Durchführung des Lehrganges "Atemschutzgeräteträger". Zuwendungen durch das Land Hessen werden beantragt. Für 2026 sind weitere Baukosten und die Kosten für die erforderliche Technik in Höhe von nochmals 1.400.000 € veranschlagt.

Von den Investitionen in Höhe von insgesamt 298.000 € sind

85.000 € für die Beschaffung eines neuen Dienstwagens des Kreisbrandinspektors vorgesehen. Der Kommandowagen ist zur Wahrnehmung der Aufsichtsfunktion im Brandschutz und der Allgemeinen Hilfe nach § 58 HBKG für den Kreisbrandinspektor und seinen Stellvertreter erforderlich. Die nach Brandschutzförderrichtlinie erforderliche Nutzungsdauer von mindestens 7 Jahren ist erreicht (Indienststellung des derzeitigen Fahrzeuges: 13.11.2017).

50.000 € Zuschuss an die Stadt Bad Hersfeld für die Ausstattung des Gerätewagens-Taucher

160.000 € Zuschuss an die Stadt Bad Hersfeld für die Beschaffung eines Tanklöschfahrzeuges (TLF 4000)
Gemäß der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung beteiligt sich der Landkreis mit 25 % an den beiden vorgenannten Investitionen für die überörtlichen Feuerwehren.



3.000 € für die Anschaffung eines Lehrkoffers Fettbrand am Herd für Brandschutzerziehung zur Ergänzung des Gerätewagens Brandschutzerziehung. Mit diesem Lehrkoffer können die Gefahren im Haushalt und die Anwendung des richtigen Löschmittels vermittelt werden. Damit kommt der Landkreis seiner Verpflichtung gemäß § 4 HBKG nach, die Brandschutzerziehung zu planen und zu fördern.

100.000 € sind für die höheren Anschaffungskosten eines Gerätewagens Gefahrgut für die Stadt Bad Hersfeld vorgesehen. Die Anschaffung wurde bereits in 2022 geplant und als Haushaltsreste übertragen. Erst nach Vorlage des Förderbescheides in 2024 konnte die Maßnahme angestoßen werden. Das Fahrzeug dient der Abwehr von Gefahren im Rahmen der Allgemeinen Hilfe (ABC-Gefahren, Technische Hilfeleistung) und ist gemäß Feuerwehr-Organisationsverordnung vom Landkreis vorzuhalten.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Rettungsdienst mit Zentraler Leitstelle 1270100 Thorsten Bloß
Produktziele • Versorgung der Bevölkerung mit rettungsdienstlichen Leistungen • Annahme und Analyse der Notrufe und Hilfeersuchen der Bevölkerung • Koordination und Bereitstellung der erforderlichen Hilfen in kürzester Zeit Produktleistungen 1. Organisation und Steuerung des Rettungsdienstes Umsetzung der Aufgaben des Hessischen Rettungsdienstgesetzes, wie z. B. Aufstellung und Fortschreibung des Rettungsdienst-Bereichplans; Aufsicht im Rahmen der rettungsdienstlichen Versorgung im Landkreis (einschließlich des Hilfsfristerreichungsgrades) 2. Zentrale Leitstelle Entgegennehmen und Bearbeiten aller Notrufe und Hilfeersuchen: Koordination aller Einsatzmittel 3. Hausnotruf Hausnotruf-Service: Am 01.07.2010 wurde der Hausnotruf-Service der beiden DRK-Kreisverbände direkt auf die Zentrale Leitstelle aufgeschaltet. Hinweis zu 2: Die Zentrale Leitstelle ist - ihrer Aufgabenstellung entsprechend - die Einsatzzentrale für den Brandschutz, den Katastrophenschutz sowie den Rettungsdienst einschließlich des qualifizierten Krankentransports	
Zielgruppen	Extern: Bürgerinnen und Bürger 1., 2. DRK-Kreisverbände sowie Bürgerinnen und Bürger 3.
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Rettungsdienstgesetz (HRDG) mit Rechtsverordnungen, Vereinbarungen und Verwaltungsvorschriften 1., 2. auch Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (HBKG) 2.
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe 1., 2. Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe 3.
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Rettungsdiensteinsätze gesamt Alle durch die Leitstelle disponierten Rettungsdienst-Einsätze	30.000	30.700	28.280
Davon Anzahl der qualifizierten Krankentransporte	6.000	5.800	5.958
Davon Anzahl der Rettungswageneinsätze für Notfallversorgung	19.500	19.500	19.640
Davon Anzahl der Einsätze mit Notarzt für Notfallversorgung	4600	4.800	5.042
Anzahl der Einsätze von fremden Rettungsmitteln	660	600	644
Anzahl der disponierten Einsätze im Rahmen des Brand- und Katastrophenschutzes	430	430	482
Anzahl der disponierten Einsätze im Rahmen der Allgemeinen Hilfe Die Allgemeine Hilfe beinhaltet u. a. den Einsatz der Feuerwehren und Hilfsorganisationen bei Unfällen aller Art sowie Gefahrgut- und Unwetterereignissen.	770	700	758
Anzahl der Hausnotrufteilnehmer	1.950	1.400	1.388
Anzahl der aktiven Hilferufe von Hausnotrufteilnehmern	9.000	8.550	9.373
Anzahl der Fortbildungsteilnehmer unter den Rettungsassistent(inn)en und Notfallsanitäter(inne)n	120	120	108

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Hilfsfristerreichungsgrad (gemäß Rettungsdienstplan des Landes Hessen) in % D.h. 90 % der Notfälle werden in der gesetzlichen Hilfsfrist von 10 Minuten erreicht.	90	90	83,7
Anzahl der Rettungsdiensteinsätze pro 1.000 Einwohner	248	253	257
Anzahl der aktiven Hilferufe pro Hausnotrufteilnehmer	6,0	6,1	5,8

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 1270100 Rettungsdienst mit. zentr. Leitstelle

Landkreis Hersfeld Rotenburg

02 Sicherheit und Ordnung
12 Sicherheit und Ordnung
1270100 Rettungsdienst mit. zentr. Leitstelle

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.433.500	-1.725.500	-1.491.340
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-45.100	-45.100	-46.625
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-141.104	-1.896	-1.896
09	sonstige ordentliche Erträge	-21.800	-19.000	-20.422
10	Summe der ordentlichen Erträge	-1.641.504	-1.791.496	-1.560.283
11	Personalaufwendungen	1.476.290	1.207.884	1.245.830
12	Versorgungsaufwendungen	24.541	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.718	263.589	201.795
14	Abschreibungen	124.329	108.587	81.811
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	2.906	0
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.941.878	1.582.966	1.529.436
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	300.374	-208.530	-30.847
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	300.374	-208.530	-30.847
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	300.374	-208.530	-30.847
91	Interne Erträge	0	0	0
92	Interne Aufwendungen	255.229	204.551	199.954
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	255.229	204.551	199.954
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	555.603	-3.979	169.107



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1270100: Rettungsdienst mit. zentr. Leitstelle

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.433.500	1.725.500	-1.491.340
5100800	Gebühren im Bereich Rettungsdienst	-1.400.000	-1.700.000	-1.465.669
5100900	Gebühren im Bereich Hausnotruf	-33.500	-25.500	-25.671
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-45.100	-45.100	-46.625
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-42.500	-42.500	-42.639
5482003	Sonstige Kostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-2.600	-2.600	
5485101	Personalkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH			-3.986
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-141.104	-1.896	-1.896
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-1.104	-1.896	-1.896
5463000	Ertr. a. d. Aufl. Sopo f. Gebührenausschleich	-140.000		
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-21.800	-19.000	-20.422
5309101	Nebenerlöse aus Konzessionsabgaben 19%	-21.800	-19.000	-20.422
ZU 11	Personalaufwendungen	1.476.290	1.207.884	1.245.830
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	1.114.012	951.778	988.306
6200010	Entgelte f. gel. Arbeitszeit (Aushilfen)			3.999
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	54.845		
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	226.535	186.634	181.880
6400010	AG-Anteil zur Sozialversich. Entgelt (Aushilfen)			928
6410000	sonstige pers.bez. Zahlungen an Sozvers. (Efet)			47
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	78.299	69.472	70.404
6470010	Zusatzversorgung Entgeltbereich (Aushilfen)			265
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	2.600		
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	24.541		
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	24.541		
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.718	263.589	201.795
6010000	Büromaterial und Drucksachen	400	388	35
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	876	1.409	830
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung			85
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	2.900	2.809	249
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			186
6066000	EDV Material	400	388	
6069000	sonstiges Material f. Reparatur u. Instandhaltung	500	484	
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	2.000	1.938	91
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten		969	
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	33.350	35.505	25.975
6162010	Instandhaltungen von EDV			428
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	1.000	969	
6166000	Wartungskosten	94.150	86.801	65.182
6169000	sonstige Fremdinstandhaltungen			1.026
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	204	324	239
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	1.150	823	1.097
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			410

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6711000	Leasing Kopierer und PC	180	388	351
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.000	930	923
6779000	Aufwendungen f. andere Beratungsleistungen	50.000		
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	600	581	458
6831000	Datenübertragungskosten	10.870	7.614	5.778
6832000	Telefonkosten	24.940	24.054	24.464
6832100	Anrufweiterleitungen, Alarmaufschaltungen	31.500	30.516	30.124
6840000	amtliche Bekanntmachungen	300	388	
6850000	Reisekosten (an MA)	16.000	4.203	3.646
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	2.600	2.519	217
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	64.600	35.080	16.863
6909100	Elektronikversicherung	1.800	1.356	1.167
6909300	Haftpflicht-, Unfallversicherungen u. Sonstige	22.900	22.185	21.575
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	65		65
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-47.567	969	331
ZU 14	Abschreibungen	124.329	108.587	81.811
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	20.792	11.942	19.619
6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.092	1.092	1.092
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.894	3.203	1.858
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	100.550	92.350	59.495
6671000	Abschreibung auf Forderungen (befr Niederschlag.)			109.223
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-109.476
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse		2.906	
7122000	Zuweisungen f. laufende Zwecke an Gemeinden GV		2.906	
ZU 92	Interne Aufwendung	255.229	204.551	199.954
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	187.604	155.854	155.729
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	750	805	783
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	20.658	14.727	18.570
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	813	1.836	1.545
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	5.061	4.847	5.760
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	36.553	26.483	17.566
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	3.790		



Teilfinanzhaushalt 1270100 Rettungsdienst mit. zentr. Leitstelle

Landkreis Hersfeld Rotenburg

02 Sicherheit und Ordnung
12 Sicherheit und Ordnung
1270100 Rettungsdienst mit. zentr. Leitstelle

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des imm. AV				1	1	1
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)				1	1	1
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-338.000		-168.200		-506.200	-168.200
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-338.000		-168.200		-506.200	-168.200
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-338.000		-168.200	1	-506.199	-168.199

Investitionen 1270100 Rettungsdienst mit. zentr. Leitstelle

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
1150000-03 Digitalfunk	10.000	
1150000-11 Zentrale Leitstelle (Einrichtung u. Ausstattung)	3.700	
1150000-12 Zentrale Leitstelle (bes. Sicherheitsmaßnahmen)	15.000	15.000
1150000-14 Hard- und Software Zentrale Leitstelle	309.300	124.000
BEV2024 Büromöbel u.ä.2024		29.200
Summe	338.000	168.200

Erläuterungen:

Für die Ersatzbeschaffung der Digitalfunkgeräte sind 10.000 € vorgesehen. Der Reparatur-Support für die abgekündigten und derzeit verwendeten Digitalfunkgeräte MTP850 wurde zwischenzeitlich eingestellt. Zukünftig werden für die vorhandenen Funkgeräte keine entsprechenden Firmware-Updates zur Verfügung gestellt.

3.700 € sind für einen 24-h-Stuhl für einen zusätzlichen Arbeitsplatz in der Zentrale Leitstelle veranschlagt.

Für die Aufrechterhaltung der Funktionalität sowie Anpassung technischer Neuerungen der Zentralen Leitstelle sind 15.000 € an Mitteln geplant, um kurzfristig bei Defekten, technischen Neuerungen und Vorgaben reagieren zu können.

309.300 sind für die Beschaffung von Hard- und Software für die Zentrale Leitstelle geplant.

Die Monitore und PC's mit den entsprechenden Anschlüssen der Einsatzleitplätze müssen nach fünf Jahren Dauerbetrieb ausgetauscht werden. Hinzu kommt die Installation sowie die Konfiguration auf Windows 11.

Des Weiteren werden zwei Coreswitches und acht Core Lizenzen beschafft. Die Coreswitches dienen als Zentralverteiler für die Vernetzung sämtlicher IT-Systemen der Zentralen Leitstelle. Die Lizenzen sind erforderlich, damit die Windows-Server der Zentralen Leitstelle betrieben werden dürfen.

Außerdem sollen Softwarelizenzen für die erweiterte Kommunikation mit dem Notrufenden und für Schnittstellen zur Koordinierungsstelle Hessen und zur Anbindung der BundesnotrufAPP sowie ein Analysemodul zur Auswertung medizinischer Daten beschafft werden.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Bevölkerungsschutz 1280100 Thorsten Bloß
Produktziele • Eine der Lage angepasste Gefahrenabwehr durch Einheiten und Einrichtungen des Katastrophenschutzes • Gefahren und Schäden bei Schadenereignissen gering halten, bekämpfen und beseitigen • Zusammenarbeit mit allen im Gefahrenfall involvierten Personen und Institutionen • Sicherstellung der ständigen Einsatzbereitschaft und Ausbildung der KatS-Einheiten • Sicherstellung der zivilen Verteidigung • Konzeptionelle Weiterentwicklung des Katastrophenschutzes	
Produktleistungen 1. Katastrophenschutz und Zivilschutz Aufstellen und Fortschreiben eines Katastrophenschutzplanes; Rechts- und Fachaufsicht über alle Einheiten und Träger von Katastrophenschutz- (KatS-) Einrichtungen zur Sicherstellung der ständigen Einsatzbereitschaft der Einheiten; Planen und Durchführen von Katastrophenschutzübungen; Aufstellung der KatS-Einheiten und Mitwirkung bei der Ausbildung. Überwachung und Überprüfung von Fahrzeugen und Material; Zuweisung der Bundes- und Landeshausmittel an die Träger der Einheiten des KatS und deren Abrechnung; Regelung der notwendigen Ersatzbeschaffung; Unterstützung der Kommunen bei der Durchführung des Selbstschutzes und der Warnung der Bevölkerung bei Gefahren; 2. Zivile Verteidigung Planung, Vorbereitung und Durchführung aller zivilen Maßnahmen, die zur Herstellung und Aufrechterhaltung der Verteidigungsfähigkeit einschließlich der Versorgung und des Schutzes der Zivilbevölkerung notwendig sind; Durchführung der zivil-militärischen Zusammenarbeit; Erstellen und Fortschreiben eines zivilen Alarmkalenders;	
Zielgruppen	Extern: Oberste KatS-Behörde Obere KatS-Behörde Hilfsorganisationen des Landkreises Behörden und Dienststellen des Landkreises Versorgungsunternehmen Intern: Katastrophenschutz-Stab Verwaltungs-Stab Führungsstab der Zentralen Leitstelle Zentrale Leitstelle Organisationseinheiten mit Aufgaben zur Aufrechterhaltung der Staats- und Regierungsfunktionen
Rechts-/Auftragsgrundlage	Gesetz über den Zivilschutz und die Katastrophenhilfe des Bundes (ZSKG), Hessisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung (HSOG), Strahlenschutzvorsorgegesetz (StrVG) des Bundesministeriums für Umwelt, Naturschutz und Reaktorsicherheit (BMU), Hessisches Rettungsdienstgesetz (HRDG) mit Rechtsvorschriften u. a., Hessisches Gesetzes über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (HBKG), Wehrpflichtgesetz (WPfLG), Wehrpflichtänderungsgesetz, Katastrophenschutzkonzept des Landes Hessen (2016), Ergänzung medizinisches Katastrophenschutzkonzept des Landes Hessen (2016)
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Katastrophenschutzübungen	2	1	3
Anzahl der Katastrophen- und Sonderschutzpläne	30	30	28
Anzahl der Risikoanalysen für den Landkreis	2	2	1
Anzahl der Katastrophenschutz Helfer	941	941	977
Anzahl der Ausbildungsveranstaltungen	32	26	21
Anzahl der Fahrzeuge und Anhänger im Katastrophenschutz	45	45	40

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anteil der Katastrophenschutz Helfer an der Gesamtbevölkerung des Landkreises in %	0,78	0,7	0,8
Produktkosten pro Einwohner in € • vor iLV • nach iLV	2,53 2,95	2,33 2,68	1,45 1,76

Operative Ziele	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Katastrophenschutzübungen optimieren, durch die erweiterte Anzahl an Ausbildungsveranstaltungen in den Teilbereichen, Einsatzbereitschaft aller Einheiten beibehalten	2 KatS-Übungen Regional	2 KatS-Übungen regional	3 KatS-Übungen Regional



Teilergebnishaushalt 1280100 Bevölkerungsschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	02	Sicherheit und Ordnung			
	12	Sicherheit und Ordnung			
	1280100	Bevölkerungsschutz			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-55	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.180	-9.620	-2.492	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-2.450	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-7.180	-9.620	-4.997	
11	Personalaufwendungen	216.001	180.573	167.627	
12	Versorgungsaufwendungen	29.524	31.886	9.336	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.342	52.363	27.869	
14	Abschreibungen	2.911	18.135	-32.230	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	9.800	9.494	8.737	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	314.578	292.451	181.339	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	307.398	282.831	176.342	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	307.398	282.831	176.342	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	307.398	282.831	176.342	
91	Interne Erträge	0	0	0	
92	Interne Aufwendungen	50.702	42.385	36.913	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	50.702	42.385	36.913	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	358.100	325.216	213.255	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 1280100: Bevölkerungsschutz

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-55
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)			-55
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.180	-9.620	-2.492
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land	-7.000	-7.000	-1.213
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen		-2.500	-1.039
5498010	Erstattung für Post- und Fernspreckgebühren (Bed.)	-180	-120	-240
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-2.450
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-2.450
ZU 11	Personalaufwendungen	216.001	180.573	167.627
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	131.096	107.380	99.583
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	45.098	40.310	39.365
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			1.023
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	27.670	22.204	19.714
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	9.537	8.160	7.494
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	2.600	2.519	447
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	29.524	31.886	9.336
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	22.151	25.068	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	6.513	5.989	7.060
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	860	829	2.276
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.342	52.363	27.869
6010000	Büromaterial und Drucksachen	2.200	1.744	490
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	129	208	123
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	1.500	1.453	4.010
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			1.297
6066000	EDV Material	800	775	
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.			11
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse			23
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	2.000	1.938	175
6166000	Wartungskosten	14.500	10.172	2.128
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	30	48	35
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	4.000	1.938	1.525
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	8.000	7.750	976
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	20.000	13.563	6.881
6711000	Leasing Kopierer und PC	150	145	87
6720000	Lizenzen und Konzessionen	500	465	461
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	1.000	969	145
6831000	Datenübertragungskosten	810	872	657
6832000	Telefonkosten	990	741	790
6850000	Reisekosten (an MA)	1.200	1.304	501
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	4.500	4.359	5.230
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.400	1.401	880
6901000	KFZ-Versicherungen		1.938	1.039

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6909300	Haftpflcht-,Unfallversicherungen u. Sonstige	500	581	408
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-7.868		
ZU 14	Abschreibungen	2.911	18.135	-32.230
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)		1.776	2.132
6641000	Abschreibungen auf andere Anlagen		7.100	
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	202	44	110
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	2.709	9.215	10.357
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr Niederschlag.)			2.029
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-46.858
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	9.800	9.494	8.737
7122000	Zuweisungen f. laufende Zwecke an Gemeinden GV			2.190
7122200	Zuweisungen f. Stützpunktfeuerwehren	7.000	6.781	3.747
7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.	2.800	2.713	2.800
ZU 92	Interne Aufwendung	50.702	42.385	36.913
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	30.691	27.386	22.120
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	2.027	2.253	2.193
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	9.747	6.948	8.762
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	1.203	349	300
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	784	843	897
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	5.663	4.606	2.640
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	587		



Teilfinanzhaushalt 1280100 Bevölkerungsschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

02 Sicherheit und Ordnung
12 Sicherheit und Ordnung
1280100 Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV			-142.000	-7.953	-149.953	-149.953
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)			-142.000	-7.953	-149.953	-149.953
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)			-142.000	-7.953	-149.953	-149.953

Investitionen 1280100 Bevölkerungsschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
1150000-19 Notstrom-Aggregat 100 kVA		142.000
Summe		142.000



Produktbezeichnung	Grundschulen
Produktnummer	2110100
Produktverantwortung	Anja Csenar
Produktziele • Zukunftsfähige und bedarfsorientierte Bereitstellung und Instandsetzung der Grundschulgebäude • Grundschulgebäude und dazugehörige Außenanlagen werden regelmäßig gepflegt, gewartet und gereinigt • Sicherung und Verbesserung des Bildungsangebots in Kooperation mit dem Staatlichen Schulamt	
Produktleistungen 1. Reinigungsleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Unterhalts-, Grund- und Fensterreinigung 2. Hausmeisterleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Hausmeistertätigkeiten (z. B. Reparaturen und Wartungen am Gebäude und den technischen Anlagen, Pflege der Außenanlagen, Winterdienst) 3. Gebäudeverwaltungsleistungen und Raummanagement Beauftragung und Abrechnung der Ver- und Entsorgungsleistungen (Abfall, Energie, Wasser/Abwasser), Ver- und Anmietung von Gebäuden und Räumen 4. Bau- und Instandsetzungsleistungen und Gebäudeausstattung Neu-, Umbau- und Erweiterungsbauten sowie technische Gebäudeausrüstung aller Leistungsphasen (Grundlagenermittlungen, Bauplanung und -leitung, Ausschreibung, Vergabe und Abrechnung, Objektbetreuung und Dokumentation) und bedarfsorientierte Einrichtung und Ausstattung der Grundschulen 5. Informations- und Kommunikationsservice Planung, Aufbau und Pflege der IT-Systemlandschaften (inkl. LAN und WLAN), Bereitstellung von Hard- und Softwarekomponenten sowie Kommunikations- und Präsentationstechnik inkl. individueller Beratung der Schulleitungen, Wartung und Betreuung der digitalen Endgeräte für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrerinnen und Lehrer 6. Schulentwicklungsplanung Grundsatzentscheidungen zur Schulorganisation, Fortschreibung des Schulentwicklungsplans sowie der Satzung über die Bildung von Schulbezirken - Grundschulen -, Auswertung Geburtenstatistik und amtliche Schülerstatistik, Gestattungen (Besuch einer Schule außerhalb des Schuleinzugsbezirks) 7. Schulverwaltungsaufgaben Beratung und Unterstützung der Schulleitungen und Fördervereine in Zusammenarbeit mit der Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH bei der Weiterentwicklung zur ganztägig arbeitenden Schule, Abwicklung der Betreuungs- und Ganztagsprogramme des Landes, Schulleiterernennungen, Überwachung des Schulbudgets (Lehr- und Unterrichtsmittel, etc.) Beschaffungen im Rahmen des 10.000 € Programms des Landes, Prüfung und Abrechnung / Vereinnahmung von Gastschulbeiträgen 8. Leistungen der Schulverwaltungskräfte Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Schulverwaltungsaufgaben in den Schulsekretariaten 9. Bauhofleistungen Grünpflege, Handwerkertätigkeiten, Winterdienst, Logistiktätigkeiten, Hausmeistervertretungen	
Zielgruppen	Extern: Grundschulen, Vereine, Mieter, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Schüler/-innen, Elternvertretungen, Schüler/-innenvertretungen, Fördervereine, Hess. Kultusministerium, Staatliches Schulamt, andere Schulträger, freie Träger pädagogischer Sonderprojekte Intern: Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH, FD Kinder- und Jugendhilfe
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz (u.a. §138 (1), §§ 155 ff), Richtlinie für ganztägig arbeitende Schulen, Schulentwicklungsplan des Landkreises Hersfeld-Rotenburg, Satzung über die Bildung von Schulbezirken, Kooperationsvereinbarung zwischen Land Hessen und Landkreis im Pakt für den Ganzttag, Kooperationsvertrag zwischen Landkreis und Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH, Vergaberichtlinien/Dienstanweisung des Landkreises Hersfeld-Rotenburg
Produktcharakter	Freiwillige und Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe, Serviceaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Grundschüler/-innen	4.907	4.788	4.766

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Schulen	29	29	29
Anzahl Schulstandorte	30	30	30
Grundstücksfläche in m ²	257.984	260.289	260.289
Bruttogrundfläche (BGF) in m ²	89.286,26	88.764,98	88.317,80
Anzahl der Grundschulen im Landesprogramm betreute Grund- und Förderschulen	2	2	2
Anzahl der ganztätig arbeitenden Grundschulen in den Profilen 1 - 3	2	2	2
Anzahl der Grundschulen im Pakt für den Ganzttag	27	27	27

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Abfallentsorgungskosten in € pro Grundschüler/-in	6,40	6,58	5,90
Bauunterhaltungsaufwendungen in € pro m ² BGF	16,90	21,58	20,00
Anteil Grundschulen im Landesprogramm betreute Grund- und Förderschulen in %	6,90	6,90	6,90
Anteil der ganztätig arbeitenden Grundschulen in den Profilen 1-3 in %	6,90	6,90	6,90
Anteil der Grundschulen im Pakt für den Ganzttag in %	93,10	93,10	93,10



Teilergebnishaushalt 2110100 Grundschulen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	03	Schulträgeraufgaben			
	21	Schulträgeraufgaben allgemeinbildender Schulen			
	2110100	Grundschulen			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.850	-1.500	-1.255	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-289.573	-333.696	-466.697	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	-172.661	-144.945	-322.594	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-10.311.229	-8.708.564	-8.250.320	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-1.685.691	-1.291.226	-1.433.175	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-1.377.929	-2.239.713	-1.641.755	
09	sonstige ordentliche Erträge	-41.412	-32.695	-224.721	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-13.880.345	-12.752.339	-12.340.517	
11	Personalaufwendungen	5.104.660	4.588.563	4.117.610	
12	Versorgungsaufwendungen	26.785	32.647	16.101	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.883.326	4.425.565	4.848.332	
14	Abschreibungen	2.236.882	1.586.993	1.552.613	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	1.750.698	1.517.759	1.462.899	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	515	515	1.074	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.997	1.897	1.620	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	13.004.863	12.153.939	12.000.249	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	-875.482	-598.400	-340.268	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	-875.482	-598.400	-340.268	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	-308.834	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	167.668	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	-141.166	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	-875.482	-598.400	-481.434	
91	Interne Erträge	-593.891	-439.567	-436.552	
92	Interne Aufwendungen	1.144.118	1.037.968	917.985	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	550.227	598.401	481.433	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-325.255	0	0	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2110100: Grundschulen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.850	-1.500	-1.255
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein	-1.850	-1.500	-1.255
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-289.573	-333.696	-466.697
5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-16.585	-17.610	-183.757
5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund	-12.079	-16.670	
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-246.518	-274.112	-257.646
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land		-4.350	327
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV		-6.200	-8.773
5482003	Sonstige Kostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-511	-511	-511
5482010	Gastschulbeiträge	-8.150	-9.815	-8.445
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-4.150	-3.120	-3.878
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-364	-252	-341
5485401	Personalkostenerstattung Schulservice gGmbH			-315
5485402	Sachkostenerstattung Schulservice gGmbH			-26
5485901	sonstige Personalkostenerstattung Beteiligungen	-1.076	-917	-1.006
5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen	-64	-63	-60
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen			-15
5498010	Erstattung für Post- und Fernspreckgebühren (Bed.)	-76	-76	-298
5498090	übrige Sachkostenerstattungen			-1.954
ZU 04	Bestandsveränderung und aktivierte Eigenleistungen	-172.661	-144.945	-322.594
5259000	sonstige aktivierte Eigenleistung	-172.661	-144.945	-322.594
ZU 05	Steuern und steuerähnli. Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.311.229	8.708.564	-8.250.320
5583000	Erträge aus Schulumlage	-10.311.229	-8.708.564	-8.250.320
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-1.685.691	1.291.226	-1.433.175
5410317	Zuweisung für Betreuungsangebote Schulen	-1.484.426	-1.212.426	-1.254.102
5410390	Andere sonstige Zuweisungen des Landes	-5.000	-10.000	-5.315
5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke	-196.265	-68.800	-173.758
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-1.377.929	2.239.713	-1.641.755
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-839.026	-629.518	-714.256
5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öffentlicher Bereich	-810	-1.017	-2.526
5464000	Ertr. a. d. Aufl. Sopo f. Schulumlage	-460.242	-1.531.015	-846.808
5469100	Erträge aus d. Auflösung SoPo Konjunktur Programm Anteil Land	-35.721	-36.033	-36.034
5469200	Erträge aus d. Auflösung SoPo Konjunktur Programm Anteil Bund	-35.576	-35.576	-35.576
5469300	Erträge aus d. Auflösung SoPo KIP I, ab 2017	-6.554	-6.554	-6.554
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-41.412	-32.695	-224.721
5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Miete)	-21.499	-19.782	-20.232
5300010	Nebenerlöse aus Mietnebenkosten (Verbrauchsgeb.)	-19.913	-12.913	-61.264
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse			-1.020
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistung			-27.064
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-115.140
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-1

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.
ZU 11	Personalaufwendungen	5.104.660	4.588.563	4.117.610
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	3.875.651	3.498.546	3.107.868
6200010	Entgelte f. gel. Arbeitszeit (Aushilfen)			76.470
6290000	sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	20.000	18.500	9.100
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	60.172	56.229	54.322
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			1.858
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	856.758	748.115	630.801
6400010	AG-Anteil zur Sozialversich. Entgelt (Aushilfen)			15.968
6420000	Beiträge zur Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.			-13.331
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	283.609	258.702	223.879
6470010	Zusatzversorgung Entgeltbereich (Aushilfen)			5.290
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	2.470	2.470	2.469
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			78
6591000	Amtsarzt und Arbeitssicherheit	6.000	6.000	2.839
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	26.785	32.647	16.101
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	14.809	21.541	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	9.707	8.919	12.291
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	2.269	2.187	3.810
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.883.326	4.425.565	4.848.332
6010000	Büromaterial und Drucksachen	29.968	29.338	28.722
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	658	1.237	705
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	63.340	69.020	32.031
6011100	Kopien i. R. d. Lehr- und Unterrichtsmittel	70.465	68.725	70.439
6051000	Strom	258.652	217.068	288.455
6052000	Gas	215.989	186.240	358.373
6053000	Fernwärme	57.000	57.000	44.998
6054000	Heizöl	163.400	134.800	190.782
6054100	Holzpellets	211.000	169.952	185.888
6055000	Treibstoffe (f. Fahrzeuge und Maschinen)	12.375	11.979	10.729
6056000	Wasser/Abwasser	138.100	129.300	124.981
6061000	Material f. Gebäude u. Außenanlagen	74.024	61.130	77.216
6061000A	Inanspruchnahme Rückstellung f. unterl. Instandhal			-939.868
6061001	Material f. Gebäude u. Außenanlagen o. MP/ LUGM			2.291
6062000	Material f. techn. Anlagen i. Betriebsbauten	43.414	34.819	19.688
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	12.805	12.884	4.875
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	237.410	233.459	198.396
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	1.540	145	1.708
6065000	Material f. Straßen, Wege, Plätze	3.865	3.865	2.466
6066000	EDV Material	52.210	47.230	16.710
6069000	sonstiges Material f. Reparatur u. Instandhaltung	12.688	13.340	12.188
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	7.325	9.125	5.585
6081000	Reinigungsmaterial	30.145	30.530	28.993
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	60.510	58.740	59.680

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse			37
6120000	Fremdleistungen für Planungsarbeiten			3.415
6121000	Fremdleistung für Gutachten			3.113
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten			96
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	24.116	11.530	20.000
6161000	Instandhaltungen von Gebäuden und Außenanlagen	499.688	824.531	1.178.166
6161001	Instandhaltungen von Geb. u. Außenanl. o. MP/ LUGM			12.961
6162000	Instandhaltungen v. technischen Anlagen	590.887	808.821	1.244.168
6162001	Instandhaltungen v. technischen Anlagen o. MP/LUGM			76.354
6162010	Instandhaltungen von EDV	6.000	6.000	1.274
6162020	Prüfkosten von technischen Anlagen	171.000	53.800	60.188
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	22.429	22.079	10.711
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	17.580	15.700	35.832
6166000	Wartungskosten	80.531	81.019	64.902
6166100	Wartungskosten f. bauliche Einrichtungen	106.750	109.450	70.304
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	47.314	47.884	43.950
6171100	Entsorgung von Bauschutt	4.500	4.500	3.525
6172100	Contracting im Bereich Holz	201.400	170.600	213.615
6173000	Fremdreinigung	92.050	87.915	444.441
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	1.450	203	
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)			2.373
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			6.237
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	51.755	60.560	49.638
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)	9.220	15.420	12.326
6704000	Miete Baumaschinen, Container u.ä.	10.960	10.510	14.559
6710000	Leasing Fahrzeuge	4.872	4.415	1.623
6711000	Leasing Kopierer und PC	570	1.036	1.155
6720000	Lizenzen und Konzessionen	8.600	8.050	3.969
6721000	GEMA Gebühren	550	550	465
6730000	Gebühren (allgemein)	400	510	700
6731000	Rundfunk- u. Fernsehgebühren (GEZ)	2.214	2.214	2.020
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	6.970	6.875	5.179
6820000	Porto und Versandkosten	9.400	9.200	6.473
6831000	Datenübertragungskosten	47.716	54.651	47.895
6832000	Telefonkosten	26.876	24.950	25.578
6832100	Anrufweiterleitungen, Alarmaufschaltungen	3.600		
6850000	Reisekosten (an MA)	15.193	15.917	14.010
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.550	2.550	1.068
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	73	73	409
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation			800
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	6.235	23.195	3.956
6890000	sonstige Aufwendung f. Kommunikation			1.290
6900000	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	84.650	82.400	68.690

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6901000	KFZ-Versicherungen	6.848	6.530	6.334
6909100	Elektronikversicherung	4.300	2.390	2.040
6909200	Schülerversicherung	280.600	267.800	251.666
6909300	Haftpflcht-, Unfallversicherungen u. Sonstige	319	319	268
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	1.484	1.413	1.400
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-325.206	79	3.129
ZU 14	Abschreibungen	2.236.882	1.586.993	1.552.613
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)		351	12.528
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	3.939	3.939	3.939
6620000	Abschreibungen auf Gebäude u. Kreisstraßen	1.411.326	905.523	1.162.311
6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen	60.381	130.744	59.868
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	63.772	60.015	63.029
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	12.555	9.657	12.797
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	684.909	476.763	258.674
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-20.533
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.750.698	1.517.759	1.462.899
7122000	Zuweisungen f. laufende Zwecke an Gemeinden GV	4.272	4.272	4.272
7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.	16.000		
7128021	Zuweisung für Schulessen (50 Cent Regelung)		2.000	3.383
7128022	Zuweisung f. Betreuungskosten soz. ben. Schüler und Schülerinnen	194.500	163.500	147.667
7128023	Zuweisung für freiwillige Leistungen für Förderver		3.462	
7128024	Zuweisungen Kreismittel Pakt f. d. Nachmittag	27.500	105.000	26.518
7128100	Zuweisungen an Förderv.i.R.d. Betreuung (WL ab 14)	1.484.426	1.212.426	1.260.802
7172100	Gastschulbeiträge	24.000	27.000	20.258
7178011	Kostenerstatt. Schulservice gGmbH Übriges		100	
ZU 16	Steueraufwendungen einschl. gesetzl Umlageverpfl.	515	515	1.074
7364100	Straßenbeiträge f. kreiseigene Grundstücke	515	515	1.074
ZU 18	Sonstige ordentlichen Aufwendungen	1.997	1.897	1.620
7020000	Grundsteuer	480	370	339
7030000	KFZ-Steuer	1.517	1.527	1.281
ZU 25	Außerordentliche Erträge			-308.834
5911000	außerplanmäßige Auflösung von SoPo			-72.355
5912000	Erträge aus d. Veräußerung v. überigem Sach AV			-999
5990000	sonstige außerordentliche Erträge			-235.479
ZU 26	Außerordentliche Aufwendungen			167.668
7911000	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen			167.654
7941000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen			14
ZU 91	Interne Erträge	-593.891	-439.567	-436.552
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage	-593.891	-438.300	-434.550
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten		-1.267	-229
9000300	Erträge aus iLV Dienst KFZ			-864
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen			-909
ZU 92	Interne Aufwendung	1.144.118	1.037.968	917.985
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	641.431	577.651	516.714



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
9000530	Aufwand Verrechnungen Schulumlage	411.689	395.571	334.655
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.142	1.250	1.210
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	44.212	31.081	40.193
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	942	615	3.138
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	4.983	4.920	5.459
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	35.989	26.880	16.615
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	3.731		

Erläuterungen zu Pos. 13 (6161000, 6162000) Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäude, Außenanlagen sowie technische Gebäudeausrüstung der Grundschulen:

1.090.574,20 € sind in 2025 sind für Instandhaltungsmaßnahmen an allen Grundschulen des Landkreises geplant.

In den Kosten für das Jahr 2025 sind u.a. enthalten:

Die Sanierung der Brandmeldeanlage an der Albert-Schweitzer-Schule mit 150.000 € sowie Brandschutzmaßnahmen in Höhe von 42.500 € an der Astrid-Lindgren-Schule.

Für die Sanierungen von Heizflächen und –rohren sind an der Grundschule Ronshausen 40.000 € und an der Brüder-Grimm-Schule (Grundschule) 50.000 € für den Haushalt 2025 und eine weitere Rate über 50.000 € für 2026 vorgesehen. Des Weiteren sind Abdichtungs-, Dämm-, Entwässerungs- und Außenanlagenarbeiten über 57.000 € für die Brüder-Grimm-Schule (Grundschule) eingeplant. An der Grundschule Landeck wurden in 2024 die Umkleiden in der Turnhalle saniert und im Haushalt 2025 folgt die Toilettensanierung für 40.000 €.

Erläuterungen zu Pos. 13 (6162020, 6166100) Prüfungs- und Wartungskosten der Außenanlagen, Gebäude und der technischen Gebäudeausrüstung der Grundschulen:

277.750,00 € sind in 2025 für Prüfungs- und Wartungskosten an allen Grundschulen des Landkreises geplant.



Teilfinanzhaushalt 2110100 Grundschulen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

03 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben allgemeinbildender Schulen
2110100 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	2.092.459		2.988.297	1.866.119	9.337.750	4.854.416
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des imm. AV				1	1	1
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	2.092.459		2.988.297	1.866.120	9.337.751	4.854.417
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.190.500		-2.162.000	-4.347.139	-17.127.139	-6.509.139
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-375.410		-546.086	-1.019.520	-1.941.016	-1.565.606
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-1.565.910		-2.708.086	-5.366.658	-19.068.154	-8.074.744
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	526.549		280.211	-3.500.538	-9.730.403	-3.220.327



Investitionen 2110100 Grundschulen		
Landkreis Hersfeld Rotenburg		
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
1141001DP4 Grundschulen DigitalPakt IuK-Ausstattung Kreismitt	45.500	32.500
1141080-02 Neubau Betreuungsgebäude Wilh. Neuhaus Schule	750.000	
1141090-03 Anbau Gr. An der Sommerseite		1.000.000
1141110-04 Aufstockung Nebengebäude Solztalschule		25.000
1141160-03 Anbau		200.000
1141170-01 Hallenboden mit Fußbodenheizung, Herzbergschule	220.000	
1141170-02 Fluchttreppe Herzbergschule		80.000
1141190-04 Anbau Multifunktionsgebäude Steigleder-Schule		600.000
1141200-03 Aufstockung Betreuungsgebäude A-Lindgren-Schule		82.000
1141200-05 Neubau Astrid-Lindgren-Schule		75.000
1141260-01 Komplettsanierung GR Wölfershausen		60.000
1141280-04 Komplettan. Bushaltestelle Gr. Mansbach	10.000	
BAU2024 kleinere bauliche Maßnahmen 2024		40.000
BAU2025 kleinere bauliche Maßnahmen 2025	213.500	
EDV2024 EDV Allgemein 2024		7.936
EDV2025 EDV Allgemein 2025	6.960	
EDVS2024 Hardware, Software, Lizenzen f. Schulen 2024		14.500
EDVS2025 Hardware, Software, Lizenzen f. Schulen 2025	6.500	
KWZS2024 KFZ, Werkzeuge, Maschinen f. Schulen 2024		8.000
KWZS2025 KFZ, Werkzeuge, Maschinen f. Schulen 2025	22.100	
MITBE2024 Mittagsbetreuung 2024		6.800
SEA2024 Schuleinrichtungen 2024		169.550
SEA2025 Schuleinrichtungen 2025	77.050	
SVERN2024 Schulvernetzung 2024		306.800
SVERN2025 Schulvernetzung 2025	214.300	
Summe	1.565.910	2.708.086

Erläuterungen:

Für investive Maßnahmen an Grundschulen sind im Haushalt 2025 1.565.910 € vorgesehen. Von diesen Mitteln werden auch Beschaffungen im Bereich Schuleinrichtung und –ausstattung, IT-Ausstattung sowie die Beschaffung von Arbeitsgeräten und Inklusionsmaßnahmen finanziert.

In 2025 werden u.a. folgende Maßnahmen umgesetzt:

Beginn der Komplettsanierung Turnhalle der Herzbergschule (Breitenbach am Herzberg) mit einer ersten Rate von 220.000 €, in der mittelfristigen Finanzplanung sind weitere 900.000 € für 2026 und 500.000 € für 2027 vorgesehen.

Für die Wilhelm-Neuhaus-Schule wurden 750.000 € für den Neubau der Betreuung eingeplant und im Haushalt 2026 folgt eine weitere Rate über 1.177.500 €. Die Maßnahme wird für die Förderrichtlinie zur Umsetzung der Verwaltungsvereinbarung zur Durchführung des Gesetzes über Finanzhilfen des zum Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Kinder im Grundschulalter zur Förderung mit 85% gemeldet (das Ganztagsförderprogramm – KA-Beschluss vom 18.06.2024). Der Landkreis Hersfeld-Rotenburg erhält eine Förderung in Höhe von 4.511.155 €. Hierbei können bereits umgesetzte Baumaßnahmen rückwirkend ab 2021 berücksichtigt werden. Daher wurden Einnahmen für die bereits abgeschlossenen bzw. bereits in der Umsetzung befindliche Baumaßnahmen der Ulfetal-Schule (Bebra-Weiterode), der Grundschule Niederaula und der Steigleder-Schule (Friedewald) im Haushalt 2025 geplant.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Schule für Erwachsene Osthessen 2170100 Anja Csenar
Produktziele • Zukunftsfähige und bedarfsorientierte Bereitstellung und Instandhaltung der Schulgebäude • Schulgebäude und dazugehörige Außenanlagen werden regelmäßig gepflegt, gewartet und gereinigt • Sicherung und Verbesserung des Bildungsangebots in Kooperation mit dem Staatlichen Schulamt	
Produktleistungen 1. Reinigungsleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Unterhalts-, Grund- und Fensterreinigung 2. Hausmeisterleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Hausmeistertätigkeiten (z. B. Reparaturen und Wartungen am Gebäude und den technischen Anlagen, Pflege der Außenanlagen, Winterdienst) 3. Gebäudeverwaltungsleistungen und Raummanagement Beauftragung und Abrechnung der Ver- und Entsorgungsleistungen (Abfall, Energie, Wasser/Abwasser), Ver- und Anmietung von Gebäuden und Räumen 4. Bau- und Instandsetzungsleistungen und Gebäudeausstattung Neu-, Umbau- und Erweiterungsbauten sowie technische Gebäudeausrüstung aller Leistungsphasen (Grundlagenermittlungen, Bauplanung und -leitung, Ausschreibung, Vergabe und Abrechnung, Objektbetreuung und Dokumentation) und bedarfsorientierte Einrichtung und Ausstattung der Schule für Erwachsene 5. Informations- und Kommunikationsservice Planung, Aufbau und Pflege der IT-Systemlandschaften (inkl. LAN und WLAN), Bereitstellung von Hard- und Softwarekomponenten sowie Kommunikations- und Präsentationstechnik inkl. individueller Beratung der Schulleitungen, Wartung und Betreuung der digitalen Endgeräte für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrerinnen und Lehrer 6. Schulentwicklungsplanung Grundsatzentscheidungen zur Schulorganisation, Fortschreibung des Schulentwicklungsplans, Auswertung amtliche Schülerstatistik 7. Schulverwaltungsaufgaben Schulleiterernennungen, Umsetzung der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen dem Landkreis Hersfeld-Rotenburg und dem Landkreis Fulda, Überwachung des Schulbudgets (Lehr- und Unterrichtsmittel, etc.), Beschaffungen im Rahmen des 10.000 € Programms des Landes, Prüfung und Abrechnung/Vereinnahmung von Gastschulbeiträgen 8. Leistungen der Schulverwaltungskräfte Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Schulverwaltungsaufgaben in den Schulsekretariaten 9. Bauhofleistungen Grünpflege, Handwerkertätigkeiten, Winterdienst, Logistiktätigkeiten, Hausmeistervertretungen	
Zielgruppen	Extern: Schule für Erwachsene, Schulleitung, Lehrer/-innen, Schüler/-innen, Hessisches Kultusministerium, Staatliches Schulamt Gießen, andere Schulträger
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz (u.a. § 138 (1), §§ 155 ff), Schulentwicklungsplan des Landkreises Hersfeld-Rotenburg, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen dem Landkreis Hersfeld-Rotenburg und dem Landkreis Fulda über die Errichtung und den Betrieb einer gemeinsamen Schule für Erwachsene, Vergaberichtlinien/Dienstanweisung des Landkreises Hersfeld-Rotenburg
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe, Serviceaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Schüler/-innen	31	44	45

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Schulen	1	1	1
Anzahl Schulstandorte	1	1	1
Bruttogrundfläche (BGF) in m ² Die Nutzung der Räume der Geistalschule ist hier nicht enthalten.	166,20	166,20	166,20

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Abfallentsorgungskosten in € pro Schüler/-in	3,23	4,55	3,71
Bauunterhaltungsaufwendungen in € pro m ² BGF	33,78	63,77	12,18



Teilergebnishaushalt 2170100 Schule für Erwachsene Osthessen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	03	Schulträgeraufgaben			
	21	Schulträgeraufgaben allgemeinbildender Schulen			
	2170100	Schule für Erwachsene Osthessen			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.396	-8.070	-12.131	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-50.371	-36.410	-17.198	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	-10.000	-1.133	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-4.573	-14.680	-16.559	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-63.340	-69.160	-47.021	
11	Personalaufwendungen	23.033	21.089	20.645	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.875	42.732	20.580	
14	Abschreibungen	6.263	1.193	1.755	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	815	1.510	1.460	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	58.986	66.524	44.440	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	-4.354	-2.636	-2.581	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	-4.354	-2.636	-2.581	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	-4.354	-2.636	-2.581	
91	Interne Erträge	0	0	0	
92	Interne Aufwendungen	2.879	2.636	2.581	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	2.879	2.636	2.581	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-1.475	0	0	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2170100: Schule für Erwachsene Osthessen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.396	-8.070	-12.131
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-5.136	-5.050	-4.092
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-4.939
5482010	Gastschulbeiträge	-3.260	-3.020	-2.920
5498090	übrige Sachkostenerstattungen			-180
ZU 05	Steuern und steueräbnl. Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-50.371	-36.410	-17.198
5583000	Erträge aus Schulumlage	-50.371	-36.410	-17.198
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke		-10.000	-1.133
5410390	Andere sonstige Zuweisungen des Landes		-10.000	
5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke			-1.133
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-4.573	-14.680	-16.559
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-497	-543	-1.193
5464000	Ertr. a. d. Aufl. Sopo f. Schulumlage	-4.076	-14.137	-15.366
ZU 11	Personalaufwendungen	23.033	21.089	20.645
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	17.787	16.369	16.196
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	3.942	3.522	3.302
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	1.304	1.198	1.147
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.875	42.732	20.580
6010000	Büromaterial und Drucksachen	1.000	1.000	244
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	450	10.950	
6011100	Kopien i. R. d. Lehr- und Unterrichtsmittel	2.194	2.343	2.489
6061000	Material f. Gebäude u. Außenanlagen	83	83	
6062000	Material f. techn. Anlagen i. Betriebsbauten	67	50	
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	350	350	109
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	3.900	2.460	3.678
6066000	EDV Material	920	650	52
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	630	430	539
6161000	Instandhaltungen von Gebäuden und Außenanlagen	5.183	10.183	
6162000	Instandhaltungen v. technischen Anlagen	283	283	2.024
6162010	Instandhaltungen von EDV	200	200	
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	480	480	
6166000	Wartungskosten	4.410	5.660	2.508
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	100	100	
6173000	Fremdreinigung	4.000	4.000	3.090
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			226
6721000	GEMA Gebühren	5	5	4
6731000	Rundfunk- u. Fernsehgebühren (GEZ)	38	38	37
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	100	200	88
6820000	Porto und Versandkosten	300	250	165
6832000	Telefonkosten	1.350	1.350	1.342
6850000	Reisekosten (an MA)	8	17	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.500	1.500	1.702
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)			9
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung		50	
6909100	Elektronikversicherung	100		11
6909200	Schulerversicherung	2.600		2.157
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	100	100	105
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-1.475		
ZU 14	Abschreibungen	6.263	1.193	1.755
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)			346
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	363	363	363
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	5.899	830	1.045
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	815	1.510	1.460
7122100	Zuweisungen f. Verlustausgleich Hallenbäder		1.510	
7172100	Gastschulbeiträge	815		1.460
ZU 92	Interne Aufwendung	2.879	2.636	2.581
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	2.879	2.636	2.581



Teilfinanzhaushalt 2170100 Schule für Erwachsene Osthessen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

03 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben allgemeinbildender Schulen
2170100 Schule für Erwachsene Osthessen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen				-2.213	-2.213	-2.213
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-5.000			-2.078	-7.078	-2.078
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-5.000			-4.291	-9.291	-4.291
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-5.000			-4.291	-9.291	-4.291

Investitionen 2170100 Schule für Erwachsene Osthessen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
SEA2025 Schuleinrichtungen 2025	5.000	
Summe	5.000	

Erläuterungen:

Für die Schule für Erwachsene soll eine Sitzgruppe im Flurbereich beschafft werden.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Gesamtschulen 2180100 Anja Csenar
Produktziele • Zukunftsfähige und bedarfsorientierte Bereitstellung und Instandsetzung der Gesamtschulgebäude • Gesamtschulgebäude und dazugehörige Außenanlagen werden regelmäßig gepflegt, gewartet und gereinigt • Sicherung und Verbesserung des Bildungsangebots in Kooperation mit dem Staatlichen Schulamt	
Produktleistungen 1. Reinigungsleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Unterhalts-, Grund- und Fensterreinigung 2. Hausmeisterleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Hausmeistertätigkeiten (z. B. Reparaturen und Wartungen am Gebäude und den technischen Anlagen, Pflege der Außenanlagen, Winterdienst) 3. Gebäudeverwaltungsleistungen und Raummanagement Beauftragung und Abrechnung der Ver- und Entsorgungsleistungen (Abfall, Energie, Wasser/Abwasser), Ver- und Anmietung von Gebäuden und Räumen 4. Bau- und Instandsetzungsleistungen und Gebäudeausstattung Neu-, Umbau- und Erweiterungsbauten sowie technische Gebäudeausrüstung aller Leistungsphasen (Grundlagenermittlungen, Bauplanung und -leitung, Ausschreibung, Vergabe und Abrechnung, Objektbetreuung und Dokumentation) und bedarfsorientierte Einrichtung und Ausstattung der Gesamtschulen 5. Informations- und Kommunikationsservice Planung, Aufbau und Pflege der IT-Systemlandschaften (inkl. LAN und WLAN), Bereitstellung von Hard- und Softwarekomponenten sowie Kommunikations- und Präsentationstechnik inkl. individueller Beratung der Schulleitungen, Wartung und Betreuung der digitalen Endgeräte für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrerinnen und Lehrer 6. Schulentwicklungsplanung Grundsatzentscheidungen zur Schulorganisation, Fortschreibung des Schulentwicklungsplans, Auswertung amtliche Schülerstatistik, Koordinierung der Übergänge von den Grundschulen auf die Gesamtschulen 7. Schulverwaltungsaufgaben Beratung und Unterstützung der Schulleitungen und Fördervereine in Zusammenarbeit mit der Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH bei der Weiterentwicklung zur ganztägig arbeitenden Schule, Abwicklung des Ganztagsprogrammes des Landes, Schulleiterernennungen, Überwachung des Schulbudgets (Lehr- und Unterrichtsmittel, etc.), Beschaffungen im Rahmen des 10.000 € Programms des Landes, Prüfung und Abrechnung / Vereinnahmung von Gastschulbeiträgen 8. Leistungen der Schulverwaltungskräfte Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Schulverwaltungsaufgaben in den Schulsekretariaten 9. Bauhofleistungen Grünpflege, Handwerkertätigkeiten, Winterdienst, Logistikttätigkeiten, Hausmeistervvertretungen	
Zielgruppen	Extern: Gesamtschulen, Vereine, Mieter, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Schüler/-innen, Elternvertretungen, Schüler/innenvertretungen, Fördervereine, Hessisches Kultusministerium, Staatliches Schulamt, andere Schulträger Intern: Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH, FD Kinder- und Jugendhilfe
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz (u.a. §138 (1), §§155 ff), Richtlinie für ganztägig arbeitende Schulen, Schulentwicklungsplan des Landkreises Hersfeld-Rotenburg, Kooperationsvertrag zwischen Landkreis und Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH, Vergaberichtlinien/Dienstanweisung des Landkreises Hersfeld-Rotenburg
Produktcharakter	Freiwillige und Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe, Serviceaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Gesamtschüler/-innen	4.646	4.316	4.538

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Schulen	7	7	7
Anzahl Schulstandorte	8	8	8
Grundstücksfläche in m ²	224.305	224.305	224.305
Bruttogrundfläche (BGF) in m ²	87.908,18	87.422,57	87.648,33
Anzahl der ganztägig arbeitenden Gesamtschulen in den Profilen 1 - 3	7	7	7

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Abfallentsorgungskosten in € pro Gesamtschüler/-in	7,47	8,78	7,01
Bauunterhaltungsaufwendungen in € pro m ² BGF	16,92	17,39	18,37
Anteil der ganztägig arbeitenden Gesamtschulen in den Profilen 1 - 3 in %	100	100	100



Teilergebnishaushalt 2180100 Gesamtschulen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

03 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben allgemeinbildender Schulen
2180100 Gesamtschulen

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.300	-2.800	-4.498
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-327.907	-367.715	-545.378
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	-141.969	-169.782	-576.466
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-9.446.248	-9.400.039	-7.882.146
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-607.701	-596.151	-563.637
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-1.882.689	-859.598	-1.393.585
09	sonstige ordentliche Erträge	-11.398	-12.353	-81.421
10	Summe der ordentlichen Erträge	-12.423.212	-11.408.438	-11.047.131
11	Personalaufwendungen	3.735.531	3.407.952	3.100.901
12	Versorgungsaufwendungen	25.173	30.816	15.368
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.511.047	4.586.643	4.818.584
14	Abschreibungen	3.123.927	2.661.134	2.387.918
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	582.000	498.217	403.789
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	1.856	1.856	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	873	894	910
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.980.407	11.187.512	10.727.470
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	-442.805	-220.926	-319.661
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	-442.805	-220.926	-319.661
25	Außerordentliche Erträge	0	0	-597.136
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	896.430
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	299.294
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	-442.805	-220.926	-20.367
91	Interne Erträge	-411.357	-270.954	-432.368
92	Interne Aufwendungen	554.528	491.879	452.734
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	143.171	220.925	20.366
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-299.634	0	0



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2180100: Gesamtschulen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.300	-2.800	-4.498
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein	-5.300	-2.800	-4.498
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-327.907	-367.715	-545.378
5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-15.515	-16.474	-178.014
5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund	-8.747	-12.071	
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-128.395	-156.971	-176.627
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land		-3.150	-5.000
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV		-5.800	-8.207
5482003	Sonstige Kostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-43.000	-40.000	-32.807
5482010	Gastschulbeiträge	-126.890	-129.105	-136.510
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)			-1.138
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-3.881	-2.918	-3.628
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-341	-236	-319
5485901	sonstige Personalkostenerstattung Beteiligungen	-1.006	-858	-941
5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen	-60	-59	-56
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen			-54
5498010	Erstattung für Post- und Fernspreckgebühren (Bed.)	-72	-72	-285
5498090	übrige Sachkostenerstattungen			-1.792
ZU 04	Bestandsveränderung und aktivierte Eigenleistungen	-141.969	-169.782	-576.466
5259000	sonstige aktivierte Eigenleistung	-141.969	-169.782	-576.466
ZU 05	Steuern und steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	9.446.248	9.400.039	-7.882.146
5583000	Erträge aus Schulumlage	-9.446.248	-9.400.039	-7.882.146
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-607.701	-596.151	-563.637
5410317	Zuweisung für Betreuungsangebote Schulen	-500.000	-412.500	-323.249
5410390	Andere sonstige Zuweisungen des Landes	-10.000	-10.000	-17.083
5420100	Zuweisungen d. Bundes f. lfd. Projekte			-49.000
5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke	-97.701	-173.651	-174.305
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.882.689	-859.598	-1.393.585
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-957.694	-904.188	-686.580
5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öffentlicher Bereich	-3.330	-1.035	-3.336
5464000	Ertr. a. d. Aufl. Sopo f. Schulumlage	-769.500	197.791	-551.506
5469100	Erträge aus d. Auflösung SoPo Konjunktur Programm Anteil Land	-100.643	-100.643	-100.642
5469200	Erträge aus d. Auflösung SoPo Konjunktur Programm Anteil Bund	-51.523	-51.523	-51.522
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-11.398	-12.353	-81.421
5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Miete)	-9.350	-9.385	-9.385
5300010	Nebenerlöse aus Mietnebenkosten (Verbrauchsgeb.)	-2.048	-2.668	-2.115
5302000	Nebenerlöse a. d. Abgabe v. Energie (Photovoltaik)		-300	-172
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse			-954
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistung			-8.814

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
5330001	Erträge aus Schadenersatzleistung (Achtung Info)			-9.155
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-50.722
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-96
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-6
ZU 11	Personalaufwendungen	3.735.531	3.407.952	3.100.901
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	2.845.744	2.607.975	2.385.922
6200010	Entgelte f. gel. Arbeitszeit (Aushilfen)			3.959
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	57.299	53.565	51.733
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			1.772
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	619.344	551.300	478.817
6400010	AG-Anteil zur Sozialversich. Entgelt (Aushilfen)			870
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	209.778	191.746	172.863
6470010	Zusatzversorgung Entgeltbereich (Aushilfen)			342
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	2.366	2.366	2.370
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			62
6591000	Amtsarzt und Arbeitssicherheit	1.000	1.000	2.191
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	25.173	30.816	15.368
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	13.969	20.427	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	9.081	8.344	11.739
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	2.123	2.046	3.629
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.511.047	4.586.643	4.818.584
6010000	Büromaterial und Drucksachen	16.562	16.812	14.406
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	621	1.069	610
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	47.020	48.820	33.829
6011100	Kopien i. R. d. Lehr- und Unterrichtsmittel	42.803	41.136	42.158
6051000	Strom	491.676	375.273	492.683
6052000	Gas	268.146	226.516	308.043
6053000	Fernwärme	46.000	46.000	31.990
6054000	Heizöl	2.000	1.900	849
6054100	Holzpellets	143.000	128.069	115.825
6055000	Treibstoffe (f. Fahrzeuge und Maschinen)	7.385	6.930	8.264
6056000	Wasser/Abwasser	203.000	191.700	201.246
6061000	Material f. Gebäude u. Außenanlagen	48.907	47.647	32.489
6061000A	Inanspruchnahme Rückstellung f. unterl. Instandhal			-518.547
6062000	Material f. techn. Anlagen i. Betriebsbauten	42.109	33.170	33.255
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	6.265	12.786	5.179
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	159.440	132.406	75.708
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	1.115	105	1.602
6065000	Material f. Straßen, Wege, Plätze	2.325	2.325	1.543
6066000	EDV Material	34.605	28.545	6.952
6069000	sonstiges Material f. Reparatur u. Instandhaltung	9.770	11.870	9.075
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	3.495	4.045	3.685
6081000	Reinigungsmaterial	24.650	25.470	25.827
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	51.760	52.710	50.271

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6102100	Eintrittsgelder u. ä. i. R. v. Kursen u. Projekten			520
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse			13
6120000	Fremdleistungen für Planungsarbeiten			20.668
6121000	Fremdleistung für Gutachten			718
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten			400
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	17.154	8.040	7.988
6161000	Instandhaltungen von Gebäuden und Außenanlagen	341.096	410.023	494.007
6161001	Instandhaltungen von Geb. u. Außenanl. o. MP/ LUGM			4.544
6162000	Instandhaltungen v. technischen Anlagen	813.485	844.048	1.417.457
6162001	Instandhaltungen v. technischen Anlagen o. MP/LUGM			41.171
6162010	Instandhaltungen von EDV	7.200	3.200	3.046
6162020	Prüfkosten von technischen Anlagen	103.500	46.700	34.349
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	8.701	8.411	7.594
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	9.970	9.600	8.468
6166000	Wartungskosten	75.417	76.022	64.073
6166100	Wartungskosten f. bauliche Einrichtungen	125.650	126.950	71.253
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	45.495	46.496	41.409
6171100	Entsorgung von Bauschutt	2.014	2.014	5.469
6172100	Contracting im Bereich Holz	175.400	179.200	202.387
6173000	Fremdreinigung	983.781	921.350	969.956
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	1.050	147	50
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)			2.220
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			1.741
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.000		1.447
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)	1.100	1.100	728
6703000	Miete techn. Geräte (z. B. Kopierer)			1.018
6704000	Miete Baumaschinen, Container u.ä.	4.078	13.328	34.759
6710000	Leasing Fahrzeuge	3.528	3.197	1.572
6711000	Leasing Kopierer und PC	538	976	1.155
6720000	Lizenzen und Konzessionen	5.600	5.800	803
6721000	GEMA Gebühren	515	510	486
6730000	Gebühren (allgemein)	1.900	470	1.407
6731000	Rundfunk- u. Fernsehgebühren (GEZ)	401	401	318
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	5.730	5.425	2.393
6820000	Porto und Versandkosten	8.700	8.500	7.501
6831000	Datenübertragungskosten	23.316	24.542	23.361
6832000	Telefonkosten	16.468	16.091	17.271
6850000	Reisekosten (an MA)	8.032	6.571	7.879
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.300	3.350	2.117
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	53	53	488
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation			534
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	4.515	16.505	674
6890000	sonstige Aufwendung f. Kommunikation			2.357
6900000	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	91.400	89.200	77.735

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6901000	KFZ-Versicherungen	3.847	3.705	3.606
6909100	Elektronikversicherung	2.400	1.950	1.764
6909200	Schülerversicherung	261.300	266.300	247.512
6909300	Haftpflicht-, Unfallversicherungen u. Sonstige	231	231	197
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	1.141	912	1.254
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-299.612	21	1.807
ZU 14	Abschreibungen	3.123.927	2.661.134	2.387.918
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	7.192	10.967	11.811
6620000	Abschreibungen auf Gebäude u. Kreisstraßen	2.406.758	1.872.475	1.992.328
6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen	204.803	380.036	56.177
6641000	Abschreibungen auf andere Anlagen		1.375	
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	93.502	101.256	106.910
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	8.572	2.129	6.303
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	403.100	292.895	213.387
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr. Niederschlag.)			256
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			746
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	582.000	498.217	403.789
7128021	Zuweisung für Schülern (50 Cent Regelung)			240
7128023	Zuweisung für freiwillige Leistungen für Förderver		2.692	
7128100	Zuweisungen an Förderver.i.R.d. Betreuung (WL ab 14)	500.000	412.500	323.249
7172100	Gastschulbeiträge	82.000	83.000	80.300
7178011	Kostenerstatt. Schulservice gGmbH Übriges		25	
ZU 16	Steueraufwendungen einschl. gesetzl. Umlageverpfl.	1.856	1.856	
7364100	Straßenbeiträge f. kreiseigene Grundstücke	1.856	1.856	
ZU 18	Sonstige ordentlichen Aufwendungen	873	894	910
7020000	Grundsteuer	5	1	
7030000	KFZ-Steuer	868	893	910
ZU 25	Außerordentliche Erträge			-597.136
5910000	Erträge aus d. Veräußerung v. Grundst. u. Geb.			-41.779
5911000	außerplanmäßige Auflösung von SoPo			-551.312
5912000	Erträge aus d. Veräußerung v. übrigem Sach AV			-4.045
ZU 26	Außerordentliche Aufwendungen			896.430
7911000	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen			896.419
7940000	Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen			2
7941000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen			9
ZU 91	Interne Erträge	-411.357	-270.954	-432.368
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage	-411.357	-270.954	-423.141
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-211
9000300	Erträge aus iLV Dienst KFZ			-809
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen			-8.207
ZU 92	Interne Aufwendung	554.528	491.879	452.734
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	470.088	429.846	389.523
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.134	1.241	1.201
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	41.305	29.941	38.693



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ			2.213
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	4.682	4.773	5.211
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	33.814	26.078	15.893
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	3.506		

Erläuterungen zu Pos. 13 (6161000, 6162000) Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäude, Außenanlagen sowie technische Gebäudeausrüstung der Gesamtschulen:

1.154.580,70 € sind in 2025 sind für Instandhaltungsmaßnahmen an allen Gesamtschulen des Landkreises geplant.

In den Kosten für das Jahr 2025 sind u.a. enthalten:

Am Schulkomplex Obersberg ist eine dringende Sanierung der Wasser- und Gasleitungen notwendig, hier sind für die Gesamtschule Obersberg 300.000 € geplant (insgesamt sind für die Maßnahme 1. Mio.€ vorgesehen – die Abstimmung erfolgt mit den Stadtwerken Bad Hersfeld).

An der Konrad-Duden-Schule soll eine Flachdachsanierung des Neubaus mit geplanten Kosten über 50.000 € in 2025 und einer weiteren Rate über 100.000 € im Haushaltsjahr 2026 erfolgen. Hierfür wird eine energetische Förderung in Höhe von 22.500 € in 2026 vorgesehen. Ebenfalls Fördermittel gibt es für den Austausch der Lüftungsanlage der Großsporthalle Niederaula über 245.000 € und einer geplanten Fördersumme im Haushalt 2025 von 80.000 €.

Für die Gesamtschule Niederaula sind bauliche Brandschutzmaßnahmen über 30.000 € und einer weiteren Rate über 70.000 € für den Haushalt 2026 vorgesehen. Außerdem wird hier die Brandmeldezentrale/-anlagen für 30.000 € in 2025 und weiteren 30.000 € in 2026 saniert.

An der Brüder-Grimm-Schule, Förderstufe am Bünberg werden sukzessive die Klassenräume saniert und die Beleuchtung auf LED umgestellt. Hier ist eine weitere Rate über 30.000 € geplant. Für die Installation der Feuerwehraufschtaltung in der Großsporthalle Wildeck-Obersuhl wurden 50.000 € vorgesehen.

Erläuterungen zu Pos. 13 (6162020, 6166100) Prüfungs- und Wartungskosten der Außenanlagen, Gebäude und der technischen Gebäudeausrüstung der Gesamtschulen:

229.150,00 € sind in 2025 für Prüfungs- und Wartungskosten an allen Gesamtschulen des Landkreises geplant.



Teilfinanzhaushalt 2180100 Gesamtschulen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

03 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben allgemeinbildender Schulen
2180100 Gesamtschulen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	140.128		26.682	3.078.891	3.345.701	3.105.573
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des imm. AV				62.670	62.670	62.670
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	140.128		26.682	3.141.561	3.408.371	3.168.243
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.820.000		-4.240.000	-5.659.146	-27.509.146	-9.899.146
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-250.800		-293.654	-391.500	-1.985.954	-685.154
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-3.070.800		-4.533.654	-6.050.646	-29.495.100	-10.584.300
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-2.930.672		-4.506.972	-2.909.085	-26.086.729	-7.416.057



Investitionen 2180100 Gesamtschulen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
1142001DP4 Gesamtschulen DigiPakt IuK Ausstattung Kreismittel	22.500	15.000
1142010-04 energet. Sanierung Gesamtschule Obersberg Kreism.	1.600.000	2.300.000
1142017-01 energetische Sanierung Waldhessenhalle	600.000	
1142060-02 Anbau Gesamtschule Niederaula	280.000	900.000
1142090-03 Komplettan. Schusterbau Blumensteinschule	300.000	600.000
BAU2024 kleinere bauliche Maßnahmen 2024		440.000
BAU2025 kleinere bauliche Maßnahmen 2025	40.000	
EDV2024 EDV Allgemein 2024		7.424
EDV2025 EDV Allgemein 2025	5.040	
EDVS2024 Hardware, Software, Lizenzen f. Schulen 2024		21.050
EDVS2025 Hardware, Software, Lizenzen f. Schulen 2025	18.900	
KWZS2024 KFZ, Werkzeuge, Maschinen f. Schulen 2024		7.000
KWZS2025 KFZ, Werkzeuge, Maschinen f. Schulen 2025	7.000	
SEA2024 Schuleinrichtungen 2024		37.400
SEA2025 Schuleinrichtungen 2025	63.400	
SVERN2024 Schulvernetzung 2024		205.780
SVERN2025 Schulvernetzung 2025	133.960	
Summe	3.070.800	4.533.654

Erläuterungen:

Für investive Maßnahmen an den Gesamtschulen sind im Haushalt 2025 **3.070.800 €** vorgesehen. Von diesen Mitteln werden auch Beschaffungen im Bereich Schuleinrichtung und –ausstattung, IT-Ausstattung sowie die Beschaffung von Arbeitsgeräten und Inklusionsmaßnahmen finanziert.

In 2025 werden u.a. folgende Maßnahmen umgesetzt:

Für die energetische Sanierung der Gesamtschule Obersberg sind in diesem Haushaltsjahr nur 1.600.000 € vorgesehen. Der aktuelle Stand der Baumaßnahme ermöglicht eine Reduzierung um 1 Mio. € in 2025. In der mittelfristigen Finanzplanung sind für das Haushaltsjahr 2026 2.600.000 € sowie 2.800.000 € für 2027 vorgesehen, hier wurde die Reduzierung aus 2025 aufgeschlagen. Des Weiteren wird die Komplettanierung des Schusterbaus mit 300.000 € fortgeführt und zur Fertigstellung im Jahr 2026 600.000 € eingeplant. In der Waldhessenhalle am Obersberg ist ebenfalls eine energetische Sanierung inkl. der Umsetzung notwendiger Brandschutzanforderungen mit einer ersten Rate über 600.000 € vorgesehen. Im Haushalt 2026 sind weitere 1.100.000 € zur Fertigstellung geplant.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe 2180300 Anja Csenar
Produktziele • Zukunftsfähige und bedarfsorientierte Bereitstellung und Instandsetzung der Schulgebäude • Schulgebäude und die dazugehörigen Außenanlagen werden gepflegt, gewartet und gereinigt • Sicherung und Verbesserung des Bildungsangebots in Kooperation mit dem Staatlichen Schulamt	
Produktleistungen 1. Reinigungsleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Unterhalts-, Grund- und Fensterreinigung 2. Hausmeisterleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Hausmeistertätigkeiten (z. B. Reparaturen und Wartungen am Gebäude und den technischen Anlagen, Pflege der Außenanlagen, Winterdienst) 3. Gebäudeverwaltungsleistungen und Raummanagement Beauftragung und Abrechnung der Ver- und Entsorgungsleistungen (Abfall, Energie, Wasser/Abwasser), Ver- und Anmietung von Gebäuden und Räumen 4. Bau- und Instandsetzungsleistungen und Gebäudeausstattung Neu-, Umbau- und Erweiterungsbauten sowie technische Gebäudeausrüstung aller Leistungsphasen (Grundlagenermittlungen, Bauplanung und -leitung, Ausschreibung, Vergabe und Abrechnung, Objektbetreuung und Dokumentation) und bedarfsorientierte Einrichtung und Ausstattung der Gesamtschulen mit gymn. Oberstufe 5. Informations- und Kommunikationsservice Planung, Aufbau und Pflege der IT-Systemlandschaften (inkl. LAN und WLAN), Bereitstellung von Hard- und Softwarekomponenten sowie Kommunikations- und Präsentationstechnik inkl. individueller Beratung der Schulleitungen, Wartung und Betreuung der digitalen Endgeräte für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrerinnen und Lehrer 6. Schulentwicklungsplanung Grundsatzentscheidungen zur Schulorganisation, Fortschreibung des Schulentwicklungsplans, Auswertung amtliche Schülerstatistik, Koordinierung der Übergänge von den Grundschulen auf die Gesamtschulen 7. Schulverwaltungsaufgaben Beratung und Unterstützung der Schulleitungen und Fördervereine in Zusammenarbeit mit der Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH bei der Weiterentwicklung zur ganztägig arbeitenden Schule, Abwicklung des Ganztagsprogrammes des Landes, Schulleiterernennungen, Überwachung des Schulbudgets (Lehr- und Unterrichtsmittel, etc.), Beschaffungen im Rahmen des 10.000 € Programms des Landes, Prüfung und Abrechnung / Vereinnahmung von Gastschulbeiträgen 8. Leistungen der Schulverwaltungskräfte Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Schulverwaltungsaufgaben in den Schulsekretariaten 9. Bauhofleistungen Grünpflege, Handwerkertätigkeiten, Winterdienst, Logistikttätigkeiten, Hausmeisterververtretungen	
Zielgruppen	Extern: Gesamtschulen mit gymn. Oberstufe, Vereine, Mieter, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Schüler/-innen, Elternvertretungen, Schüler/-innenvertretungen, Fördervereine, Hessisches Kultusministerium, Staatliches Schulamt, andere Schulträger Intern: Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH, FD Kinder- und Jugendhilfe
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz (u.a. §138 (1), §§155 ff), Richtlinie für ganztägig arbeitende Schulen, Schulentwicklungsplan des Landkreises Hersfeld-Rotenburg, Kooperationsvertrag zwischen Landkreis und Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH, Vergaberichtlinien/Dienstanweisung des Landkreises Hersfeld-Rotenburg
Produktcharakter	Freiwillige und Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe, Serviceaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Schüler/-innen	3.232	3.151	3.276

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Schulen	3	3	3
Anzahl Schulstandorte	4	4	4
Grundstücksfläche in m ²	169.311	169.311	169.311
Bruttogrundfläche (BGF) in m ²	51.039,69	51.039,69	51.039,69
Anzahl der ganztägig arbeitenden Gesamtschulen in den Profilen 1 - 3	2	2	2

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Abfallentsorgungskosten in € pro Gesamtschüler/-in	6,00	5,93	5,46
Bauunterhaltungsaufwendungen in € pro m ² BGF	23,21	15,35	8,24
Anteil der ganztägig arbeitenden Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe in den Profilen 1-3 in %	66,67	66,67	66,67

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 2180300 Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	03	Schulträgeraufgaben			
	21	Schulträgeraufgaben allgemeinbildender Schulen			
	2180300	Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-650	-500	-530	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-180.867	-186.403	-333.484	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	-840	-840	-147.561	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-5.707.591	-5.307.654	-4.337.505	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-171.562	-101.925	-89.472	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-1.147.585	-449.783	-577.670	
09	sonstige ordentliche Erträge	-12.591	-13.125	-19.441	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-7.221.686	-6.060.230	-5.505.663	
11	Personalaufwendungen	2.615.405	2.375.488	2.167.039	
12	Versorgungsaufwendungen	18.179	22.199	11.000	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.627.455	2.273.202	2.077.111	
14	Abschreibungen	1.311.662	964.406	836.108	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	202.500	162.164	148.860	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.079	946	1.184	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.776.280	5.798.405	5.241.302	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	-445.406	-261.825	-264.361	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	-445.406	-261.825	-264.361	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	3	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	3	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	-445.406	-261.825	-264.358	
91	Interne Erträge	-115.650	-80.675	-51.712	
92	Interne Aufwendungen	391.580	342.502	316.070	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	275.930	261.827	264.358	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-169.476	0	0	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2180300: Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-650	-500	-530
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein	-650	-500	-530
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-180.867	-186.403	-333.484
5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-11.235	-11.930	-126.333
5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund	-2.083	-2.874	
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-46.222	-67.252	-78.935
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land		-750	
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV		-4.200	-5.943
5482010	Gastschulbeiträge	-117.445	-96.398	-103.842
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)			-13.428
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-2.811	-2.113	-2.627
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-247	-171	-231
5485901	sonstige Personalkostenerstattung Beteiligungen	-729	-621	-681
5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen	-44	-43	-41
5498010	Erstattung für Post- und Fernspreckgebühren (Bed.)	-52	-52	-204
5498090	übrige Sachkostenerstattungen			-1.220
ZU 04	Bestandsveränderung und aktivierte Eigenleistungen	-840	-840	-147.561
5259000	sonstige aktivierte Eigenleistung	-840	-840	-147.561
ZU 05	Steuern und steueräehn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	5.707.591	5.307.654	4.337.505
5583000	Erträge aus Schulumlage	-5.707.591	-5.307.654	-4.337.505
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-171.562	-101.925	-89.472
5410317	Zuweisung für Betreuungsangebote Schulen	-106.500	-69.000	-53.234
5410390	Andere sonstige Zuweisungen des Landes	-15.000	-20.000	-10.514
5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke	-50.062	-12.925	-25.724
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	1.147.585	-449.783	-577.670
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-367.416	-282.339	-252.516
5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öffentlicher Bereich		-29	-119
5464000	Ertr. a. d. Aufl. Sopo f. Schulumlage	-662.957	-50.202	-207.822
5469100	Erträge aus d. Auflösung SoPo Konjunktur Programm Anteil Land	-25.233	-25.233	-25.232
5469200	Erträge aus d. Auflösung SoPo Konjunktur Programm Anteil Bund	-91.980	-91.980	-91.980
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-12.591	-13.125	-19.441
5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Miete)	-9.041	-8.775	-9.048
5300010	Nebenerlöse aus Mietnebenkosten (Verbrauchsgeb.)	-3.550	-4.350	-3.186
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse			-691
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistung			-845
5330001	Erträge aus Schadenersatzleistung (Achtung Info)			-1.203
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-3.507
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-962

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 11	Personalaufwendungen	2.615.405	2.375.488	2.167.039
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	1.991.382	1.818.344	1.673.714
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	41.067	38.383	37.076
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			1.269
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	434.952	384.206	335.053
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	145.314	131.865	117.376
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	1.690	1.690	1.691
6591000	Amtsarzt und Arbeitssicherheit	1.000	1.000	860
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	18.179	22.199	11.000
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	10.067	14.676	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	6.575	6.042	8.399
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	1.537	1.481	2.601
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.627.455	2.273.202	2.077.111
6010000	Büromaterial und Drucksachen	8.710	9.510	7.989
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	444	737	420
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	43.200	48.030	22.416
6011100	Kopien i. R. d. Lehr- und Unterrichtsmittel	28.114	27.995	29.979
6051000	Strom	191.475	160.698	189.464
6052000	Gas	66.066	57.903	82.739
6054000	Heizöl	3.400	6.000	455
6054100	Holzpellets	118.900	80.114	107.139
6055000	Treibstoffe (f. Fahrzeuge und Maschinen)	2.614	2.330	5.621
6056000	Wasser/Abwasser	80.400	78.400	83.130
6061000	Material f. Gebäude u. Außenanlagen	15.312	15.312	17.348
6061000A	Inanspruchnahme Rückstellung f. unterl. Instandhal			-155.438
6061001	Material f. Gebäude u. Außenanlagen o. MP/ LUGM			542
6062000	Material f. techn. Anlagen i. Betriebsbauten	17.762	15.212	12.604
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	1.705	5.710	3.343
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	41.010	37.712	44.392
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	266	25	1.158
6065000	Material f. Straßen, Wege, Plätze	1.150	1.150	809
6066000	EDV Material	25.395	8.525	3.054
6069000	sonstiges Material f. Reparatur u. Instandhaltung	5.040	5.510	5.506
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.	1.825	2.075	2.470
6081000	Reinigungsmaterial	10.730	10.770	8.590
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	35.880	36.470	33.165
6102100	Eintrittsgelder u. ä. i. R. v. Kursen u. Projekten			60
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse			32
6120000	Fremdleistungen für Planungsarbeiten			857
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	4.060	1.890	1.972
6161000	Instandhaltungen von Gebäuden und Außenanlagen	246.352	156.352	142.259
6161001	Instandhaltungen von Geb. u. Außenanl. o. MP/ LUGM			1.793
6162000	Instandhaltungen v. technischen Anlagen	769.956	474.757	323.204
6162001	Instandhaltungen v. technischen Anlagen o. MP/LUGM			24.418

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6162010	Instandhaltungen von EDV	3.200	3.200	1.017
6162020	Prüfkosten von technischen Anlagen	42.500	30.000	12.415
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	4.625	4.225	5.635
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	4.750	4.100	10.796
6166000	Wartungskosten	47.091	46.250	44.438
6166100	Wartungskosten f. bauliche Einrichtungen	88.600	88.600	57.619
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	27.154	26.319	22.391
6171100	Entsorgung von Bauschutt	785	785	4.514
6172100	Contracting im Bereich Holz	160.300	151.000	176.556
6173000	Fremdreinigung	381.875	362.550	440.335
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	250	35	25
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)			1.607
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			1.492
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	6.200	5.200	4.954
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)	80	80	80
6703000	Miete techn. Geräte (z. B. Kopierer)			940
6704000	Miete Baumaschinen, Container u.ä.	4.480	3.260	3.071
6710000	Leasing Fahrzeuge	840	761	1.116
6711000	Leasing Kopierer und PC	388	704	785
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.900	1.900	921
6721000	GEMA Gebühren	315	310	290
6730000	Gebühren (allgemein)	800	1.100	400
6731000	Rundfunk- u. Fernsehgebühren (GEZ)	176	176	171
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	3.750	3.875	1.112
6820000	Porto und Versandkosten	6.200	5.900	5.840
6831000	Datenübertragungskosten	11.420	16.603	16.985
6832000	Telefonkosten	7.078	7.246	5.937
6850000	Reisekosten (an MA)	3.024	4.394	4.690
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.650	2.600	4.686
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	13	13	527
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation			338
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.075	4.375	3.629
6890000	sonstige Aufwendung f. Kommunikation			168
6900000	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	59.700	58.900	52.027
6901000	KFZ-Versicherungen	1.665	1.545	3.282
6909100	Elektronikversicherung	1.720	1.140	1.091
6909200	Schülerversicherung	194.100	183.800	173.276
6909300	Haftpflicht-, Unfallversicherungen u. Sonstige	55	55	50
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	1.805	1.810	2.122
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-169.471	5	1.041
6993090	Rentenzahlungen (Leibrente)	7.600	7.200	7.251
ZU 14	Abschreibungen	1.311.662	964.406	836.108
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	4.637	5.537	10.380
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	91	100	100

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6620000	Abschreibungen auf Gebäude u. Kreisstraßen	638.212	523.866	507.242
6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen	114.694	150.694	24.694
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	85.093	81.753	82.299
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	1.220	1.557	2.423
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	467.716	200.899	207.541
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			1.430
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	202.500	162.164	148.860
7128021	Zuweisung für Schulesen (50 Cent Regelung)	5.000	5.000	5.281
7128023	Zuweisung für freiwillige Leistungen für Förderver		1.154	
7128100	Zuweisungen an Förderv.i.R.d. Betreuung (WL ab 14)	106.500	69.000	53.234
7172100	Gastschulbeiträge	48.000	45.000	47.085
7172300	KoE. an Gem/GV, auch Beteiligung an Betriebskosten	43.000	42.000	43.261
7178011	Kostenerstatt. Schulservice gGmbH Übriges		10	
ZU 18	Sonstige ordentlichen Aufwendungen	1.079	946	1.184
7020000	Grundsteuer	635	496	473
7030000	KFZ-Steuer	444	450	710
ZU 26	Außerordentliche Aufwendungen			3
7941000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen			3
ZU 91	Interne Erträge	-115.650	-80.675	-51.712
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage	-115.650	-80.675	-50.550
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-152
9000300	Erträge aus iLV Dienst KFZ			-586
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen			-424
ZU 92	Interne Aufwendung	391.580	342.502	316.070
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	329.198	299.711	272.190
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	785	860	832
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	29.523	20.322	26.308
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	1.932	108	1.816
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	3.360	3.326	3.691
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	24.267	18.174	11.233
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.516		



Erläuterungen zu Pos. 13 (6161000, 6162000) Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäude, Außenanlagen sowie technische Gebäudeausrüstung der Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe:

1.016.307,20 € sind in 2025 für Instandhaltungsmaßnahmen an allen Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe des Landkreises geplant.

In den Kosten für das Jahr 2025 sind u.a. enthalten:

Am Schulkomplex Obersberg ist eine dringende Sanierung der Wasser- und Gasleitungen notwendig, hier sind für die Modellschule Obersberg 400.000 € geplant (insgesamt sind für die Maßnahme 1. Mio.€ vorgesehen – die Abstimmung erfolgt mit den Stadtwerken Bad Hersfeld). Außerdem sind an der Modellschule Obersberg 50.000 € für bauliche Brandschutzmaßnahmen vorgesehen.

Auch an der Jakob-Grimm-Schule sind Mittel für notwendige Brandschutzmaßnahmen über 90.000 € und die Sanierung der Brandmeldeanlage sowie Elektrotechnik in den Technikräumen für 100.000 € eingeplant. Zur Fertigstellung der Brandschutzmaßnahmen sind auch im Haushalt 2026 weitere 100.000 € vorgesehen. Außerdem soll hier eine Anbindung von Zonenventilen an die Heizungssteuerung über 35.000 € erfolgen. Für die Großsporthalle in Rotenburg sind 150.000 € für die Sanierung der Beleuchtung inkl. Steuerung und einer energetischen Förderung über 37.500 € eingeplant.

Erläuterungen zu Pos. 13 (6162020, 6166100) Prüfungs- und Wartungskosten der Außenanlagen, Gebäude und der technischen Gebäudeausrüstung der Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe:

131.100,00 € sind in 2025 für Prüfungs- und Wartungskosten an allen Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe des Landkreises geplant.



Teilfinanzhaushalt 2180300 Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe

Landkreis Hersfeld Rotenburg

03 Schulträgeraufgaben
21 Schulträgeraufgaben allgemeinbildender Schulen
2180300 Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	840		109.838	530.645	641.323	640.483
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	840		109.838	530.645	641.323	640.483
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000		-10.000	-919.038	-1.565.038	-929.038
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-393.500		-351.836	-319.281	-1.064.617	-671.117
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-403.500		-361.836	-1.238.318	-2.629.654	-1.600.154
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-402.660		-251.998	-707.673	-1.988.331	-959.671



Investitionen 2180300 Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
1143001DP4 Gymno DigitalPakt IuK-Ausstattung Kreismittel	24.000	17.500
1143015-04 BOS-Gebäudefunkanlage Modellschule Obersberg	290.000	150.000
1143050-06 Busumfahrung Werratalsschule	10.000	
BAU2024 kleinere bauliche Maßnahmen 2024		10.000
EDV2024 EDV Allgemein 2024		5.376
EDV2025 EDV Allgemein 2025	1.200	
EDVS2024 Hardware, Software, Lizenzen f. Schulen 2024		5.800
EDVS2025 Hardware, Software, Lizenzen f. Schulen 2025	6.500	
KWZS2025 KFZ, Werkzeuge, Maschinen f. Schulen 2025	3.500	
SEA2024 Schuleinrichtungen 2024		32.500
SEA2025 Schuleinrichtungen 2025	21.500	
SVERN2024 Schulvernetzung 2024		140.660
SVERN2025 Schulvernetzung 2025	46.800	
Summe	403.500	361.836

Erläuterungen:

Für investive Maßnahmen an den Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe sind im Haushalt 2025 **403.500 €** vorgesehen. Von diesen Mitteln werden auch Beschaffungen im Bereich Schuleinrichtung und –ausstattung, IT-Ausstattung sowie die Beschaffung von Arbeitsgeräten und Inklusionsmaßnahmen finanziert.

In 2025 werden u.a. folgende Maßnahmen umgesetzt:

An der Modellschule Obersberg ist eine weitere Rate über 290.000 € für die BOS-Gebäudefunkanlage eingeplant. Gebäudefunkanlagen sind stationäre funktechnische Einrichtungen zur Unterstützung der Einsatzkräfte, welche einen direkten Funkverkehr mit Handsprechfunkgeräten innerhalb eines Objektes sowie von innen nach außen und umgekehrt ermöglichen.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Förderschulen 2210100 Anja Csenar
Produktziele • Zukunftsfähige und bedarfsorientierte Bereitstellung und Instandsetzung der Förderschulgebäude • Förderschulgebäude und dazugehörigen Außenanlagen werden gepflegt, gewartet und gereinigt • Sicherung und Verbesserung des Bildungsangebots in Kooperation mit dem Staatlichen Schulamt	
Produktleistungen 1. Reinigungsleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Unterhalts-, Grund- und Fensterreinigung 2. Hausmeisterleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Hausmeistertätigkeiten (z. B. Reparaturen und Wartungen am Gebäude und den technischen Anlagen, Pflege der Außenanlagen, Winterdienst) 3. Gebäudeverwaltungsleistungen und Raummanagement Beauftragung und Abrechnung der Ver- und Entsorgungsleistungen (Abfall, Energie, Wasser/Abwasser), Ver- und Anmietung von Gebäuden und Räumen 4. Bau- und Instandsetzungsleistungen und Gebäudeausstattung Neu-, Umbau- und Erweiterungsbauten sowie technische Gebäudeausrüstung aller Leistungsphasen (Grundlagenermittlungen, Bauplanung und -leitung, Ausschreibung, Vergabe und Abrechnung, Objektbetreuung und Dokumentation) und bedarfsorientierte Einrichtung und Ausstattung der Förderschulen 5. Informations- und Kommunikationsservice Planung, Aufbau und Pflege der IT-Systemlandschaften (inkl. LAN und WLAN), Bereitstellung von Hard- und Softwarekomponenten sowie Kommunikations- und Präsentationstechnik inkl. individueller Beratung der Schulleitungen, Wartung und Betreuung der digitalen Endgeräte für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrerinnen und Lehrer 6. Schulentwicklungsplanung Grundsatzentscheidungen zur Schulorganisation, Fortschreibung des Schulentwicklungsplans, Auswertung amtliche Schülerstatistik 7. Schulverwaltungsaufgaben Beratung und Unterstützung der Schulleitungen und Fördervereine in Zusammenarbeit mit der Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH bei der Weiterentwicklung zur ganztätig arbeitenden Schule, Abwicklung der Betreuungs- und Ganztagsprogramme des Landes, Schulleiterernennungen, Überwachung des Schulbudgets (Lehr- und Unterrichtsmittel, etc.), Beschaffungen im Rahmen des 10.000 € Programms des Landes, Prüfung und Abrechnung / Vereinnahmung von Gastschulbeiträgen, Sicherstellung der Beschulung von Schüler/innen mit festgestelltem sonderpädagogischem Förderbedarf in entsprechenden Schulen 8. Leistungen der Schulverwaltungskräfte Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Schulverwaltungsaufgaben in den Schulsekretariaten 9. Bauhofleistungen Grünpflege, Handwerkertätigkeiten, Winterdienst, Logistiktätigkeiten, Hausmeistervertretungen	
Zielgruppen	Extern: Förderschulen, Vereine, Mieter, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Schüler/-innen, Elternvertretungen, Schüler/-innenvertretungen, Fördervereine, Hessisches Kultusministerium, Staatliches Schulamt, LWV, andere Schulträger, freie Träger pädagogischer Sonderprojekte Intern: Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH, FD Kinder- und Jugendhilfe
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz (u.a. §138 (1), §§ 155 ff), Richtlinie für ganztätig arbeitende Schulen, Schulentwicklungsplan des Landkreises Hersfeld-Rotenburg, Kooperationsvereinbarung zwischen Land Hessen und Landkreis im Pakt für den Ganzttag, Vereinbarungen mit dem Landkreis Fulda wg. St.-Lioba-Schule, Kooperationsvertrag zwischen Landkreis und Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH, Vergaberichtlinien/Dienstanweisung des Landkreises Hersfeld-Rotenburg
Produktcharakter	Freiwillige und Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe, Serviceaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Förderschüler/-innen	324	338	335

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Schulen	5	5	5
Anzahl Schulstandorte	5	5	5
Grundstücksfläche in m ²	34.352	34.528	34.352
Bruttogrundfläche (BGF) in m ²	12.060,91	12.060,91	12.060,91
Anzahl der Förderschulen im Landesprogramm betreute Grund- und Förderschulen	1	1	1
Anzahl der ganztägig arbeitenden Förderschulen in den Profilen 1- 3	3	3	3
Anzahl der Förderschulen im Pakt für den Ganzttag	2	2	2

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Abfallentsorgungskosten in € pro Förderschüler/-in	35,19	21,01	23,26
Bauunterhaltungsaufwendungen in € pro m ² BGF	19,96	17,80	18,47
Anteil der Förderschulen im Landesprogramm betreute Grund- und Förderschulen in %	20	20	20
Anteil der ganztägig arbeitenden Förderschulen in den Profilen 1 - 3 in %	60	60	60
Anteil der Förderschulen im Pakt für den Ganzttag in %	40	40	40



Teilergebnishaushalt 2210100 Förderschulen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

03 Schulträgeraufgaben
22 Schulträgeraufgaben Förderschulen
2210100 Förderschulen

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-100	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-32.833	-38.895	-60.663
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	-67.169	-82.693	-26.104
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-1.749.451	-1.541.296	-1.389.369
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-188.723	-187.238	-170.092
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-227.877	-322.708	-331.726
09	sonstige ordentliche Erträge	-720	0	-59.201
10	Summe der ordentlichen Erträge	-2.266.773	-2.172.930	-2.037.155
11	Personalaufwendungen	706.366	764.870	680.428
12	Versorgungsaufwendungen	4.303	5.224	2.551
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	694.592	675.145	704.986
14	Abschreibungen	347.947	257.421	224.629
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	391.013	388.916	339.753
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	196	207	127
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.144.417	2.091.783	1.952.474
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	-122.356	-81.147	-84.681
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	-122.356	-81.147	-84.681
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	1
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	-122.356	-81.147	-84.680
91	Interne Erträge	-34.688	-26.400	-12.535
92	Interne Aufwendungen	103.410	107.547	97.215
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	68.722	81.147	84.680
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-53.634	0	0



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2210100: Förderschulen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-100	
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein		-100	
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-32.833	-38.895	-60.663
5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-2.675	-2.840	-28.712
5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund	-3.749	-5.173	
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-20.543	-25.155	-25.937
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land		-1.350	
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV		-1.000	-1.415
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-3.000	-1.000	-932
5482010	Gastschulbeiträge	-1.795	-1.662	-1.614
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-807	-503	-755
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-68	-41	-63
5485901	sonstige Personalkostenerstattung Beteiligungen	-174	-148	-162
5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen	-10	-10	-10
5498010	Erstattung für Post- und Fernspreckgebühren (Bed.)	-12	-12	-47
5498090	übrige Sachkostenerstattungen			-720
5498120	Kostenerstattungen Strom			-297
ZU 04	Bestandsveränderung und aktivierte Eigenleistungen	-67.169	-82.693	-26.104
5259000	sonstige aktivierte Eigenleistung	-67.169	-82.693	-26.104
ZU 05	Steuern und steuerähnli. Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	1.749.451	1.541.296	1.389.369
5583000	Erträge aus Schulumlage	-1.749.451	-1.541.296	-1.389.369
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-188.723	-187.238	-170.092
5410317	Zuweisung für Betreuungsangebote Schulen	-130.113	-130.113	-103.588
5410390	Andere sonstige Zuweisungen des Landes	-10.000	-10.000	-18.883
5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke	-48.610	-47.125	-47.621
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-227.877	-322.708	-331.726
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-104.503	-103.193	-78.004
5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öffentlicher Bereich	-25	-232	-2.524
5464000	Ertr. a. d. Aufl. Sopo f. Schulumlage	-106.071	-202.006	-233.922
5469100	Erträge aus d. Auflösung SoPo Konjunktur Programm Anteil Land	-17.277	-17.277	-17.277
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-720		-59.201
5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Miete)	-720		-120
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse			-165
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistung			-509
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-57.337
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-109
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-961

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 11	Personalaufwendungen	706.366	764.870	680.428
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	538.634	587.419	518.256
6200010	Entgelte f. gel. Arbeitszeit (Aushilfen)			9.879
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	9.552	8.923	8.623
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			294
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	118.240	125.392	104.470
6400010	AG-Anteil zur Sozialversich. Entgelt (Aushilfen)			2.029
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	38.550	41.746	35.656
6470010	Zusatzversorgung Entgeltbereich (Aushilfen)			693
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	390	390	389
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			140
6591000	Amtsarzt und Arbeitssicherheit	1.000	1.000	
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	4.303	5.224	2.551
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	2.371	3.433	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	1.566	1.439	1.946
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	366	353	605
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	694.592	675.145	704.986
6010000	Büromaterial und Drucksachen	6.998	6.498	6.108
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	106	175	100
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	20.970	23.640	13.052
6011100	Kopien i. R. d. Lehr- und Unterrichtsmittel	8.676	7.941	9.024
6051000	Strom	85.770	59.142	103.763
6052000	Gas	30.959	25.130	36.011
6053000	Fernwärme	19.000	19.000	14.999
6054000	Heizöl	19.600	18.300	10.469
6054100	Holzpellets	39.600	24.924	35.267
6055000	Treibstoffe (f. Fahrzeuge und Maschinen)	2.889	2.190	1.900
6056000	Wasser/Abwasser	20.300	20.100	17.948
6061000	Material f. Gebäude u. Außenanlagen	7.963	7.962	12.576
6061000A	Inanspruchnahme Rückstellung f. unterl. Instandhal			-55.738
6062000	Material f. techn. Anlagen i. Betriebsbauten	8.416	8.417	1.203
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	2.225	2.234	3.115
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	29.445	35.628	28.249
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	478	45	275
6065000	Material f. Straßen, Wege, Plätze	450	450	37
6066000	EDV Material	11.435	6.915	1.926
6069000	sonstiges Material f. Reparatur u. Instandhaltung	2.230	2.260	2.916
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	1.145	1.345	866
6081000	Reinigungsmaterial	5.150	5.470	4.659
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	8.310	8.580	8.547
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse			2
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	8.186	4.280	687
6161000	Instandhaltungen von Gebäuden und Außenanlagen	89.908	39.909	70.164
6162000	Instandhaltungen v. technischen Anlagen	86.999	125.800	176.118

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6162001	Instandhaltungen v. technischen Anlagen o. MP/LUGM			8.504
6162010	Instandhaltungen von EDV	900	1.000	75
6162020	Prüfkosten von technischen Anlagen	22.100	8.100	7.547
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	3.729	3.679	1.391
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.630	2.450	949
6166000	Wartungskosten	17.377	19.836	15.620
6166100	Wartungskosten f. bauliche Einrichtungen	18.700	17.900	9.033
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	14.925	10.540	12.909
6171100	Entsorgung von Bauschutt	1.400	1.400	454
6172100	Contracting im Bereich Holz	25.900	28.300	23.744
6173000	Fremdreinigung	6.770	6.600	14.857
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	450	63	
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)			383
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			1.247
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	37.900	37.900	37.889
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)	8.200	8.200	7.562
6704000	Miete Baumaschinen, Container u.ä.	1.600	1.600	671
6710000	Leasing Fahrzeuge	1.512	1.370	69
6711000	Leasing Kopierer und PC	91	166	159
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.950	1.950	1.431
6721000	GEMA Gebühren	40	50	36
6730000	Gebühren (allgemein)	400	520	600
6731000	Rundfunk- u. Fernsehgebühren (GEZ)	301	301	220
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	1.270	2.125	487
6820000	Porto und Versandkosten	2.600	2.550	2.266
6831000	Datenübertragungskosten	6.538	6.674	4.630
6832000	Telefonkosten	3.511	3.412	3.633
6850000	Reisekosten (an MA)	3.230	2.335	2.384
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	180	175	
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	23	23	135
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation			224
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.935	7.045	2.446
6890000	sonstige Aufwendung f. Kommunikation			226
6900000	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	14.300	14.100	12.136
6901000	KFZ-Versicherungen	1.033	1.005	939
6909100	Elektronikversicherung	1.650	460	328
6909200	Schulerversicherung	19.900	19.400	17.427
6909300	Haftpflicht-, Unfallversicherungen u. Sonstige	99	99	83
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	364	423	349
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-53.623	9	447
6993090	Rentenzahlungen (Leibrente)	7.500	7.050	7.251
ZU 14	Abschreibungen	347.947	257.421	224.629
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)		887	4.143
6620000	Abschreibungen auf Gebäude u. Kreisstraßen	158.037	130.884	145.670
6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.531	45.731	2.531

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	14.202	17.483	18.267
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	601	137	405
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	172.576	62.298	53.574
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr. Niederschlag.)			319
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-280
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	391.013	388.916	339.753
7128022	Zuweisung f. Betreuungskosten soz. ben. Schüler und Schülerinnen	1.000	2.000	200
7128023	Zuweisung für freiwillige Leistungen für Förderver		1.538	
7128024	Zuweisungen Kreismittel Pakt f. d. Nachmittag	4.000	16.000	1.769
7128100	Zuweisungen an Förderv.i.R.d. Betreuung (WL ab 14)	130.113	130.113	101.088
7172100	Gastschulbeiträge	43.000	28.000	29.052
7172200	Beschulungskosten (besondere Schulen)	170.000	170.000	169.993
7175200	Kostenerstattungen an Klinikum	42.900	41.250	37.651
7178011	Kostenerstatt. Schulservice gGmbH Übriges		15	
ZU 18	Sonstige ordentlichen Aufwendungen	196	207	127
7030000	KFZ-Steuer	196	207	127
ZU 26	Außerordentliche Aufwendungen			1
7941000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen			1
ZU 91	Interne Erträge	-34.688	-26.400	-12.535
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage	-34.688	-26.400	-12.300
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-35
9000300	Erträge aus iLV Dienst KFZ			-139
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen			-61
ZU 92	Interne Aufwendung	103.410	107.547	97.215
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	88.834	96.262	85.372
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	188	204	198
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	7.257	5.980	7.700
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ			376
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	795	789	883
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	5.741	4.312	2.686
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	595		

Erläuterungen zu Pos. 13 (6161000, 6162000) Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäude, Außenanlagen sowie technische Gebäudeausrüstung der Förderschulen:

176.907,10 € sind in 2025 für Instandhaltungsmaßnahmen an allen Förderschulen des Landkreises geplant.

In den Kosten für das Jahr 2025 sind u.a. enthalten:

Brandschutzmaßnahmen in Höhe von 50.000 € an der Friedrich-Fröbel-Schule sowie die Erneuerung der Aufzugssteuerung über 50.000 € an der August-Wilhelm-Mende-Schule.

Erläuterungen zu Pos. 13 (6162020, 6166100) Prüfungs- und Wartungskosten der Außenanlagen, Gebäude und der technischen Gebäudeausrüstung der Förderschulen:

40.800,00 € sind in 2025 für Prüfungs- und Wartungskosten an allen Förderschulen des Landkreises geplant.



Teilfinanzhaushalt 2210100 Förderschulen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	03	Schulträgeraufgaben					
	22	Schulträgeraufgaben Förderschulen					
	2210100	Förderschulen					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	251.512		101.152	386.669	739.333	487.821
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	251.512		101.152	386.669	739.333	487.821
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-400.000	-375.330	-1.555.330	-775.330
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-40.260		-81.120	-230.709	-352.089	-311.829
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-40.260		-481.120	-606.039	-1.907.419	-1.087.159
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	211.252		-379.968	-219.370	-1.168.086	-599.338

Investitionen 2210100 Förderschulen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
1144001DP4 - Förderschulen DigitalPakt IuK-Ausstattung Kreism	19.500	6.500
1144010-01 Komplettsanierung Turnhalle, Friedr.-Fröbel-Schule		400.000
EDV2024 EDV Allgemein 2024		1.280
EDV2025 EDV Allgemein 2025	2.160	
EDVS2024 Hardware, Software, Lizenzen f. Schulen 2024		2.900
KWZS2025 KFZ, Werkzeuge, Maschinen f. Schulen 2025	2.000	
SEA2024 Schuleinrichtungen 2024		16.000
SEA2025 Schuleinrichtungen 2025	8.000	
SVERN2024 Schulvernetzung 2024		54.440
SVERN2025 Schulvernetzung 2025	8.600	
Summe	40.260	481.120

Erläuterungen:

Für investive Maßnahmen an den Förderschulen sind im Haushalt 2025 **40.260 €** vorgesehen. Von diesen Mitteln werden auch Beschaffungen im Bereich Schuleinrichtung und –ausstattung, IT-Ausstattung sowie die Beschaffung von Arbeitsgeräten und Inklusionsmaßnahmen finanziert.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Berufliche Schulen 2310100 Anja Csenar
Produktziele • Zukunftsfähige und bedarfsorientierte Bereitstellung und Instandsetzung der Berufsschulgebäude • Berufsschulgebäude und dazugehörigen Außenanlagen werden regelmäßig gepflegt, gewartet und gereinigt • Sicherung und Verbesserung des Bildungsangebots in Kooperation mit dem Staatlichen Schulamt	
Produktleistungen 1. Reinigungsleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Unterhalts-, Grund- und Fensterreinigung 2. Hausmeisterleistungen Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Hausmeistertätigkeiten (z. B. Reparaturen und Wartungen am Gebäude und den technischen Anlagen, Pflege der Außenanlagen, Winterdienst) 3. Gebäudeverwaltungsleistungen und Raummanagement Beauftragung und Abrechnung der Ver- und Entsorgungsleistungen (Abfall, Energie, Wasser/Abwasser), Ver- und Anmietung von Gebäuden und Räumen 4. Bau- und Instandsetzungsleistungen und Gebäudeausstattung Neu-, Umbau- und Erweiterungsbauten sowie technische Gebäudeausrüstung aller Leistungsphasen (Grundlagenermittlungen, Bauplanung und -leitung, Ausschreibung, Vergabe und Abrechnung, Objektbetreuung und Dokumentation) und bedarfsorientierte Einrichtung und Ausstattung der Berufl. Schulen 5. Informations- und Kommunikationsservice Planung, Aufbau und Pflege der IT-Systemlandschaften (inkl. LAN und WLAN), Bereitstellung von Hard- und Softwarekomponenten sowie Kommunikations- und Präsentationstechnik inkl. individueller Beratung der Schulleitungen, Wartung und Betreuung der digitalen Endgeräte für Schülerinnen und Schüler sowie Lehrerinnen und Lehrer 6. Schulentwicklungsplanung Grundsatzentscheidungen zur Schulorganisation, Fortschreibung des Schulentwicklungsplans sowie der Satzung über die Bildung von Schulbezirken für die Berufsschulen, Auswertung amtliche Schülerstatistik, Gestattungen (Besuch einer anderen als der zuständigen Berufsschule) 7. Schulverwaltungsaufgaben Beratung und Unterstützung der Schulleitungen und Fördervereine bei der Weiterentwicklung der Berufsschullandschaft im Landkreis, Schulleiterernennungen, Überwachung des Schulbudgets (Lehr- und Unterrichtsmittel, etc.), Beschaffungen im Rahmen des 10.000 € Programms des Landes, Prüfung und Abrechnung / Vereinnahmung von Gastschulbeiträgen 8. Leistungen der Schulverwaltungskräfte Sicherstellung, Koordination und Durchführung der Schulverwaltungsaufgaben in den Schulsekretariaten 9. Bauhofleistungen Grünpflege, Handwerkertätigkeiten, Winterdienst, Logistikttätigkeiten, Hausmeistervvertretungen	
Zielgruppen	Extern: Berufliche Schulen, Vereine, Mieter, Schulleitungen, Lehrer/-innen, Schüler/-innen, Elternvertretungen, Schüler/-innenvertretungen, Fördervereine, Hessisches Kultusministerium, Staatliches Schulamt, andere Schulträger Intern: Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz (u.a. §138 (1), §§ 155 ff), VO über die Bildung von schulträgerübergreifenden Schulbezirken für Fachklassen an Berufsschulen, Schulentwicklungsplan des Landkreises Hersfeld-Rotenburg, Satzung über die Bildung von Schulbezirken für die Berufsschulen, Kooperationsvertrag zwischen Landkreis und Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH, Vergaberichtlinien/Dienstanweisung des Landkreises Hersfeld-Rotenburg
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe, Serviceaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Berufsschüler/-innen (Voll- und Teilzeit) Die Modellschule Obersberg ist nicht enthalten (-> komplett bei Gesamtschulen mit gymn. Oberstufe zugeordnet).	3.032	2.948	3.109

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Schulen Die Modellschule Obersberg ist nicht enthalten (-> komplett bei Gesamtschulen mit gymn. Oberstufe zugeordnet).	2	2	2
Anzahl Schulstandorte	4	4	4
Grundstücksfläche in m ²	55.421	55.421	55.421
Bruttogrundfläche (BGF) in m ²	27.284,91	27.284,91	27.284,91

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Abfallentsorgungskosten in € pro Berufsschüler/-in	5,77	4,41	3,85
Bauunterhaltungsaufwendungen in € pro m ² BGF	25,02	24,49	18,83



Teilergebnishaushalt 2310100 Berufliche Schulen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

03 Schulträgeraufgaben
23 Schulträgeraufgaben berufliche Bildung
2310100 Berufliche Schulen

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-750	-100	-636
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-373.601	-372.232	-428.620
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	-48.816	-23.639	-23.001
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-3.608.939	-3.357.386	-3.141.146
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-1.251
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-12.855	-12.938	-18.954
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-910.256	-495.064	-70.300
09	sonstige ordentliche Erträge	-10.313	-10.366	-50.645
10	Summe der ordentlichen Erträge	-4.965.530	-4.271.725	-3.734.553
11	Personalaufwendungen	1.402.190	1.233.396	1.156.318
12	Versorgungsaufwendungen	7.852	9.662	4.878
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.647.885	1.757.562	1.536.272
14	Abschreibungen	1.251.332	779.240	565.610
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	355.000	331.514	326.115
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	644	590	609
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.664.903	4.111.964	3.589.802
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	-300.627	-159.761	-144.751
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	-300.627	-159.761	-144.751
25	Außerordentliche Erträge	0	0	-6
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	-6
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	-300.627	-159.761	-144.757
91	Interne Erträge	-20.250	-16.200	-21.617
92	Interne Aufwendungen	204.206	175.959	166.373
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	183.956	159.759	144.756
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-116.671	-2	-1



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2310100: Berufliche Schulen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-750	-100	-636
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein	-750	-100	-636
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-373.601	-372.232	-428.620
5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-4.815	-5.113	-57.424
5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund	-2.083	-2.874	
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-41.086	-50.310	-51.874
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land		-750	
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV		-1.800	-2.547
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-1.939
5482010	Gastschulbeiträge	-324.000	-310.000	-312.069
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-1.066	-905	-996
5485302	Sachkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-97	-73	-91
5485901	sonstige Personalkostenerstattung Beteiligungen	-331	-266	-309
5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen		-18	
5487000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	-100	-100	-200
5498010	Erstattung für Post- und Fernspreckgebühren (Bed.)	-23	-23	-91
5498090	übrige Sachkostenerstattungen			-1.080
ZU 04	Bestandsveränderung und aktivierte Eigenleistungen	-48.816	-23.639	-23.001
5259000	sonstige aktivierte Eigenleistung	-48.816	-23.639	-23.001
ZU 05	Steuern und steuerähnli. Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	3.608.939	3.357.386	-3.141.146
5583000	Erträge aus Schulumlage	-3.608.939	-3.357.386	-3.141.146
ZU 06	Erträge aus Transferleistungen			-1.251
5471303	i. E. Leistungen vom LWV			-1.251
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-12.855	-12.938	-18.954
5410390	Andere sonstige Zuweisungen des Landes	-10.000	-10.000	-5.527
5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke	-2.855	-2.938	-13.427
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-910.256	-495.064	-70.300
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-222.135	-158.936	-171.169
5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öffentlicher Bereich	-90		-15
5464000	Ertr. a. d. Aufl. Sopo f. Schulumlage	-662.050	-310.147	126.865
5469100	Erträge aus d. Auflösung SoPo Konjunktur Programm Anteil Land	-25.981	-25.981	-25.981
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-10.313	-10.366	-50.645
5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Miete)	-9.441	-9.144	-9.144
5300010	Nebenerlöse aus Mietnebenkosten (Verbrauchsgeb.)	-872	-722	-1.303
5302000	Nebenerlöse a. d. Abgabe v. Energie (Photovoltaik)		-500	-507
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse			-296
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistung			-3.608
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-35.787
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			0

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 11	Personalaufwendungen	1.402.190	1.233.396	1.156.318
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	1.068.998	942.989	870.405
6200010	Entgelte f. gel. Arbeitszeit (Aushilfen)			20.394
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	18.142	16.967	16.382
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			562
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	234.871	201.879	177.002
6400010	AG-Anteil zur Sozialversich. Entgelt (Aushilfen)			4.168
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	78.425	69.807	64.851
6470010	Zusatzversorgung Entgeltbereich (Aushilfen)			1.427
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	754	754	757
6591000	Amtsarzt und Arbeitssicherheit	1.000	1.000	371
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	7.852	9.662	4.878
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	4.376	6.437	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	2.818	2.589	3.729
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	658	635	1.150
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.647.885	1.757.562	1.536.272
6010000	Büromaterial und Drucksachen	8.110	11.010	4.232
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	207	342	195
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	31.100	34.960	9.232
6011100	Kopien i. R. d. Lehr- und Unterrichtsmittel	21.878	20.807	23.126
6051000	Strom	106.627	91.636	107.964
6052000	Gas	129.340	128.818	109.400
6054100	Holzpellets	38.000	33.641	25.737
6055000	Treibstoffe (f. Fahrzeuge und Maschinen)	2.644	2.110	2.981
6056000	Wasser/Abwasser	44.100	41.400	41.556
6061000	Material f. Gebäude u. Außenanlagen	19.099	19.099	12.294
6061000A	Inanspruchnahme Rückstellung f. unterl. Instandhal			-188.216
6061001	Material f. Gebäude u. Außenanlagen o. MP/ LUGM			40
6062000	Material f. techn. Anlagen i. Betriebsbauten	22.628	22.628	9.522
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	2.245	2.250	3.691
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	47.890	70.342	69.701
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	266	25	499
6065000	Material f. Straßen, Wege, Plätze	770	770	210
6066000	EDV Material	12.625	10.485	2.463
6069000	sonstiges Material f. Reparatur u. Instandhaltung	3.870	4.790	3.905
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.	925	1.075	986
6081000	Reinigungsmaterial	7.620	7.250	7.766
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	23.270	27.890	20.136
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse			4
6120000	Fremdleistungen für Planungsarbeiten			5.736
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	3.870	1.700	408
6161000	Instandhaltungen von Gebäuden und Außenanlagen	190.927	185.928	151.513
6161001	Instandhaltungen von Geb. u. Außenanl. o. MP/ LUGM			3.640
6162000	Instandhaltungen v. technischen Anlagen	376.227	381.228	488.931

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6162001	Instandhaltungen v. technischen Anlagen o. MP/LUGM			40.283
6162010	Instandhaltungen von EDV	2.400	6.100	102
6162020	Prüfkosten von technischen Anlagen	31.500	18.500	9.604
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	7.325	7.125	7.118
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	5.400	4.750	7.477
6166000	Wartungskosten	34.759	35.967	28.406
6166100	Wartungskosten f. bauliche Einrichtungen	39.000	37.500	18.855
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	23.548	18.979	21.045
6171100	Entsorgung von Bauschutt	700	700	1.443
6172100	Contracting im Bereich Holz	16.800	19.500	11.491
6173000	Fremdreinigung	238.950	233.500	217.516
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	250	35	
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)			689
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			1.492
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	13.000	13.000	10.000
6703000	Miete techn. Geräte (z. B. Kopierer)			606
6704000	Miete Baumaschinen, Container u.ä.	1.200	1.200	122
6710000	Leasing Fahrzeuge	840	761	231
6711000	Leasing Kopierer und PC	169	305	301
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.600	1.600	484
6721000	GEMA Gebühren	170	170	152
6730000	Gebühren (allgemein)	600	200	400
6731000	Rundfunk- u. Fernsehgebühren (GEZ)	250	250	245
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	3.550	4.825	8.420
6820000	Porto und Versandkosten	4.300	3.850	3.171
6831000	Datenübertragungskosten	11.812	13.355	9.601
6832000	Telefonkosten	7.024	6.468	7.224
6850000	Reisekosten (an MA)	1.328	1.982	1.643
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.570	2.550	1.421
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	13	13	210
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation			77
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.075	4.075	619
6890000	sonstige Aufwendung f. Kommunikation			1.058
6900000	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	35.000	34.000	29.236
6901000	KFZ-Versicherungen	1.420	1.350	1.567
6909100	Elektronikversicherung	1.500	1.300	1.126
6909200	Schulerversicherung	181.500	180.200	171.552
6909300	Haftpflicht-, Unfallversicherungen u. Sonstige	55	55	46
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	1.705	3.210	3.347
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-116.665	5	239
ZU 14	Abschreibungen	1.251.332	779.240	565.610
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	2.365	5.170	18.600
6620000	Abschreibungen auf Gebäude u. Kreisstraßen	429.414	434.228	297.302
6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen	75.576	76.039	77.932

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6641000	Abschreibungen auf andere Anlagen		833	
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	71.902	57.791	56.024
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	2.430	1.113	1.534
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	669.646	204.066	164.045
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-49.829
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	355.000	331.514	326.115
7128020	Zuweisungen an Fördervereine /Schulen allgemein		350	-2.164
7128023	Zuweisung für freiwillige Leistungen für Förderver		1.154	
7172100	Gastschulbeiträge	355.000	330.000	328.279
7178011	Kostenerstatt. Schulservice gGmbH Übriges		10	
ZU 18	Sonstige ordentlichen Aufwendungen	644	590	609
7020000	Grundsteuer	230	170	169
7030000	KFZ-Steuer	414	420	440
ZU 25	Außerordentliche Erträge			-6
5990000	sonstige außerordentliche Erträge			-6
ZU 91	Interne Erträge	-20.250	-16.200	-21.617
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage	-20.250	-16.200	-21.300
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-66
9000300	Erträge aus iLV Dienst KFZ			-251
ZU 92	Interne Aufwendung	204.206	175.959	166.373
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	176.255	155.382	145.150
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	361	395	382
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	14.052	10.407	13.416
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ			676
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	1.509	1.512	1.668
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	10.899	8.263	5.081
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	1.130		

Erläuterungen zu Pos. 13 (6161000, 6162000) Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäude, Außenanlagen sowie technische Gebäudeausrüstung der Beruflichen Schulen:

567.154,80 € sind in 2025 für Instandhaltungsmaßnahmen an allen Beruflichen Schulen des Landkreises geplant.

In den Kosten für das Jahr 2025 sind u.a. enthalten:

Am Schulkomplex Obersberg ist eine dringende Sanierung der Wasser- und Gasleitungen notwendig, hier sind für die Beruflichen Schulen 300.000 € geplant (insgesamt sind für die Maßnahme 1. Mio.€ vorgesehen – die Abstimmung erfolgt mit den Stadtwerken Bad Hersfeld). Außerdem sind an den Beruflichen Schulen am Obersberg 40.000 € für bauliche Brandschutzmaßnahmen sowie 55.000 € für die Sanierung von naturwissenschaftlichen Räumen vorgesehen.

Für den Beginn der sukzessiven Klassensanierung an den Beruflichen Schulen Bad Hersfeld, Außenstelle Heimboldshausen, Rhönstraße ist eine erste Rate über 30.000 € geplant.

Erläuterungen zu Pos. 13 (6162020, 6166100) Prüfungs- und Wartungskosten der Außenanlagen, Gebäude und der technischen Gebäudeausrüstung der Beruflichen Schulen:

70.500,00 € sind in 2025 für Prüfungs- und Wartungskosten an allen Beruflichen Schulen des Landkreises geplant.



Teilfinanzhaushalt 2310100 Berufliche Schulen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

03 Schulträgeraufgaben
23 Schulträgeraufgaben berufliche Bildung
2310100 Berufliche Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	840		2.074	129.879	132.792	131.952
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	840		2.074	129.879	132.792	131.952
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.000			-3.429.582	-4.379.582	-3.429.582
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-323.000		-296.554	-67.879	-687.433	-364.433
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-443.000		-296.554	-3.497.461	-5.067.015	-3.794.015
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-442.160		-294.480	-3.367.582	-4.934.223	-3.662.063



Investitionen 2310100 Berufliche Schulen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
1145001DP4 Berufliche Schulen DigitalPakt IuK-Ausstattung Kre	9.000	
1145010-04 BOS-Gebäudefunkanlage berufl. Schulen Bad Hersfeld	145.000	100.000
1145020-05 Schuleinr. Klassentrakt, Berufl.Schulen Bebra		60.000
1145082-02 Schulhofsanierung BS Hef. Außenst. Heimboldshausen	120.000	
EDV2024 EDV Allgemein 2024		2.304
EDV2025 EDV Allgemein 2025	1.200	
EDVS2024 Hardware, Software, Lizenzen f. Schulen 2024		7.850
EDVS2025 Hardware, Software, Lizenzen f. Schulen 2025	6.500	
KWZS2024 KFZ, Werkzeuge, Maschinen f. Schulen 2024		40.000
KWZS2025 KFZ, Werkzeuge, Maschinen f. Schulen 2025	50.000	
SEA2024 Schuleinrichtungen 2024		9.000
SEA2025 Schuleinrichtungen 2025	11.500	
SEB2024 Fachausstattung berufl. Schulen 2024		23.000
SEB2025 Fachausstattung berufl. Schulen 2025	92.000	
SVERN2024 Schulvernetzung 2024		54.400
SVERN2025 Schulvernetzung 2025	.800	
Summe	-443.000	296.554

Erläuterungen:

Für investive Maßnahmen an den Beruflichen Schulen sind im Haushalt 2025 **443.000 €** vorgesehen. Von diesen Mitteln werden auch Beschaffungen im Bereich Schuleinrichtung und –ausstattung, IT-Ausstattung sowie die Beschaffung von Arbeitsgeräten und Inklusionsmaßnahmen finanziert.

In 2025 werden u.a. folgende Maßnahmen umgesetzt:

An der Beruflichen Schule Bad Hersfeld ist eine weitere Rate in Höhe von 145.000 € für die BOS-Gebäudefunkanlage eingeplant. Gebäudefunkanlagen sind stationäre funktechnische Einrichtungen zur Unterstützung der Einsatzkräfte, welche einen direkten Funkverkehr mit Handsprechfunkgeräten innerhalb eines Objektes sowie von innen nach außen und umgekehrt ermöglichen. Außerdem ist eine Schulhofsanierung über 120.000 € für die Beruflichen Schulen Bad Hersfeld, Außenstelle Heimboldshausen, Rhönstraße vorgesehen.





	Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Schülerbeförderung 2410100 Anja Csenar
	Produktziele • Effiziente und bedarfsorientierte Beförderung der Schülerinnen und Schüler im Landkreis • Förderung der Schulwegsicherheit durch Zusammenarbeit mit Busunternehmen, Polizei und Schulen im Landkreis	
	Produktleistungen 1. Beförderung im Linienverkehr Planung, Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung im Linienverkehr 2. Beförderung im freigestellten Schülerverkehr Planung, Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung im freigestellten Schülerverkehr, soweit ein Linienverkehr nicht vorhanden ist, z.B. Schulschwimmen 3. Einzelbeförderung Bearbeitung von Einzelerstattungen (Schülerinnen und Schüler im Praktikum, Schülerinnen und Schüler allgemeinbildender Schulen mit Teilanspruch, Berufsschülerinnen und -schüler sowie Erstattung von Fahrten mit privaten PKW) 4. Beratungen Informationen an Schulleitungen und Eltern zu Beförderungsmöglichkeiten 5. Schulwegsicherheit 6. Schulmobilitätspläne mitgestalten	
	Zielgruppen	Extern: Schülerinnen und Schüler
	Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 161 Hess. Schulgesetz (HSchG)
	Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
	Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Schulpflichtigen im Alter von 6 bis 18/19 Jahre	21.563	15.585	21.563

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Schülerjahreskarten im Linienverkehr	4.900	4.820	4.880
Gesamtausgaben für Schülerjahreskarten	2.950.000	2.800.000	2.870.291
Anzahl Einzelerstattungen	650	650	600
Gesamtausgaben für Einzelerstattungen	310.000	300.000	290.358
Anzahl Schülerinnen und Schüler im freigestellten Schulverkehr	260	270	232
Anzahl der beauftragten Verkehrsunternehmen im freigestellten Schülerverkehr	7	10	9
Gesamtausgaben für freigestellte Schulverkehre	1.508.000	1.290.000	1.072.533
Anzahl der bearbeiteten Abrechnungsfälle in der Schülerbeförderung	1.500	1.500	1.300
Anzahl der Busschulungen für Schulwegsicherheit	67	62	62
Anzahl der geförderten Schulbuslotsenprojekte zur Schulwegsicherheit	3	3	3
Anzahl der teilnehmenden Grundschulen an Busschulungen	28	28	28

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Durchschnittliche Kosten pro Schülerin / Schüler in €			
• mit Schülerjahreskarte	602,04	581	588,17
• mit Einzelerstattung	476,92	462	483,93
• im freigestellten Schülerverkehr	5.800	4.778	4.622,99



Teilergebnishaushalt 2410100 Schülerbeförderung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	03	Schulträgeraufgaben			
	24	Weitere Schulträgeraufgaben			
	2410100	Schülerbeförderung			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60	-120	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-13.011	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-4.715.144	-3.506.999	-3.828.845	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-148.303	-981.135	-464.581	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-4.863.507	-4.488.254	-4.306.437	
11	Personalaufwendungen	129.077	119.998	126.168	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.369.030	4.131.498	3.967.927	
14	Abschreibungen	1.508	987	1.385	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	310.000	301.200	290.358	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.809.615	4.553.683	4.385.838	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	-53.892	65.429	79.401	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	-53.892	65.429	79.401	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	-53.892	65.429	79.401	
91	Interne Erträge	-100.000	-95.000	-110.721	
92	Interne Aufwendungen	33.603	29.571	31.321	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-66.397	-65.429	-79.400	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-120.289	0	1	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2410100: Schülerbeförderung

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60	-120	
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)	-60	-120	
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-13.011
5482003	Sonstige Kostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-8.060
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)			-4.951
ZU 05	Steuern und steuerähnli. Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	4.715.144	3.506.999	-3.828.845
5583000	Erträge aus Schulumlage	-4.715.144	-3.506.999	-3.828.845
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-148.303	-981.135	-464.581
5464000	Ertr. a. d. Aufl. Sopo f. Schulumlage	-148.303	-981.135	-464.581
ZU 11	Personalaufwendungen	129.077	119.998	126.168
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	99.614	93.040	100.263
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	22.173	19.851	18.911
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	7.291	7.107	6.993
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.369.030	4.131.498	3.967.927
6010000	Büromaterial und Drucksachen	100	100	65
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	97	161	92
6101000	Fremdleistung für Schülerbeförderung	4.458.000	4.100.000	3.929.866
6101001	Fremdleistung für Personenbeförderung (neu ab 2015)			12.959
6101010	Fremdleistung für Schulbussicherheit	26.000	26.000	20.610
6166000	Wartungskosten	5.000	4.900	4.294
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	23	37	26
6850000	Reisekosten (an MA)	100	100	14
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung		200	
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-120.290		
ZU 14	Abschreibungen	1.508	987	1.385
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	987	987	987
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	522		398
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	310.000	301.200	290.358
7178000	Kostenerstattungen an übrige Bereiche		1.200	
7178300	Einzelerstattungen i. R. d. Schülerbeförderung	310.000	300.000	290.358
ZU 91	Interne Erträge	-100.000	-95.000	-110.721
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen	-100.000	-95.000	-110.721
ZU 92	Interne Aufwendung	33.603	29.571	31.321
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	16.135	15.000	15.771
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	197	211	206
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	10.939	9.564	12.060
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	140		11
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	690	742	801
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	4.985	4.054	2.472
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	517		



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Sonstige Schulische Aufgaben / Kommunales Bildungsmanagement 2430100 Anja Csenar
Produktziele • Unterstützung und Finanzierung der Vertretungsgremien von Eltern und Schülern • Bildungsmanagement (Schaffung einer gemeinsamen Bildungsstrategie und Erstellung eines Bildungskonzepts zur Sicherung des regionalen Fachkräftebedarfs; Verbesserung der regionalen Rahmenbedingungen für ein koordiniertes, abgestimmtes Handeln im Bildungsbereich; Schaffung von Transparenz über die regionalen Bildungsangebote) • Bildungsmonitoring (Kontinuierliche und systematische Erfassung, Auswertung und Darstellung von Daten zur Beurteilung der Bildungssituation und Bildungsqualität; Schaffung eines Planungswerkzeugs für bildungspolitische Entscheidungen für Kommunalpolitik und -verwaltung und einen effektiven Einsatz von Ressourcen) • Unterstützung und Finanzierung der Schulservice gGmbH (zur Umsetzung der Betreuung und Ganztagsangebote)	
Produktleistungen 1. Koordinierung und Finanzierung der Arbeit des Kreiselternbeirats sowie des Kreisschülerrats 2. Finanzielle Unterstützung der Schulservice gGmbH insbesondere in den Bereichen: Anstellung der Kräfte für die Mittagessensausgabe und Schulbibliotheken, Bereitstellung eines Abrechnungssystems für die Essensausgabe der Schulen 3. sonstige Zuschüsse 4. Bildungsberichterstattung 5. Aufbau eines Bildungs- und Betreuungsportals	
Zielgruppen	Extern: Schulleitungen, Lehrer/-innen, Schüler/-innen, Elternvertretungen, Staatliches Schulamt, Bildungsträger, Akteure außerschulischer Bildungsangebote Bürger/-innen, Kommunalpolitiker/-innen, Industrie- und Handelskammer, Kreishandwerkerschaft, Wirtschaftsförderungsgesellschaft, Agentur f. Arbeit Intern: FD Kinder- und Jugendhilfe, FD Schulen und Gebäude, Volkshochschule, Behördenleitung, Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan des Landkreises Hersfeld-Rotenburg, Satzung über die Bildung von Schulbezirken im Landkreis Hersfeld-Rotenburg, Vereinbarungen mit dem Landkreis Fulda wg. St.-Lioba-Schule, Kooperationsvertrag zwischen Landkreis und Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe, Serviceaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Teilergebnishaushalt 2430100 Bildungsmanagement und sonstige schulische Aufgaben

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	03	Schulträgeraufgaben			
	24	Weitere Schulträgeraufgaben			
	2430100	Bildungsmanagement und sonstige schulische Aufgaben			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-75.450	-76.610	-69.361	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-3.261.027	-3.479.316	-2.542.237	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	378.759	753.435	317.282	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-2.957.718	-2.802.491	-2.294.316	
11	Personalaufwendungen	430.112	393.796	376.479	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.090	35.064	11.249	
14	Abschreibungen	7.035	6.742	1.729	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	980.620	940.800	877.722	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.400.677	1.376.402	1.267.179	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	-1.557.041	-1.426.089	-1.027.137	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	-1.557.041	-1.426.089	-1.027.137	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	-1.557.041	-1.426.089	-1.027.137	
91	Interne Erträge	0	0	0	
92	Interne Aufwendungen	1.522.010	1.426.090	1.027.138	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	1.522.010	1.426.090	1.027.138	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-35.031	1	1	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2430100: Sonstige schulische Aufgaben

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-75.450	-76.610	-69.361
5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-70.000	-65.000	-64.476
5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund	-5.450	-11.610	-4.885
ZU 05	Steuern und steuerähnli. Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	3.261.027	3.479.316	2.542.237
5583000	Erträge aus Schulumlage	-3.261.027	-3.479.316	-2.542.237
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	378.759	753.435	317.282
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich		-197	
5464000	Ertr. a. d. Aufl. Sopo f. Schulumlage	378.759	753.632	317.282
ZU 11	Personalaufwendungen	430.112	393.796	376.479
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	333.825	306.874	295.399
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	71.740	63.746	59.205
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	24.548	23.176	21.875
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.090	35.064	11.249
6010000	Büromaterial und Drucksachen	700	1.350	358
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	122	227	115
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	250	250	
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	250	750	370
6066000	EDV Material	175	175	
6103000	Fremdleistung f. Übernachtung/Verpflegung	200	250	
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse			45
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	50	100	
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	7.100	18.500	8.503
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen			10
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	41	59	33
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.		3.750	
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	500	500	
6711000	Leasing Kopierer und PC	300	500	
6782000	Aufwandsentschäd.u.Sitzungsgelder f. Ehrenamtliche	200	250	
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	800	600	479
6831000	Datenübertragungskosten	153	252	139
6832000	Telefonkosten			50
6850000	Reisekosten (an MA)	2.000	1.950	740
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.850	1.550	
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	2.050	2.450	278
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation	100		
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.000	1.500	128
6890000	sonstige Aufwendung f. Kommunikation	100	100	
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-35.031		

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 14	Abschreibungen	7.035	6.742	1.729
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	1.973	2.960	
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	2.982	3.782	1.382
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	2.080		347
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	980.620	940.800	877.722
7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.			16.000
7178010	Kostenerstatt. Schulservice gGmbH Essensaus. u. Bi	980.520	940.800	861.722
7178011	Kostenerstatt. Schulservice gGmbH Übriges	100		
ZU 92	Interne Aufwendung	1.522.010	1.426.090	1.027.138
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	53.764	49.224	47.060
9000530	Aufwand Verrechnungen Schulumlage	1.363.058	1.353.564	882.235
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	300	322	314
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	10.439	12.619	15.846
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ			2
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	1.491	1.603	1.648
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	10.769	8.757	4.264
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	1.116		
9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen	81.073		75.768



Teilfinanzhaushalt 2430100 Bildungsmanagement und sonstige schulische Aufgaben

Landkreis Hersfeld Rotenburg

03 Schulträgeraufgaben
24 Weitere Schulträgeraufgaben
2430100 Bildungsmanagement und sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen			2.368		2.368	2.368
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)			2.368		2.368	2.368
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV			-21.920		-21.920	-21.920
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)			-21.920		-21.920	-21.920
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)			-19.552		-19.552	-19.552

Investitionen 2430100 Bildungsmanagement und sonstige schulische Aufgaben

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
EDV2024 EDV Allgemein 2024		5.920
GEBZU2024 gegebene Zuschüsse 2024		16.000
Summe		21.920





	Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Kreisheimatmuseum 2520100 Fabian Göbel
	Produktziele • Bewahrung von prähistorischen und heimatgeschichtlichen Exponaten für kommende Generationen • Veranschaulichung von Heimatgeschichte für die Einwohnerinnen und Einwohner des Landkreises, insbesondere für Schulklassen	
	Produktleistungen 1. Erarbeitung und Präsentation von zielgruppenorientierten und museumspädagogischen Angeboten 2. Organisation und Koordination des Besucherservice während der Öffnungszeiten 3. Organisation und Durchführung von Führungen 4. Pflege und Ergänzung der Museumssammlung und des Magazins	
	Zielgruppen	Extern: Bewohnerinnen und Bewohner des Landkreises
	Rechts-/Auftragsgrundlage	
	Produktcharakter	Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe
	Produktart	Extern



Produktdaten

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Öffnungstage pro Jahr	166	168	163
Anzahl der Besucher pro Jahr	2.100	2.050	1.758
Anzahl der Führungen	43	38	38

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Besucherquote [Besucher pro Öffnungstag]	12,7	12,2	10,7



Teilergebnishaushalt 2520100 Kreisheimatmuseum

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	04	Kultur und Wissenschaft			
	25	Museen			
	2520100	Kreisheimatmuseum			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.200	-1.800	-2.109	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-2.000	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-2.200	-1.800	-4.109	
11	Personalaufwendungen	35.089	29.913	30.584	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.668	46.232	49.948	
14	Abschreibungen	0	0	0	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	69.757	76.145	80.532	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	67.557	74.345	76.423	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	67.557	74.345	76.423	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	67.557	74.345	76.423	
91	Interne Erträge	-1.835	-1.710	-1.849	
92	Interne Aufwendungen	6.836	5.715	5.008	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	5.001	4.005	3.159	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	72.558	78.350	79.582	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2520100: Kreisheimatmuseum

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.200	-1.800	-2.109
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein	-2.200	-1.800	-2.109
ZU 06	Erträge aus Transferleistungen			-2.000
5478100	Erstattungen von soz. Leistungen v. Land - UVG			-2.000
ZU 11	Personalaufwendungen	35.089	29.913	30.584
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	27.094	23.233	23.903
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	6.015	4.984	4.955
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	1.980	1.696	1.727
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.668	46.232	49.948
6010000	Büromaterial und Drucksachen	200	165	234
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	21	34	20
6051000	Strom	1.100	1.106	1.350
6052000	Gas	7.500		
6054000	Heizöl	8.700	9.591	7.283
6056000	Wasser/Abwasser	300	291	297
6061000	Material f. Gebäude u. Außenanlagen	397	385	
6062000	Material f. techn. Anlagen i. Betriebsbauten	453	439	
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	200	194	336
6081000	Reinigungsmaterial	150	145	
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	300	291	
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	5.000	4.844	4.590
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	310	300	
6161000	Instandhaltungen von Gebäuden und Außenanlagen	3.400	823	
6161001	Instandhaltungen von Geb. u. Außenanl. o. MP/ LUGM			859
6162000	Instandhaltungen v. technischen Anlagen	850	20.199	28.162
6162001	Instandhaltungen v. technischen Anlagen o. MP/LUGM			661
6162020	Prüfkosten von technischen Anlagen	500	484	66
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	1.000	969	1.450
6166100	Wartungskosten f. bauliche Einrichtungen	2.000	1.938	1.835
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	105	105	71
6171100	Entsorgung von Bauschutt	40	39	
6704000	Miete Baumaschinen, Container u.ä.	200	194	
6832000	Telefonkosten	850	1.066	785
6850000	Reisekosten (an MA)	170	73	167
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	462	326	253
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)			104
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	145	140	
6900000	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	2.000	2.034	1.425
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	60	58	
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-1.745		

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 91	Interne Erträge	-1.835	-1.710	-1.849
9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-1.835	-1.710	-1.849
ZU 92	Interne Aufwendung	6.836	5.715	5.008
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	4.077	3.578	3.549
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	308	331	357
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	2.221	1.806	1.101
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	230		





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Archivierung 2520500 Dr. Sebastian Kraffzig
Produktziele • Dauerhafte Aufbewahrung aller archivwürdigen Unterlagen des Landkreises Hersfeld-Rotenburg, des Schwalm-Eder-Kreises und des Vogelsbergkreises • Koordination und Organisation aller archivalischen Aufgaben der drei oben genannten Landkreise. • Bewahrung des historischen Erbes der Kreise und der Kommunen • Dokumentation und Sicherung der Transparenz des Verwaltungshandelns sowie Gewährung des Informationsrechts für alle Bürgerinnen und Bürger	
Produktleistungen Koordination und Organisation aller archivalischen Aufgaben Aufbau des Interkommunalen Kreisarchivs sowie Etablierung dazugehöriger Arbeitsabläufe, Abstimmung mit den Ansprechpartner/-innen in den Landkreisen bezüglich Zielsetzungen und Organisation der Arbeitsabläufe sowie Koordination der Einsätze des Archivteams in den Landkreisen Aufbewahrung und Zugänglichmachung aller archivwürdiger Unterlagen in den Landkreisen Hersfeld-Rotenburg, Schwalm-Eder-Kreis und Vogelsbergkreis Sichten, Erschließen, Bewerten, Verzeichnen sowie Übernahme und sachgemäße Aufbewahrung der archivwürdigen Unterlagen gemäß den gängigen archivalischen Grundsätzen und den Vorgaben des Hessischen Archivgesetzes Vermittlung archivarischer Aufgaben sowie Öffentlichkeitsarbeit und Sicherstellung der Transparenz des Verwaltungshandelns Beratung und weitere Serviceleistungen für die Verwaltungen Das Interkommunale Kreisarchiv kann auf Anfrage, der Verwaltung bei der Organisation des Schriftgutes beraten. Ferner kann das Interkommunale Kreisarchiv - in Abstimmung mit den Fachbereichen und Fachdiensten - die Altregistratur begehen, abgelaufene Akten und nicht mehr benötigtes Schriftgut identifizieren, um Platz für neue Unterlagen zu schaffen. Facharchivarische Betreuung der kreisangehörigen Kommunen im Rahmen des Kommunalen Archivverbundes Hersfeld-Rotenburg Der Landkreis Hersfeld-Rotenburg führt die gesetzlich im HArchivG festgeschriebenen Aufgaben der Archivierung für 15 der 20 Kommunen im Landkreis Hersfeld Rotenburg durch. Die Archivierungsaufgaben verbleiben bei den Gemeinden werden aber in deren Auftrag durch das Interkommunale Kreisarchiv ausgeführt. Die Aufgaben umfassen die Übernahme, Bewertung und Erschließung, sowie die Zugänglichmachung der Archivalien. Ferner werden Beratungen zur Schriftgutverwaltung und Lagerung der Archivalien und des Registraturgutes vorgenommen.	
Zielgruppen	Extern: Bürgerinnen und Bürger, Kommunen, Institutionen, Wissenschaftler Intern: Drei Landkreise und deren Verwaltung
Rechts-/Auftragsgrundlage	HArchivG
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises Hersfeld-Rotenburg	121.348	121.566	121.348
Einwohnerzahl des Schwalm-Eder-Kreises	183.501	182.595	183.501
Einwohnerzahl des Vogelsbergkreises	106.792	106.833	106.792
Anzahl der schriftgutproduzierenden Verwaltungsmitarbeiter/-innen des Landkreises Hersfeld-Rotenburg	770	ca. 600	757
Anzahl der schriftgutproduzierenden Verwaltungsmitarbeiter/-innen des Schwalm-Eder-Kreises	820	687	806
Anzahl der schriftgutproduzierenden Verwaltungsmitarbeiter/-innen des Vogelsbergkreises	730	710	717

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl verzeichneter Akten	4.000	3.500	4.726
Anzahl Meter kassierter Akten	350	350	357
Anzahl Nutzeranfragen	60	40	57

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Produktkosten pro Einwohner des Landkreises Hersfeld-Rotenburg in €			
• vor iLV	0,54	0,77	0,41
• nach iLV	0,75	0,56	0,21
Arbeitsaufwand pro Nutzeranfrage in min	55	60	63



Teilergebnishaushalt 2520500 Archivierung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

04 Kultur und Wissenschaft
25 Museen
2520500 Archivierung

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-327.209	-284.209	-222.484
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	-20.000	-20.000
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	-6.650	-4.900	-4.961
10	Summe der ordentlichen Erträge	-333.859	-309.109	-247.445
11	Personalaufwendungen	351.035	286.194	229.983
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.247	90.289	50.772
14	Abschreibungen	6.635	6.347	-3.064
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	19.375	20.000
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	398.917	402.205	297.691
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	65.058	93.096	50.246
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	65.058	93.096	50.246
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	65.058	93.096	50.246
91	Interne Erträge	-58.558	-45.641	-43.144
92	Interne Aufwendungen	84.433	20.856	17.950
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	25.875	-24.785	-25.194
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	90.933	68.311	25.052

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2520500: Archivierung

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-327.209	-284.209	-222.484
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-281.500	-236.800	-196.081
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-45.709	-47.409	-26.403
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke		-20.000	-20.000
5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke		-20.000	-20.000
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-6.650	-4.900	-4.961
5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Miete)	-5.950	-3.500	-3.544
5300010	Nebenerlöse aus Mietnebenkosten (Verbrauchsgeb.)	-700	-1.400	-1.417
ZU 11	Personalaufwendungen	351.035	286.194	229.983
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	271.809	222.669	180.695
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	59.281	46.795	36.193
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	19.944	16.730	13.095
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.247	90.289	50.772
6010000	Büromaterial und Drucksachen	100	388	206
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	382	357	210
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	400	388	778
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			2.587
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.	200	484	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	10.000	6.781	7.608
6166000	Wartungskosten	1.650	969	274
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	352	373	61
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	24.390	4.166	2.728
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	3.000	26.157	
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		29.063	23.915
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)		12.691	8.774
6711000	Leasing Kopierer und PC	600	581	
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	1.900	1.841	35
6820000	Porto und Versandkosten	50	97	
6831000	Datenübertragungskosten	600	388	286
6832000	Telefonkosten		291	
6850000	Reisekosten (an MA)	2.400	1.304	853
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)			264
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	2.400	1.260	1.933
6910000	Beiträge zu Verbänden,Mitgliedsbeiträge	2.300	2.228	260
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-9.477	484	
ZU 14	Abschreibungen	6.635	6.347	-3.064
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	302	519	302
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	6.333	5.828	6.060
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-9.426
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse		19.375	20.000
7122000	Zuweisungen f. laufende Zwecke an Gemeinden GV		19.375	20.000

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 91	Interne Erträge	-58.558	-45.641	-43.144
9000100	Erträge Verrechnung Overhead	-58.558	-45.641	-43.144
ZU 92	Interne Aufwendung	84.433	20.856	17.950
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	8.770	7.173	6.652
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	627	597	581
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	55.263		
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	3.005	2.018	2.515
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	1.869	1.712	2.024
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	13.499	9.356	6.178
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	1.400		



Teilfinanzhaushalt 2520500 Archivierung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

04 Kultur und Wissenschaft
25 Museen
2520500 Archivierung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-804.000				-1.608.000	
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-2.000		-6.500	-7.980	-16.480	-14.480
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-806.000		-6.500	-7.980	-1.624.480	-14.480
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-806.000		-6.500	-7.980	-1.624.480	-14.480

Investitionen 2520500 Archivierung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
1170000-01 Zentrales Archiv (Regalsystem, Klimageräte etc)		6.500
1170000-02 Neubau Stadt-/Kreisarchiv	804.000	
EDV2025 EDV Allgemein 2025	2.000	
Summe	806.000	6.500

Erläuterungen:

Die geplanten Investitionen für 2025 in Höhe von 804.000 € sind als Mietvorauszahlung an die Stadt Bad Hersfeld für den Neubau des Stadt-/Kreisarchivs für die nächsten 20 Jahre zu betrachten. In 2026 sind weitere 804.000 € an die Stadt Bad Hersfeld zu zahlen. Die Kostenbeteiligung erfolgt in zwei Tranchen, um die Stadt Bad Hersfeld während des Baus nicht allein mit den Baukosten zu belasten. Der Landkreis erwirbt auf diese Weise 47% des Gebäudes und dessen Grundfläche. Nach dem Ablauf der Zweckbindungsfrist von 20 Jahren wird eine letzte Zahlung notwendig, die den Kauf des Gebäudes abschließt.

2.000 € sind für die Beschaffung eines ScanPCs vorgesehen.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Musikschule 2630100 Timo Wichmann
Produktziele • Förderung der Befähigung zur Teilnahme an der Musikkultur • Sensibilisierung der Menschen für die Musik • Vermittlung von instrumentaltechnischen und musikalischen Fertigkeiten für verschiedene Instrumente und Gesang • Schaffung von vielfältigen Möglichkeiten für das gemeinsame Musizieren	
Produktleistungen 1. Musikalische Früherziehung für Kinder von 1,5 bis 6 Jahren 2. Musikunterricht für Instrumente und Gesang in verschiedensten Altersklassen. 3. Ensemble- und Orchesterangebote 4. Zusammenarbeit mit allgemeinbildenden Schulen und Ermöglichung, dass diese überhaupt im ausreichenden Umfang Klasseninstrumentalunterricht anbieten können 5. Durchführung von musikalischen Veranstaltungen (Musizierabende, Konzert, Veranstaltungsbegleitungen)	
Zielgruppen	Extern: Musikinteressierte Bürger/innen jeden Alters, Kindergärten, Vereine, Altenheime, Schulen, Krankenhäuser, Gemeinden
Rechts- / Auftragsgrundlage	Kreisausschussbeschluss aus 1977/1978; Richtlinien der Hess. Landesregierung für die Förderung von Musikschulen
Produktcharakter	Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Extern



Produktdaten

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Schüler(innen)*	1.500	1.600	1.308
Anzahl der Unterrichtsstunden pro Jahr*	1.7881	16.634	15.632
Anzahl der Lehrkräfte, die den Unterricht erteilen*	30	34	30
Anzahl der musikalischen Veranstaltungen pro Jahr	45	25	41
Anzahl der Besucher bei den musikalischen Veranstaltungen	5.000	4.000	8.034
Anzahl der Kooperationen	39	46	30

*Zeitraumbezogene Erfassung gemäß Meldung an VdM (Verband deutscher Musikschulen)

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anteil an der Gesamtmusikschülerzahl in %			
• der bis 5-Jährigen	21	25	16
• der 6 bis 18-Jährigen	72	68	77
• der 19 bis 25-Jährigen	2	2	2
• der 26 bis 60-Jährigen	4	4	3
• der über 60-Jährigen	1	1	1
Erfüllung der Angebotsstruktur in % Die optimale Angebotsstruktur ergibt sich aus einem Katalog der unterschiedlichen Unterrichts- und Projektangebote, der in Zusammenarbeit zwischen dem Deutschen Verband der Musikschule sowie der Bertelsmann-Stiftung erarbeitet wurde und dem interkommunalen Vergleich dient. Ziel ist eine breite Streuung und Vielfalt bei den Fächern. In der Musikschule des Landkreises Hersfeld-Rotenburg werden 17 von 18 Fächern angeboten.	96	96	96
Anteil der Teilnehmer an Ensemblefächern in % Definition von Ensemblefächern: Ein den Instrumentalunterricht ergänzendes zusätzliches Angebot, in der Regel kostenfrei (siehe 1.6 der Entgeltverordnung)	5	7	3
Landeszuschuss je Unterrichtsstunde in €	2,99	2,29	2,91
Anteil der Unterrichtsentgelte zur Deckung der Gesamtaufwendungen in %	45,04	48,14	53,25

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 2630100 Musikschule

Landkreis Hersfeld Rotenburg

04 Kultur und Wissenschaft
26 Musik
2630100 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500.000	-480.000	-442.784
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-145
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-53.470	-35.688	-45.509
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	-17.450	-15.339	-15.060
10	Summe der ordentlichen Erträge	-570.920	-531.027	-503.498
11	Personalaufwendungen	70.998	121.244	104.250
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.876	5.902	5.674
14	Abschreibungen	0	0	451
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	709.684	655.463	437.139
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	770.806	782.609	547.514
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	199.886	251.582	44.016
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	199.886	251.582	44.016
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	199.886	251.582	44.016
91	Interne Erträge	0	0	0
92	Interne Aufwendungen	13.900	21.477	26.634
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	13.900	21.477	26.634
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	213.786	273.059	70.650



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2630100: Musikschule

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500.000	-480.000	442.784
5110100	Musikschulgebühren	-500.000	-480.000	-442.784
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-145
5487000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen			-145
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-53.470	-35.688	-45.509
5410316	Zuweisungen f. Musikschule	-53.470	-35.688	-45.509
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-17.450	-15.339	-15.060
5306000	Nebenerlöse Drucksachen, Kopien u.ä.	-12.000	-9.973	-9.870
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	-5.450	-5.366	-5.203
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			11
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			1
ZU 11	Personalaufwendungen	70.998	121.244	104.250
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	54.855	93.617	81.097
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	12.160	20.637	17.153
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.983	6.989	6.000
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.876	5.902	5.674
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	75	120	71
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	3.917		
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	17	28	20
6720000	Lizenzen und Konzessionen	5.393	5.754	5.377
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur			61
6909200	Schülerversicherung			145
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-19.278		
ZU 14	Abschreibungen			451
6671000	Abschreibung auf Forderungen (befr Niederschlag.)			409
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbefr. Niederschl.)			52
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-10
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	709.684	655.463	437.139
7125000	Zuweisungen f. lauf. Zwecke an verb.U./Beteiligung	709.684	655.463	437.139
ZU 92	Interne Aufwendung	13.900	21.477	26.634
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	8.875	15.644	13.031
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	72	77	75
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	552	890	962
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	3.988	4.865	2.966
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	413		
9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen			9.600



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Bildungsangebote für Aus- und Weiterbildung (VHS) 2710100 Fabian Göbel
Produktziele • Erhöhung des Bildungsniveaus durch außerschulische Lernangebote • Förderung der Entfaltung der Persönlichkeit • Stärkung bei der Fähigkeit zur Mitgestaltung des demokratischen Gemeinwesens • Hilfe bei der Bewältigung der Anforderungen der Arbeitswelt	
Produktleistungen 1. Beratung, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen zur beruflichen Bildung 2. Beratung, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen zur Gesundheitsbildung 3. Beratung, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen zur sprachlichen Bildung 4. Beratung, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen zur kreativen und gestaltenden Bildung 5. Beratung, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen zur gesellschaftlichen und allgemeinen Bildung	
Zielgruppen	Extern: Bewohnerinnen und Bewohner des Landkreises Intern: Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung (geringer Anteil)
Rechts-/Auftragsgrundlage	HWBG (Hess. Weiterbildungsgesetz)
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Kurse	480	446	449
Anzahl der Belegungen	5.200	5.820	4.463
Anzahl der Unterrichtsstunden	6.500	6.402	6.011
Anzahl der Vorträge	40	30	39
Anzahl der Teilnehmer(innen) zu den Vorträgen	500	700	659
Anzahl der Studienfahrten / Theaterfahrten	6	5	4
Anzahl der Auftragsmaßnahmen für Verwaltungen, Betriebe, Firmen	16	10	14
Anzahl der durchgeführten Einbürgerungstests	13	15	13

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anteil der Kurse an den Gesamtkursen in %			
• Politik und Umwelt	8	9	8
• Kultur, Gestalten	5	4	6
• Gesundheit, Ernährung	44	42	44
• Sprachen	25	25	25
• Beruf, EDV	18	20	17
Teilnehmerquote [Kursteilnehmer/EW] in %	4,29	4,94	3,68
Anteil der finanzierten Einnahmen in % über			
• Teilnahmegebühren	27	35	23
• Zuschuss des Land Hessen	16	18	15
• Zuschuss des Landkreises Hersfeld-Rotenburg	48	41	53
• Sonstiges	9	6	9



Teilergebnishaushalt 2710100 Bildungsangebote f. Aus- und Weiterbildung (VHS)

Landkreis Hersfeld Rotenburg

04 Kultur und Wissenschaft
27 Volksbildung
2710100 Bildungsangebote f. Aus- und Weiterbildung (VHS)

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-274.300	-303.800	-199.408
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-130.000	-110.000	-130.400
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	-18.800	-14.200	-17.562
10	Summe der ordentlichen Erträge	-423.100	-428.000	-347.370
11	Personalaufwendungen	622.146	534.857	543.333
12	Versorgungsaufwendungen	24.853	24.120	18.747
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.965	245.852	294.175
14	Abschreibungen	29.570	20.003	19.260
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	937.534	824.832	875.515
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	514.434	396.832	528.145
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	514.434	396.832	528.145
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	2
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	514.434	396.832	528.147
91	Interne Erträge	-22.000	-7.000	-51.823
92	Interne Aufwendungen	210.252	95.978	89.417
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	188.252	88.978	37.594
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	702.686	485.810	565.741

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2710100: Bildungsangebote f. Aus- und Weiterbildung (VHS)

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-274.300	-303.800	-199.408
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)	-100	-100	5
5100110	sonstige Prüfungsgebühren	-4.100	-3.500	-4.075
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein	-100	-200	
5110200	Gebühren der Volkshochschule	-270.000	-300.000	-195.338
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-130.000	-110.000	-130.400
5421050	Zuweisungen f. VHS (hess. Weiterbildungsgesetz)	-130.000	-110.000	-126.199
5428100	Zuweisungen f. lfd. Zwecke - übrige Bereiche			-4.202
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-18.800	-14.200	-17.562
5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Miete)	-100	-200	
5306000	Nebenerlöse Drucksachen, Kopien u.ä.	-5.000	-5.000	-2.889
5307000	Nebenerlöse aus Anzeigenverkauf 19%	-6.700	-6.000	-6.663
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	-7.000	-3.000	-6.508
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-1.396
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-101
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-5
ZU 11	Personalaufwendungen	622.146	534.857	543.333
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	458.298	397.167	408.120
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	30.071	24.195	23.366
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			437
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	97.006	81.132	80.431
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	34.171	29.844	30.488
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	2.600	2.519	350
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			140
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	24.853	24.120	18.747
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	11.076	11.256	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	9.845	9.074	14.693
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	3.932	3.790	4.054
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.965	245.852	294.175
6010000	Büromaterial und Drucksachen	2.000	2.422	999
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	408	656	386
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	7.000	6.781	5.985
6051000	Strom			4.764
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	200	484	
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	3.300	2.906	1.801
6066000	EDV Material	5.000	4.844	1.616
6101001	Fremdleistung für Personenbeförderung (neu ab 2015	6.000	5.813	3.076
6102100	Eintrittsgelder u. ä. i. R. v. Kursen u. Projekten	8.000	7.750	7.472
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	170.000	155.002	139.070
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung		1.938	800
6166000	Wartungskosten	6.600	5.231	4.907
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	395	248	289

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6173000	Fremdreinigung			17.083
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)	12.500		
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	500	2.906	450
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen			25.291
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)			28.336
6711000	Leasing Kopierer und PC	2.900	2.809	
6721000	GEMA Gebühren	500	484	375
6730000	Gebühren (allgemein)	2.000	1.163	1.468
6731000	Rundfunk- u. Fernsehgebühren (GEZ)	500	484	220
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	800	775	771
6831000	Datenübertragungskosten			3.165
6850000	Reisekosten (an MA)	2.350	1.703	2.028
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	45.000	34.202	36.678
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	1.200	1.163	1.068
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation	100	194	58
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.500	700	845
6900000	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	60	58	54
6909300	Haftpflicht-, Unfallversicherungen u. Sonstige			10
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	4.800	4.650	4.351
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-22.648	484	759
ZU 14	Abschreibungen	29.570	20.003	19.260
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	5.451	1.251	300
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	107	369	737
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	24.012	18.384	13.517
6671000	Abschreibung auf Forderungen (befr Niederschlag.)			107
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			4.598
ZU 26	Außerordentliche Aufwendungen			2
7940000	Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen			1
7941000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen			1
ZU 91	Interne Erträge	-22.000	-7.000	-51.823
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen	-22.000	-7.000	-51.823
ZU 92	Interne Aufwendung	210.252	95.978	89.417
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	80.875	72.073	70.260
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	885	928	887
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	102.722	3.699	4.275
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ		92	70
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	2.761	2.968	3.206
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	19.942	16.217	9.888
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.067		
9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen	1.000		832



Teilfinanzhaushalt 2710100 Bildungsangebote f. Aus- und Weiterbildung (VHS)

Landkreis Hersfeld Rotenburg

04 Kultur und Wissenschaft
27 Volksbildung
2710100 Bildungsangebote f. Aus- und Weiterbildung (VHS)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-60.000		-35.000	-19.352	-114.352	-54.352
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-60.000		-35.000	-19.352	-114.352	-54.352
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-60.000		-35.000	-19.352	-114.352	-54.352

Investitionen 2710100 Bildungsangebote f. Aus- und Weiterbildung (VHS)

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
BEV2024 Büromöbel u.ä.2024		1.500
BEV2025 Büromöbel u.ä.2025	20.000	
EDV2024 EDV Allgemein 2024		33.500
EDV2025 EDV Allgemein 2025	40.000	
Summe	60.000	35.000

Erläuterungen:

Die Tische und Stühle der Schulungsräume sind überaltert und müssen sukzessive ausgetauscht werden. Daher sind 20.000 € für die Neuanschaffung für 4 Schulungsräume vorgesehen. Aus diesem Grund wird in 2025 auf neue Schulungslaptops verzichtet.

15.000 € werden für drei ActivPanels für hybriden Unterricht und für Onlinekurse benötigt.

Des Weiteren sind 25.000 € für die Errichtung einer Schnittstelle vom Verwaltungsprogramm KuferSQL zum Dokumentenmanagementsystem (DMS) 2Charta geplant



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Medienservice 2720100 Anja Csenar
Produktziele • Erfüllung des Bildungsauftrages eines Medienzentrums Medienzentrum = Zusammenschluss von Bibliothek und Kreisbildstelle in kommunaler Trägerschaft • Erhöhung der allgemeinen Bildung und der Medienkompetenz • Erfüllung der Aufgaben als Schulbibliothekarische Arbeitsstelle des Landkreises Hersfeld-Rotenburg • Leseförderung • Sicherstellen der Ausleihe von sämtlichen Medien und Mediengeräten an Privatpersonen, Behörden, Schulen und anderen Institutionen • Zur Verfügung stellen eines aktuellen, umfangreichen Medienbestandes • Gewährleistung von Ersatzbeschaffung und Bestandsaufbau - besonders auch nach pädagogischen Gesichtspunkten - im Rahmen der Budgetmittel • Schulungen des pädagogischen Fachpersonals • Inventarisierung und Verwaltung der Geräteausstattung der Schulen im Rahmen von Annex 1 und 3 inkl. anfallendem First-Level-Support	
Produktleistungen 1. Ausleihe von Medien, Beratung bei der Medienausleihe 2. Unterstützung der Einrichtungen des schulischen und außerschulischen Bildungsbereiches sowie Kooperationen mit anderen Stellen für soziale Bürgerhilfen 3. Beratung bei der Beschaffung und Nutzung von audiovisuellen Medien und Geräten für Schulen, Privatpersonen, Behörden und anderen Institutionen sowie technische Einweisungen, Schulungen und Support für die Nutzung der technischen Geräte 4. Organisation und Durchführung von Schulungen des pädagogischen Fachpersonals der Schulen im Landkreis, insbesondere Schulungsangebote für Lehrkräfte zur Durchführung von digital gesteuertem Unterricht 5. Inventarisierung und Verwaltung der vom Hessischen Kultusministerium geförderten Medienzentrum-Ausstattung, Schaffung von weiteren pädagogischen Beratungsangeboten und Anwendungsschulungen für Lehrkräfte zur Thematisierung „Digitale Welt“ im Unterricht 6. Inventarisierung und Unterstützung der Schul-IT im Rahmen der Anschaffungen der Schüler- und Lehrerleihgeräte für die Schulen des Landkreises sowie die Verwaltung der zugehörigen Leihverträge 7. Die Schulbibliothekarische Arbeitsstelle des Medienzentrums berät und unterstützt Schulen zur Gestaltung von Schulbibliotheken, dem Bestandsmanagement und der Implementierung sowie der Nutzung einer gemeinsamen Bibliotheks-Software für Schulbibliotheken. Zusätzlich erfolgt Beratung und Schulung des Schulbibliothekspersonals zur Kompetenzerweiterung bei den Schülerinnen und Schülern sowie zur sicheren Ausübung bibliothekarischer Tätigkeiten.	
Zielgruppen	Extern: Einwohnerinnen und Einwohner des Landkreises Schulen des Landkreises, div. Behörden und Institutionen
Rechts-/Auftragsgrundlage	HSchG (Hessisches Schulgesetz)
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der aktiven Leser	1.800	1.500	1.599
Anzahl der aktiven Nutzer im Alter von			
• 0 - 12 Jahren	450	200	314
• 13 - 59 Jahren	1.060	1.150	997
• ab 60 Jahren	290	275	288
Anzahl Verleihvorgänge	95.000	95.000	80.897
Anzahl Medien	31.000	33.000	34.171
Anzahl der Medienzugänge	1.800	2.000	2.463
Anzahl der Medienabgänge	1.000	1.500	2.330
Anzahl der Onlineentleihungen	19.000	19.000	17.953
Anzahl der Ausleihungen über den Fernleihverkehr	50	55	34
Anzahl der Klassenführungen	20	15	28
Anzahl der medienpädagogischen Veranstaltungen Medienpädagogische Veranstaltungen = Seminare, Sichtveranstaltungen, Kurse für aktive Medienarbeit, Gerätetechnische Lehrgänge für Lehrer, Eltern, Lehramtsreferendare, Schulverwaltungskräfte inklusiv Online-Veranstaltungen	95	120	132
Anzahl der Teilnehmer von medienpädagogischen Veranstaltungen, inklusiv Online-Teilnehmer	570	720	845
Anzahl der Geräteentleihungen	650	575	774

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Medieneinheiten pro Einwohner im Kreisgebiet	0,26	0,27	0,28
Anzahl der Ausleihen pro Einwohner im Kreisgebiet	0,78	0,78	0,67
Verleih-Quote [Ausleihe pro Medium]	3,06	2,88	2,38
Produktkosten pro Einwohner in €			
• vor iLV	2,73	3,05	1,92
• nach iLV	3,08	3,32	2,14



Teilergebnishaushalt 2720100 Medienservice

Landkreis Hersfeld Rotenburg

04 Kultur und Wissenschaft
27 Volksbildung
2720100 Medienservice

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.000	-8.000	-6.916
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-49.805	-21.100	-23.902
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	-840	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	-269
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-39.182	-2.160	-10.188
09	sonstige ordentliche Erträge	-200	-200	-14.654
10	Summe der ordentlichen Erträge	-98.027	-31.460	-55.929
11	Personalaufwendungen	249.357	191.067	154.977
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.856	124.088	76.257
14	Abschreibungen	55.496	61.804	33.210
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	26.000	25.188	24.979
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	428.709	402.147	289.423
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	330.682	370.687	233.494
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	330.682	370.687	233.494
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	330.682	370.687	233.494
91	Interne Erträge	0	0	0
92	Interne Aufwendungen	42.636	33.501	25.914
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	42.636	33.501	25.914
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	373.318	404.188	259.408



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2720100: Medienservice

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.000	-8.000	-6.916
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein	-8.000	-8.000	-6.916
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-49.805	-21.100	-23.902
5481003	Sonstige Kostenerstattungen vom Land	-14.000		-10.935
5482001	Personalkostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-35.805		-11.177
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-1.791
5482003	Sonstige Kostenerstattungen v. Gemeinden / GV		-21.100	
ZU 04	Bestandsveränderung und aktivierte Eigenleistungen	-840		
5259000	sonstige aktivierte Eigenleistung	-840		
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke			-269
5421110	Zuweisungen d. Landes f. besondere Zwecke			-269
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-39.182	-2.160	-10.188
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-39.182	-2.160	-10.188
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-200	-200	-14.654
5302000	Nebenerlöse a. d. Abgabe v. Energie (Photovoltaik)	-200	-200	
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-14.456
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-198
ZU 11	Personalaufwendungen	249.357	191.067	154.977
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	192.807	148.358	121.624
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	42.391	31.807	24.722
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	14.159	10.903	8.631
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.856	124.088	76.257
6010000	Büromaterial und Drucksachen	1.000	969	309
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	133	214	126
6012000	Medienersatz (Bücher, DVD, CD etc.)	32.000	29.063	31.671
6051000	Strom	6.200	1.532	4.504
6052000	Gas	7.500	5.003	124
6056000	Wasser/Abwasser	1.900	1.744	2.612
6061000	Material f. Gebäude u. Außenanlagen	482	609	915
6061000A	Inanspruchnahme Rückstellung f. unterl. Instandhal			-28.489
6062000	Material f. techn. Anlagen i. Betriebsbauten	551	696	
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	250	97	436
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	2.500	2.422	1.935
6066000	EDV Material	1.000	969	377
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.			12
6081000	Reinigungsmaterial	300	291	252
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	300	581	239
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	1.500	484	1.152
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	110	300	
6161000	Instandhaltungen von Gebäuden und Außenanlagen	1.033	1.305	4.668
6162000	Instandhaltungen v. technischen Anlagen	1.033	1.305	27.841
6162020	Prüfkosten von technischen Anlagen	800	775	421

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung		97	
6166000	Wartungskosten	17.300	9.494	8.094
6166100	Wartungskosten f. bauliche Einrichtungen	2.500	2.422	1.663
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	631	534	901
6171100	Entsorgung von Bauschutt	40	39	
6172100	Contracting im Bereich Holz	15.700	58.320	4.721
6704000	Miete Baumaschinen, Container u.ä.	250	242	
6720000	Lizenzen und Konzessionen	8.000		7.275
6730000	Gebühren (allgemein)	550	339	704
6731000	Rundfunk- u. Fernsehgebühren (GEZ)	100	97	55
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	250	145	125
6831000	Datenübertragungskosten	500	436	474
6832000	Telefonkosten	865	823	837
6850000	Reisekosten (an MA)	800	725	772
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	250		
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation	250	484	
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.500	1.050	58
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-10.222	484	1.474
ZU 14	Abschreibungen	55.496	61.804	33.210
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	333		69
6620000	Abschreibungen auf Gebäude u. Kreisstraßen	4.440	534	4.252
6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen		8.750	
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	18.483	7.913	7.861
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	32.240	44.608	20.955
6671000	Abschreibung auf Forderungen (befr Niederschlag.)			138
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbefr. Niederschl.)			29
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-92
ZU 16	Steueraufwendungen einschl. gesetzl Umlageverpfl.	26.000	25.188	24.979
7354391	Umlage für Landesbildstelle	26.000	25.188	24.979
ZU 92	Interne Aufwendung	42.636	33.501	25.914
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	31.170	24.654	19.372
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.406	2.133	1.854
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	1.122	1.039	1.150
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	8.100	5.676	3.537
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	840		

Erläuterungen zu Pos. 13 (6012000, 6166000) Medienersatz und Wartungskosten:

49.300,00 € sind in 2025 für Anschaffungen neuer Medien im Austausch mit älteren und für den Ersatz von Medien geplant.

In den Wartungskosten für das Jahr 2025 sind u.a. enthalten:

Für das genutzte Bearbeitungsprogramm WinBiap wurden 15.700 € veranschlagt. 1.600 € werden für Onleihe-Betriebskosten geplant.

Erläuterungen zu Pos. 13 (6161000, 6162000) Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäude, Außenanlagen sowie technische Gebäudeausrüstung des Medienzentrums:

2.066,20 € sind in 2025 für laufende Instandhaltungsmaßnahmen am Medienzentrum des Landkreises geplant.

Erläuterungen zu Pos. 13 (6162020, 6166100) Prüfungs- und Wartungskosten der Außenanlagen, Gebäude und der technischen Gebäudeausrüstung des Medienzentrums:

3.300,00 € sind in 2025 für Prüfungs- und Wartungskosten des Medienzentrums des Landkreises geplant.



Teilfinanzhaushalt 2720100 Medienservice

Landkreis Hersfeld Rotenburg

04 Kultur und Wissenschaft
27 Volksbildung
2720100 Medienservice

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen				169.731	169.731	169.731
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)				169.731	169.731	169.731
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000			-2.450	-12.450	-2.450
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-4.200		-9.800	-164.840	-178.840	-174.640
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-14.200		-9.800	-167.290	-191.290	-177.090
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-14.200		-9.800	2.441	-21.559	-7.359

Investitionen 2720100 Medienservice

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
BAU2025 kleinere bauliche Maßnahmen 2025	10.000	
EDV2024 EDV Allgemein 2024		3.300
EDV2025 EDV Allgemein 2025	4.200	
MZ2024 Investitionen Medienzentrum 2024		6.500
Summe	14.200	9.800

Erläuterungen:

Für investive Anschaffungen und Maßnahmen des Medienservices sind im Haushalt 2025 **14.200 €** vorgesehen



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Kultur-, Vereins- und Ehrenamtsförderung 2810100 Martina Tietz
Produktziele • Aktive Förderung der Kultur-, Vereins- und Ehrenamtsarbeit nach den Vereinsrichtlinien des Landkreises • Gebührende Honorierung des ehrenamtlichen Engagements	
Produktleistungen Kulturförderung und Allgemeine Vereinsförderung finanzielle Förderung der Chor- und Gesangvereine (Instrumente etc.) und der Sängerkreise (Chorleiterkosten, Notenbeschaffung), Förderung von Vereinen und Veranstaltungen gem. der Vereinsförderrichtlinien Orden und Ehrenzeichen Bund/Land Bearbeitung der Verfahren für den Verdienstorden der Bundesrepublik Deutschland, den Hessischen Verdienstorden, die Silberne und Goldene Ehrenplakette des Hess. Ministerpräsidenten, die Pflegemedaille und den Ehrenbrief des Landes Hessen Ehrungen Kreis Ehrungen anlässlich der Kreissängertage, Ehrenamts-Card, Ehrenplakette des Landkreises Stärkung des Ehrenamtes/Koordinierungszentrum für Bürgerengagement Ansprechpartner für alle Ehrenamtlichen im Landkreis; Beratung von Vereinen; Unterstützung von Fortbildungsmaßnahmen für Ehrenamtliche; Koordination der Qualifizierung für bürgerschaftliches Engagement; Planung und Steuerung des Freiwilligentages; Pflegen der Ehrenamtssuchmaschine, Freiwilliges Soziales Schuljahr Hessen	
Zielgruppen	Extern: Bürgerschaft, Vereine, Organisationen, Schulen, Einrichtungen, Institutionen 1., 2., 3., 4. Intern: Behördenleitung und Fachbereiche 1., 2., 3., 4.
Rechts-/Auftragsgrundlage	Vereinsförderrichtlinien des Landkreises, Richtlinien zur Ausgabe der Ehrenamts-Card des Landes Hessen, Stiftungserlasse, Interne Richtlinien, Verordnungen, Verwaltungsvorschriften, Erläuterungen
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung / Auftragsangelegenheiten 2. Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe 1., 3., 4.
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der amtlich registrierten / eingetragenen Vereine im Landkreis Registrierte/eingetragene Vereine laut Vereinsregister des Amtsgerichts	1.800	1.800	1.800
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl registrierter ehrenamtlich tätiger Bürger im Landkreis *Registrierung durch Ehrenamts-Card	290	300	287
Anzahl der Nutzer der Ehrenamtssuchmaschine	325	325	324
Anzahl der Aktivitäten zur Stärkung des Ehrenamts	4	4	3
Transferleistungen und gegebene Zuschüsse für Kulturförderung/allgemeine Vereine in € Hierunter fallen auch Organisationen wie z.B. Verbraucherberatung u. ä.	275.800	288.349	257.276
Erteilte Orden/Ehrenzeichen Bund und Land	15	15	16
Erteilte Ehrungen Kreis (Kreissängertag, Ehrenamts-Card, Ehrenplakette des Landkreises)	88	75	103
Teilnehmende Schülerinnen und Schüler des FSSJHs	45	40	14

*Ohne Juleika

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anteil der registrierten ehrenamtlich engagierten Bürger an der gesamten Bürgerschaft des Landkreises in % Registrierung durch Ehrenamts-Card	0,24	0,25	0,24
Produktkosten pro Einwohner in € • vor iLV • nach iLV	3,55 3,81	3,43 3,65	3,25 3,47

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 2810100 Kultur-,Vereins- u. Ehrenamtsförderung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	04	Kultur und Wissenschaft			
	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege			
	2810100	Kultur-,Vereins- u. Ehrenamtsförderung			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500	-1.500	-8.537	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-1.500	-1.500	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-3.000	-3.000	-8.537	
11	Personalaufwendungen	146.077	126.746	128.647	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.338	22.206	15.205	
14	Abschreibungen	1.386	1.386	1.953	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	273.000	264.472	257.276	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	433.801	414.810	403.081	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	430.801	411.810	394.544	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	430.801	411.810	394.544	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	430.801	411.810	394.544	
91	Interne Erträge	0	0	0	
92	Interne Aufwendungen	32.036	26.767	26.158	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	32.036	26.767	26.158	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	462.837	438.577	420.702	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 2810100: Kultur-, Vereins- u. Ehrenamtsförderung

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500	-1.500	-8.537
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land			-3.187
5481003	Sonstige Kostenerstattungen vom Land	-1.500	-1.500	-1.850
5498090	übrige Sachkostenerstattungen			-3.500
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-1.500	-1.500	
5428100	Zuweisungen f. lfd. Zwecke - übrige Bereiche	-1.500	-1.500	
ZU 11	Personalaufwendungen	146.077	126.746	128.647
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	113.136	98.614	100.960
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	24.514	20.635	20.109
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	8.427	7.497	7.577
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.338	22.206	15.205
6010000	Büromaterial und Drucksachen	450	1.729	725
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	111	179	106
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	2.000	3.391	204
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	2.300	1.938	1.207
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	26	41	30
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	2.300	1.744	
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)			179
6705000	Digitalisierung (Miete Hard- u. Software)			2.578
6721000	GEMA Gebühren	150		
6831000	Datenübertragungskosten		38	
6850000	Reisekosten (an MA)	1.550	1.123	717
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.300	4.105	5.155
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	8.000	5.909	1.842
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation	2.200		343
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	300	508	643
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	1.500	1.502	1.478
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-10.849		
ZU 14	Abschreibungen	1.386	1.386	1.953
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	1.386	1.386	1.236
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			716
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	273.000	264.472	257.276
7122000	Zuweisungen f. laufende Zwecke an Gemeinden GV	205.000	198.596	199.000
7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.	68.000	65.876	58.276

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 92	Interne Aufwendung	32.036	26.767	26.158
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	18.260	16.354	16.081
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	123	209	204
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	5.956	4.379	5.383
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	1.077	602	515
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	738	808	951
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	5.329	4.415	2.905
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	553		
9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen			119



Teilfinanzhaushalt 2810100 Kultur-, Vereins- u. Ehrenamtsförderung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

04 Kultur und Wissenschaft
28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
2810100 Kultur-, Vereins- u. Ehrenamtsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-1.000		-1.000		-2.000	-1.000
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-1.000		-1.000		-2.000	-1.000
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-1.000		-1.000		-2.000	-1.000

Investitionen 2810100 Kultur-, Vereins- u. Ehrenamtsförderung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
GEBZU2024 gegebene Zuschüsse 2024		1.000
GEBZU2025 gegebene Zuschüsse 2025	1.000	
Summe	1.000	1.000

Erläuterungen:

Im Rahmen der Kultur-, Vereins- und Ehrenamtsförderung werden 1.000 € bereitgestellt, die als Investitionszuschüsse für die Beschaffung von Musikgeräten vorgesehen sind. Die übrige Kulturförderung ist im Ergebnishaushalt beim Aufwandskonto 7128000 veranschlagt.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Soziale Grundsicherung des Lebensunterhalts für nicht Erwerbsfähige 3110100 Marco Butchereit
Produktziele • Durch Hilfestellung und Beratung wird Leistungsberechtigten die Führung eines Lebens ermöglicht, das der Würde des Menschen entspricht • Erfüllung des Anspruchs auf finanzielle Absicherung für jeden Menschen in Notlagen	
Produktleistungen 1. Hilfe zum Lebensunterhalt wird Personen gewährt, die nicht von der Grundsicherung für Arbeitssuchende sowie der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung erfasst werden. Hierzu zählen im Besonderen Personen, die die Altersgrenze zur Rente noch nicht erreicht haben und voraussichtlich länger als sechs Monate, aber nicht dauerhaft erwerbsunfähig sind sowie Kinder unter 15 Jahren, die bei Verwandten oder Eltern wohnen, die Hilfe zum Lebensunterhalt oder Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsunfähigkeit erhalten. 2. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung wird gewährt, wenn entweder aus Altersgründen nicht mehr erwartet werden kann, dass eine materielle Notlage durch Arbeit beseitigt werden kann oder dies aus gesundheitlichen Gründen nicht möglich ist. Leistungsberechtigt sind Personen, die das 18. Lebensjahr vollendet haben und im Sinne der gesetzlichen Rentenversicherung dauerhaft und voll erwerbsgemindert sind und Personen, die das Rentenalter erreicht haben. 3. Hilfen zur Gesundheit Hierzu zählen Hilfen zur Familienplanung, bei Schwangerschaft und Mutterschaft oder Sterilisation. Den größten Anteil der Hilfen nimmt jedoch die Krankenhilfe ein. Krankenhilfe erhält, wer nicht gesetzlich oder privat versichert werden kann. Berechtigte sind bei einer Versicherung angemeldet. Diese macht dann Vollkostenerstattung beim Sozialhilfeträger geltend. 4. Hilfe zur Pflege erhalten Personen, die entweder nicht pflegeversichert sind oder bei denen die Leistungen der gesetzlichen oder privaten Pflegeversicherung nicht ausreichen um den Pflegefall abzusichern. 5. Hilfe in anderen Lebenslagen (z.B. Bestattungskosten). Erben und Verwandte ersten Grades zählen zu den Personen, die für eine ortsübliche Bestattung verpflichtet sind. Sofern aus dem vorhandenen Erbe die Kosten nicht getragen werden können oder der Verpflichtete finanziell hierzu nicht in der Lage ist, besteht ein Anspruch auf Übernahme der erforderlichen Kosten gegenüber dem Sozialhilfeträger.	
Zielgruppen	Extern: Leistungsberechtigte nach dem SGB XII
Rechts-/Auftragsgrundlage	Zwölftes Sozialgesetzbuch (SGB XII)
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	extern



Produktdaten

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Bedarfsgemeinschaften Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	1.770	1.733	1.693
Anzahl der Personen mit Anspruch auf Leistungen der Grundsicherung	1.940	1.910	1.866
Davon Anzahl der Personen mit Anspruch auf Leistungen der Grundsicherung in besonderen Wohnformen (neu)	200	200	1.78
Anzahl der Bedarfsgemeinschaften Hilfe zum Lebensunterhalt	275	270	240
Anzahl der Personen mit Anspruch auf Hilfe zum Lebensunterhalt	300	260	276
Anzahl der Leistungsbezieher ambulante Hilfe zur Pflege	35	40	31
Ausgaben Grundsicherung a.v.E ohne KdU in € (nur Regelleistungen)	8.753.200	7.484.000	6.971.370
Ausgaben Hilfe zum Lebensunterhalt a.v.E ohne KdU in €	1.288.000	1.132.700	1.144.463
Gesamtausgaben Grundsicherung a.v.E in €	16.700.400	15.006.000	13.394.727
Gesamtausgaben Hilfe zum Lebensunterhalt a.v.E in €	2.383.944	2.122.700	2.065.492
Gesamtausgaben Grundsicherung in besonderen Wohnformen in € (neu)	1.619.400	1.110.000	1.139.665

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Dichte der Grundsicherungsberechtigten pro 1.000 Einwohner	15,99	15,71	15,38
Dichte der Empfänger von Hilfe zum Lebensunterhalt pro 1.000 Einwohner	2,47	2,14	2,27
Dichte Empfänger Hilfe zur Pflege a.v.E pro 1.000 Einwohner	0,29	0,33	0,26
Verhältnis Empfänger Hilfe zur Pflege ambulant zu stationär	1:17,74	1:15,98	1:15,90



Teilergebnishaushalt 3110100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes für nicht Erwerbsfähige

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	05	Soziale Leistungen			
	31	Grundsicherung, soziale Einrichtungen			
	3110100	Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes für nicht Erwerbsfähige			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-9.648	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	-19.174.500	-17.237.750	-16.029.476	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-67	-67	-5.023	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-14.622	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-19.174.567	-17.237.817	-16.058.769	
11	Personalaufwendungen	1.531.965	1.338.947	1.248.571	
12	Versorgungsaufwendungen	279.365	368.270	199.089	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-546.012	63.213	92.656	
14	Abschreibungen	8.266	1.197	59.662	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	128.500	122.064	100.094	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	23.544.140	20.216.906	20.069.232	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.946.224	22.110.597	21.769.304	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	5.771.657	4.872.780	5.710.535	
21	Finanzerträge	0	0	5	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	5	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	5.771.657	4.872.780	5.710.540	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	5.771.657	4.872.780	5.710.540	
91	Interne Erträge	0	0	-555	
92	Interne Aufwendungen	388.105	353.495	309.381	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	388.105	353.495	308.826	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	6.159.762	5.226.275	6.019.366	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3110100: Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes für nicht Erwerbsfähige

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-9.648
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land			-9.648
		-	-	-
ZU 06	Erträge aus Transferleistungen	19.174.500	17.237.750	16.029.476
5470200	a. E. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürg	-7.000	-1.000	-465
5470300	a. E. Leistungen von Sozialleistungsträgern	-44.000	-19.000	-62.285
5470301	a. E. Leistungen von Sozialvers.trägern (ohne RV)	-24.000	-14.000	-30.961
5470302	a. E. Leistungen von Rentenkassen	-62.000	-44.000	-79.152
5470400	a. E. Ersatz von sozialen Leistungen			-1.138
5471100	i. E. Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz,	-30.000	-40.000	-34.844
5471111	i. E. Kostenbeiträge nach § 142 SGB IX			-4.093
5471300	i. E. Leistungen von Sozialleistungsträgern	-8.000		-53.254
5471301	i. E. Leistungen von Krankenkassen	-1.000		-4.650
5471302	i. E. Leistungen von Rentenkassen	-2.000		-7.301
5472010	Leistungsbeteiligung für Bildung u. Teilhabe	-540.000	-540.000	-252.526
5478020	Erstattungen Bund - GruSi i. Alter u. b. Erwerbsm.	-18.288.500	-16.473.250	-15.299.771
5479100	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) außer KdU	-55.000	-35.000	-66.749
5479110	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) KdU	-60.000	-36.000	-56.929
5479120	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) HLU		-4.500	-3.556
5479132	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) SV-Beiträge			-129
5479200	a. E Rückz.g. Hilfen (Tilgung) außer KdU	-8.000	-8.000	-7.956
5479211	a. E Rückz.g. Hilfen (Tilgung) KdU (kommunal)			-1.510
5479212	a. E Rückz.g. Hilfen (Tilgung) KdU (Bund ab 2019)	-35.000	-15.000	-19.074
5479220	a. E Rückz.einmalige Hilfen			-2.623
5479900	i. E. Rückzahlung gewährter Hilfen	-3.000	-3.000	-34.944
5479910	Rückz. Heimpflegekosten aufgr. Übergabeverträge	-1.500		-4.157
5479920	i. E. Rückz. g. Hilfen (unrecht) außer KdU	-5.500	-5.000	-1.410
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-67	-67	-5.023
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-67	-67	-5.023
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-14.622
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-2.300
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-12.312
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-10
ZU 11	Personalaufwendungen	1.531.965	1.338.947	1.248.571
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	819.202	647.749	616.728
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	455.341	483.298	430.025
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			11.085
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	177.837	136.304	123.778
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	60.605	48.927	46.229
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	18.980	22.669	20.445
6491000	Beihilfe Entgeltbereich			1
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			280

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	279.365	368.270	199.089
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	166.725	224.269	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	78.681	105.707	160.452
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	33.959	38.294	38.637
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-546.012	63.213	92.656
6010000	Büromaterial und Drucksachen	2.000	1.453	1.668
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	1.025	1.649	971
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	1.000	969	
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	1.500		728
6103000	Fremdleistung f. Übernachtung/Verpflegung			1.193
6121000	Fremdleistung für Gutachten			521
6166000	Wartungskosten	49		
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	279	379	280
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	41.816	40.838	42.441
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			8.997
6705000	Digitalisierung (Miete Hard- u. Software)	35	4.587	112
6711000	Leasing Kopierer und PC	3.381	26	11.655
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	3.000	3.875	5.135
6779000	Aufwendungen f. andere Beratungsleistungen	19.860	5.813	10.261
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	500	969	1.897
6820000	Porto und Versandkosten			2.143
6831000	Datenübertragungskosten	105	102	1.028
6832000	Telefonkosten	100	165	139
6850000	Reisekosten (an MA)	1.000	725	691
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	200	291	17
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.500	840	2.353
6910000	Beiträge zu Verbänden,Mitgliedsbeiträge	550	533	427
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-623.911		
ZU 14	Abschreibungen	8.266	1.197	59.662
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	107		107
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	8.158	1.197	11.579
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr Niederschlag.)			13.029
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbetr. Niederschl.)			1.177
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			33.770
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	128.500	122.064	100.094
7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.		9.688	
7128200	Zuweisungen an Verein Frauen helfen Frauen	10.000	9.688	8.227
7288000	Sonst. soz. Kostenerstattungen an übrige Bereiche	118.500	102.689	91.867
ZU 17	Transferaufwendungen	23.544.140	20.216.906	20.069.232
7230011	HLU Laufende Leistungen avE	1.327.100	909.128	1.144.463
72300112	KdU HLU avE	927.500	871.886	821.134
72300113	Darlehen SGB XII 37/38 avE			2.174
72300114	KdU HLU iE	96.000	79.439	80.228
72300115	HLU Darlehen § 37a avE	5.000	969	4.243

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
72300116	HLU Sofortzuschlag avE	18.000		12.651
72300121	HLU avE Leistungen n. d. Sozialschutzpaket III			600
7230022	Hilfe bei Krankheit avE (§ 48)	1.580.000	1.162.515	1.424.367
7230023	Hilfe zur Familienplanung avE (§ 49)			83
723004010	Pflegegeld für Pflegebedürftige des Pflegegrades 2	60.000	62.195	44.679
723004011	Pflegegeld für Pflegebedürftige des Pflegegrades 3	60.000	58.126	41.680
723004012	Pflegegeld für Pflegebedürftige des Pflegegrades 4	25.000	58.126	44.972
723004013	Pflegegeld für Pflegebedürftige des Pflegegrades 5	20.000	23.250	21.624
723004014	Gekürztes Pflegegeld Pflegegrad 2		2.906	
723004017	Gekürztes Pflegegeld Pflegegrad 5	5.000		
7230040410	Häusl.Pflegehilfe f. Pflegebedürftige Pflegegrad 2	13.000	10.656	19.574
7230040420	Häusl.Pflegehilfe f. Pflegebedürftige Pflegegrad 3	13.000	10.656	
7230040430	Häusl.Pflegehilfe f. Pflegebedürftige Pflegegrad 4	17.000	10.656	13.342
7230040440	Häusl.Pflegehilfe f. Pflegebedürftige Pflegegrad 5	12.000	10.656	55.459
7230040451	Pflegehilfsmittel	12.000	10.656	7.841
7230040452	Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes	10.000	10.656	
7230040465	Entlastungsbetrag Pflegegrad 1	1.000		901
7230040466	Entlastungsbetrag Pflegegrad 2	1.000		3.860
7230040467	Entlastungsbetrag Pflegegrad 3	1.000		1.004
7230040468	Entlastungsbetrag Pflegegrad 4	1.000		1.864
7230040469	Entlastungsbetrag Pflegegrad 5	1.000		
7230052	Hilfe zur Weiterführung des Haushalts avE	5.000	4.844	4.347
7230056	Bestattungskosten avE	80.000	58.126	56.822
7230101	Schulausflüge avE	75		66
7230111	Schulfahrten mehrtägig avE	1.800	969	1.480
7230131	pers.Schulbedarf avE ab Schuljahr 2011/2012	5.025	3.100	4.273
7230140	Aufwendungen für angem. Lernförderung avE	150	484	
7230151	gem. MV in Schulen avE	4.650	2.422	3.873
7230152	gem. MV in Kita/Kindertagespflege avE	2.550	2.325	2.146
7230153	außerschulisches Hortmittagessen avE			16
7230160	Aufwendungen für soziale und kult. Teilhabe avE	750	388	615
7231011	GruSi dauernde Leistungen avE	8.707.200	7.250.219	6.971.370
7231012	GruSi KdU avE	7.947.200	7.287.032	6.939.423
7231013	GruSi Darlehen 37/38 avE	16.000	7.750	4.752
7231020	GruSi einmalige Leistungen avE	30.000	24.219	19.181
7231021	GruSi avE Leistungen n. d. Sozialschutzpaket III			1.800
7235011	HLU Laufende Leistungen iE	113.040	93.292	71.578
7235022	Hilfe bei Krankheit iE (§ 48)	50.000	48.438	163.201
7236011	GruSi i. E. dauernde Leistungen	1.040.300	971.427	956.714
7236012	GruSi i. E. Kosten d. Unterkunft	746.500	566.726	624.014
7236020	GruSi i. E. einmalige Leistungen	1.000	5.813	7.373
7243260	Leistungen für Warmwasser	39.000	22.282	26.752
7243500	Zusatzbeiträge zur Sozialversicherung	8.300	4.359	5.909
7252022	Lstg. bei Krankh., Schwsch. u. Geburt, i.E.			33

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
7282000	sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden /GV			31.578
7299101	Schulausflüge (BKKG oder WoGG)	2.700	52.313	1.845
7299102	Kita-Ausflüge (BKKG oder WoGG)			95
7299111	Schulfahrten (BKKG oder WoGG)	64.800	52.313	50.420
7299112	Kita-Fahrten (BKKG oder WoGG)			278
7299120	Schülerbeförderung (BKKG oder WoGG)	8.100	10.463	5.889
7299131	pers. Schulbedarf 11/12 (BKKG oder WOGG)	194.400	183.096	151.689
7299140	Lernförderung (BKKG oder WOGG)	10.800	10.463	9.620
7299151	Mittagsverpfl. i. Schulen (BKKG oder WOGG)	113.400	120.320	90.207
7299152	Mittagsverpfl. i. Kita o. Ktpfl. (BKKG oder WOGG)	113.400	115.089	90.939
7299160	soziale u. kult. Teilhabe (BKKG o. WOGG)	32.400	26.157	24.190
ZU 21	Finanzerträge			5
5762000	Mahngebühren			5
ZU 91	Interne Erträge			-555
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-555
ZU 92	Interne Aufwendung	388.105	353.495	309.381
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	226.416	219.703	180.958
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	3.261	4.367	3.961
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	94.064	78.996	89.850
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	1.694	1.985	1.784
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	6.986	7.495	8.103
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	50.453	40.949	24.726
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	5.231		





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Hilfen für Seniorinnen und Senioren 3110200 Kathrin Schuch
Produktziele • Hilfestellung bei Fragen rund um Pflege und Versorgung • Stärkung der Selbsthilfekräfte und Koordinierung notwendiger Unterstützungsangebote zur Teilhabe am gesellschaftlichen Leben und zum Verbleib in der häuslichen Umgebung • Sicherstellung der vollstationären Versorgung unter der Prämisse dennoch ein möglichst selbstständiges und selbstbestimmtes Leben zu führen	
Produktleistungen 1. Seniorenberatung Die Senioren-Beratung Waldhessen und der Pflegestützpunkt im Landkreis Hersfeld-Rotenburg geben präventive Hilfestellungen zu Schwierigkeiten, welche im Alter eintreten können. Hierzu gehören neben der Beratung auch die Unterstützung, Förderung und Qualifizierung von Angehörigen, Ehrenamtlichen und Vereinigungen (Vereinen). 2. Vollstationäre Hilfe zur Pflege Die finanzielle Hilfe unterstützt die Leistungen der gesetzlichen Pflegeversicherung oder ersetzt diese, um individuelle finanzielle Nachteile auszugleichen und ein menschenwürdiges Leben auch bei notwendiger stationärer Unterbringung zu gewährleisten. 3. Altenhilfeplanung Mit der Altenhilfeplanung werden zukünftige demographische Entwicklungen als Grundlage für bedarfsgerechte Angebote für Seniorinnen und Senioren abgebildet. 4. Altenhilfe Die Altenhilfe fördert die Teilnahme am Leben in der Gemeinschaft durch Organisation von Altennachmittagen, Seniorensonderfahrten, Seniorenmessen und -tagungen.	
Zielgruppen	Extern: Seniorinnen und Senioren sowie Angehörige
Rechts-/Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbücher - SGB XI, SGB XII
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der stationären Einrichtungen im Landkreis Hersfeld-Rotenburg	21	21	19
Angebot an Heimpflegeplätzen im Landkreis	1779	1.863	1679

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Beratungen von Senioren-Beratung Waldhessen und Pflegestützpunkt	8.500	8.500	6.979
Fallzahl vollstationärer Hilfe zur Pflege			
• Pflegegrad 1	0	0	0
• Pflegegrad 2	103	135	82
• Pflegegrad 3	223	231	177
• Pflegegrad 4	208	194	165
• Pflegegrad 5	87	79	69
Anzahl der in Projekten (GgE und Perspektiven haben) geschulten Ehrenamtlichen	10	10	0
Anzahl Teilnehmerinnen und Teilnehmer			
• Kreisaltentag	0	0	0
• Seniorensonderfahrt	180	180	179
Aufwendungen Heimpflegekosten inkl. HLU in €	8.490.000	6.450.000	6.850.000

Kennzahlen / Relationen (ohne KOF)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Quote der Sozialhilfe finanzierten Heimpflegeplätze in % Innerhalb und außerhalb des Landkreises	34,9	34	29,3
Anteil der Leistungsberechtigten in Pflegeeinrichtungen innerhalb des Landkreises in %	27,7	29	23,3
Dichte der Leistungsberechtigten HzP i.E. Pro 1.000 altersgleiche Einwohner (Ü65)	20,77	21	16,49
Heimpflegekosten inkl. HLU je sozialhilfefinanzierten Heimpflegeplatz in €	13.671	10.063	13.894
Verhältnis Empfänger Hilfe zur Pflege ambulant zu stationär	1 : 17,74	1 : 15,98	1 : 15,90

Operative Ziele	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Stabilisierung der sozialhilfefinanzierten Heimpflegeplätze in %	<35	<35	29,3

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 3110200 Hilfen für Seniorinnen und Senioren

Landkreis Hersfeld Rotenburg

05 Soziale Leistungen
31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
3110200 Hilfen für Seniorinnen und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-500	-650
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-200.661	-186.880	-56.395
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	-855.950	-710.800	-847.146
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-969	0	-4.182
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.476
10	Summe der ordentlichen Erträge	-1.057.580	-898.180	-909.849
11	Personalaufwendungen	710.613	654.026	576.704
12	Versorgungsaufwendungen	4.362	86.036	78.085
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-112.458	102.635	60.943
14	Abschreibungen	4.070	31	-6.718
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	326.300	309.316	209.599
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	8.487.850	6.948.450	6.851.127
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.420.737	8.100.494	7.769.740
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	8.363.157	7.202.314	6.859.891
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	8.363.157	7.202.314	6.859.891
25	Außerordentliche Erträge	-750	-750	-100.000
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	-750	-750	-100.000
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	8.362.407	7.201.564	6.759.891
91	Interne Erträge	0	0	-453
92	Interne Aufwendungen	158.506	174.224	143.713
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	158.506	174.224	143.260
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	8.520.913	7.375.788	6.903.151



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3110200: Hilfen für Seniorinnen und Senioren

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-500	-650
5110300	Teilnahmegebühren f. Veranstaltungen			-650
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen		-500	
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-200.661	-186.880	-56.395
5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-79.322		
5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund	-24.788		
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter		-77.658	
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land	-50.000	-50.000	-17.694
5481003	Sonstige Kostenerstattungen vom Land		-15.532	
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-9.880
5482003	Sonstige Kostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-33.753	-33.753	-18.883
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-12.799	-9.938	-9.938
ZU 06	Erträge aus Transferleistungen	-855.950	-710.800	-847.146
5470200	a. E. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürg			-6.907
5471100	i. E. Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz,	-363.700	-242.500	-343.546
5471200	i. E. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürg	-4.000	-4.000	-2.841
5471300	i. E. Leistungen von Sozialleistungsträgern	-14.000	-2.000	-12.652
5471301	i. E. Leistungen von Krankenkassen	-650	-1.100	-294
5471302	i. E. Leistungen von Rentenkassen	-10.000	-15.000	-20.633
5471303	i. E. Leistungen vom LWV	-12.500	-15.000	-9.155
5471600	Kostenerstattung i. R. v. Übergabeverträgen	-35.000	-25.000	-66.373
5479900	i. E. Rückzahlung gewährter Hilfen	-345.650	-350.500	-347.880
5479910	Rückz. Heimpflegekosten aufgr. Übergabeverträge	-50.000	-50.000	-25.545
5479920	i. E. Rückz. g. Hilfen (unrecht) außer KdU	-200	-200	
5479940	i. E. Rückz. g. Hilfen (Tilgung) außer KdU	-20.250	-5.500	-11.320
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-969		-4.182
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-969		-4.182
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-1.476
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-1.466
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-9
ZU 11	Personalaufwendungen	710.613	654.026	576.704
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	544.154	449.378	390.305
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	8.182	74.023	72.627
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			604
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	118.796	94.071	79.127
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	39.222	34.035	29.102
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	260	2.519	1.905
6501000	Aufwendungen f. Personaleinstellungen			3.034
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	4.362	86.036	78.085
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	2.989	33.824	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-10.440	40.827	66.816
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	11.813	11.385	11.269

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-112.458	102.635	60.943
6010000	Büromaterial und Drucksachen	4.170	4.040	5.519
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	1.543	1.584	419
6051000	Strom	700		604
6061000	Material f. Gebäude u. Außenanlagen	260	252	
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	200	242	305
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	1.000	1.781	
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	1.000	3.875	2.369
6066000	EDV Material	1.100	1.066	2.470
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)		242	56
6101001	Fremdleistung für Personenbeförderung (neu ab 2015)	5.100	4.844	3.593
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	1.000	1.066	23
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	22.210	484	
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	500	484	
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	2.600	2.519	
6166000	Wartungskosten	39		
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	267	164	121
6173000	Fremdreinigung	2.100	2.422	1.672
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	13.196	15.404	16.264
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	9.500	9.203	7.038
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	7.012	6.781	5.837
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)	3.700	2.906	2.802
6711000	Leasing Kopierer und PC	2.400	2.228	190
6721000	GEMA Gebühren	500	484	
6730000	Gebühren (allgemein)	600	494	60
6750000	Bankspesen/Kosten d. Geldverkehrs			10
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	2.000		3.010
6779000	Aufwendungen f. andere Beratungsleistungen	5.100	2.083	
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	1.150	1.017	176
6820000	Porto und Versandkosten	200		
6832000	Telefonkosten	320	194	103
6850000	Reisekosten (an MA)	12.950	10.764	1.282
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.450	1.861	2.432
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	10.000	18.939	1.626
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation	240	484	200
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	7.900	4.727	2.712
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-235.465		49
ZU 14	Abschreibungen	4.070	31	-6.718
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	4.070	31	7.555
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr. Niederschlag.)			298
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbetr. Niederschl.)			7.054
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-21.624

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	326.300	309.316	209.599
7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.	10.000	9.688	3.000
7285010	PK Erstattungen f. soz Projekt an VIA	312.200	296.722	203.576
7285011	SK Erstattungen f. soz Projekt an VIA	4.100	2.906	3.024
ZU 17	Transferaufwendungen	8.487.850	6.948.450	6.851.127
7235011	HLU Laufende Leistungen iE	69.950	39.719	45.971
7235012	HLU einm. Leistungen a. Empf. lfd. Leistungen iE	58.700	52.313	44.076
7235022	Hilfe bei Krankheit iE (§ 48)		11.625	23.658
723504042	Angemessene Beihilfen iE	20.200	18.891	26.039
7235040475	Kurzzeit- und Verhinderungspflege Pflegegrad 1	1.000	969	
7235040476	Kurzzeit- und Verhinderungspflege Pflegegrad 2	9.000	7.750	8.418
7235040477	Kurzzeit- und Verhinderungspflege Pflegegrad 3	6.500	5.813	2.486
7235040478	Kurzzeit- und Verhinderungspflege Pflegegrad 4	4.000	4.844	2.356
7235040479	Kurzzeit- und Verhinderungspflege Pflegegrad 5	1.000	969	541
7235040485	Vollstationäre Pflege Pflegegrad 1	16.000	9.688	12.291
7235040486	Vollstationäre Pflege Pflegegrad 2	1.703.000	1.325.267	1.359.238
7235040487	Vollstationäre Pflege Pflegegrad 3	2.994.500	2.674.754	2.423.074
7235040488	Vollstationäre Pflege Pflegegrad 4	2.566.000	1.917.181	2.071.899
7235040489	Vollstationäre Pflege Pflegegrad 5	1.038.000	878.668	831.310
7236011	GruSi i. E. dauernde Leistungen			0
7236021	GruSi i. E. Leistungen n. d. Sozialschutzpaket III			-231
ZU 25	Außerordentliche Erträge	-750	-750	-100.000
5900000	Erträge aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen	-750	-750	-100.000
ZU 91	Interne Erträge			-453
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-453
ZU 92	Interne Aufwendung	158.506	174.224	143.713
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	89.372	95.280	81.849
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.938	2.430	2.220
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	38.802	56.660	45.693
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	3.375	668	793
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	2.789	2.968	3.223
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	20.141	16.217	9.935
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.088		



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Integration von behinderten und benachteiligten Menschen 3110300 Marco Butchereit
Produktziele • Förderung einer gleichberechtigten Teilhabe am Leben in der Gesellschaft • Integration von behinderten Menschen durch Förderung bei der Bewältigung des Alltags, beim Kindergartenbesuch, durch die Begleitung zur Schule und die Frühförderung von Kindern unter drei Jahren • Erreichung von mehr Selbstbestimmung von behinderten und benachteiligten Menschen	
Produktleistungen 1. Integration behinderter Kinder in Regelkindergärten Damit auch Kinder mit Behinderungen den Besuch einer Regelkindertagesstätte möglich ist, werden behinderungsbedingte Mehrkosten durch den Sozialhilfeträger getragen. 2. Hilfen zur Teilhabe an Bildung Hierzu zählt in erster Linie die Stellung von Assistenzkräften, die behinderungsbedingte Nachteile ausgleichen sollen, um so eine angemessene Schulbildung zu ermöglichen. 3. Frühförderung von behinderten und von Behinderung bedrohter Kinder Hör- und sehgeschädigte Kinder und autistische Kinder erhalten heilpädagogische Hilfen. Komplexleistungen zählen auch hierzu. Eine interdisziplinäre Förderung mittels verschiedener Therapien ermöglicht so eine bestmögliche Versorgung. 4. Sonstige Leistungen Leistungen für Erwachsene mit Behinderungen werden in erster Linie durch den Landeswohlfahrtsverband erbracht. Hierzu zählen das Betreute Wohnen, tagesstrukturierende Maßnahmen und der Besuch von Werkstätten für behinderte Menschen sowie stationäre Wohnmöglichkeiten. 5. Leistungen zur Sozialen Teilhabe Kinder in Einrichtungen über Tag und Nacht erhalten alle notwendigen Leistungen, die benötigt werden, um eine angemessene Teilhabe an Bildung und Sozialer Teilhabe zu erhalten	
Zielgruppen	Extern: Behinderte und von Behinderung bedrohte Menschen
Rechts-/Auftragsgrundlage	Neuntes und Zwölftes Sozialgesetzbuch
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Kinder im Landkreis 1 bis unter 3 Jahre	2.152	2.260	2.152
Kinder im Landkreis 3 bis 6 Jahre 3- bis einschließlich 5-Jährige + 50 % der 6- bis unter 7-Jährigen	3.961	4.006	3.961

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Kinder mit Frühförderung	230	220	190
Anzahl Integrationen von behinderten Kindern in Regelkindergärten	95	90	79
Anzahl von Schulbegleitern	130	125	131
Anzahl Maßnahmen Familienentlastender Dienst	3	4	4
Anzahl Maßnahmen Unterbringung Kinder / Jugendliche über Tag und Nacht einschließlich Pflegestellen	22	20	20
Ausgaben für Integrationsmaßnahmen insgesamt in €	8.715.438	7.708.437	7.057.627

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Dichte Leistungsbezieher in Kindertagesstätten mit Einzelintegration pro 1.000 altersgleiche Einwohner	15,54	14	12,92
Bruttoausgaben pro Leistungsbezieher in Kindertagesstätten in €	20.526,32	19.375	21.477,30



Teilergebnishaushalt 3110300 Integration von behinderten und benachteiligten Menschen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

05 Soziale Leistungen
31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
3110300 Integration von behinderten und benachteiligten Menschen

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-16.803
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	-259.740	-302.300	-159.569
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-130.000	-115.000	-114.904
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-173	-173	-2.651
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge	-389.913	-417.473	-293.927
11	Personalaufwendungen	812.638	692.947	673.541
12	Versorgungsaufwendungen	27.456	25.004	17.599
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-226.572	7.472	9.104
14	Abschreibungen	3.021	278	10.389
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	25.565	24.766	25.565
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	8.715.438	7.453.114	7.057.627
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.357.546	8.203.581	7.793.825
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	8.967.633	7.786.108	7.499.898
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	8.967.633	7.786.108	7.499.898
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	8.967.633	7.786.108	7.499.898
91	Interne Erträge	0	0	-125
92	Interne Aufwendungen	272.009	245.958	252.312
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	272.009	245.958	252.187
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	9.239.642	8.032.066	7.752.085



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3110300: Integration von behinderten und benachteiligten Menschen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-16.803
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)			-16.803
ZU 06	Erträge aus Transferleistungen	-259.740	-302.300	-159.569
5471111	i. E. Kostenbeiträge nach § 142 SGB IX	-2.500	-15.000	-69
5471300	i. E. Leistungen von Sozialleistungsträgern	-221.640	-206.300	-123.159
5471301	i. E. Leistungen von Krankenkassen	-32.000	-80.000	-35.112
5471302	i. E. Leistungen von Rentenkassen	-3.600	-1.000	-1.229
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-130.000	-115.000	-114.904
5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke	-130.000	-115.000	-114.904
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-173	-173	-2.651
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-173	-173	-2.651
ZU 11	Personalaufwendungen	812.638	692.947	673.541
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	597.614	515.287	506.753
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	40.920	29.698	29.142
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			925
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	128.763	108.041	99.076
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	44.041	38.914	37.285
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	1.300	1.008	220
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			140
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	27.456	25.004	17.599
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	14.944	13.530	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	9.633	8.700	14.916
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	2.879	2.775	2.683
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-226.572	7.472	9.104
6010000	Büromaterial und Drucksachen	300	291	402
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	502	808	476
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	500	969	
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			1.658
6166000	Wartungskosten	13		
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	117	186	137
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			352
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	1.000	969	1.189
6831000	Datenübertragungskosten	330		361
6850000	Reisekosten (an MA)	1.500	1.449	2.108
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	200		21
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	3.000	2.801	2.402
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-234.035		
ZU 14	Abschreibungen	3.021	278	10.389
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	3.021	278	5.740
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			4.650

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	25.565	24.766	25.565
7288000	Sonst. soz. Kostenerstattungen an übrige Bereiche	25.565	24.766	25.565
ZU 17	Transferaufwendungen	8.715.438	7.453.114	7.057.627
723003421	Heilpäd. Leistungen für Kinder - Kiga-Integration	1.950.000	1.743.773	1.696.707
723003425	Heilpäd. Leistungen für Kinder-Frühfö Sinnesgeschä	200.000	43.594	78.777
723003426	Heilpäd. Leistungen für Kinder-Frühfö Autismus	80.000	77.501	123.048
723003427	Institutionelle Förderung/Frühförderzentrum	335.438	331.741	270.288
723003428	Leistungen für Pflegefamilien § 80 SGB IX	40.000		
723003471	Assistenzleistungen § 78 Abs. 2 Nr. 1 SGB IX	81.000	73.626	47.598
723003472	Assistenzleistungen § 78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX	105.000	9.688	172.348
7230034911	Leistungen z. Teilhabe an Bildung-in Förderschulen	2.700.000	2.363.781	2.219.723
7230034912	Leistungen z. Teilhabe an Bildung-in Regelschulen	1.200.000	1.065.639	1.059.029
7230034913	Leistungen z. Teilhabe an Bildung-in Einrichtungen	1.925.000	1.627.521	1.268.788
7230034916	Leistungen z. Teilhabe an Bildung -Schülerbeförder	36.000	30.032	32.242
7230034917	Leistungen z. Teilhabe an Bildung -Schulgeld	60.000	67.813	56.068
72300351	Leistungen z. Beförderung durch Beförderungsdienst			340
72300352	Hilfsmittel i.R.d. sozialen Teilhabe	1.000	4.844	25.475
72300353	Besuchsbeihilfe	1.000	3.875	196
72300354	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe	1.000	9.688	7.000
ZU 91	Interne Erträge			-125
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-125
ZU 92	Interne Aufwendung	272.009	245.958	252.312
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	105.012	92.591	86.392
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.347	1.851	2.059
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	33.658	29.446	34.157
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	2.020	2.129	2.113
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	3.341	3.859	4.159
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	24.130	21.083	12.566
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.502		
9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen	100.000	95.000	110.866





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähigen 3120100 Markus Brehm
Produktziele • Förderung und Forderung der Aufnahme oder Beibehaltung einer Erwerbstätigkeit sowie Stärkung der Eigenverantwortung der hilfesuchenden erwerbsfähigen Personen zur Sicherstellung ihres Lebensunterhaltes • Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes von Erwerbsfähigen und deren Familie bis zur Integration in den Arbeitsmarkt	
Produktleistungen 1. Vermittlung in Arbeit und Ausbildung 2. Akquise von Arbeitsplätzen und Ausbildungsplätzen 3. Maßnahmen der Eingliederung in Arbeit Bedarfsbezogene Entwicklung und Bereitstellung von Eingliederungs- und Qualifizierungsmaßnahmen wie Bewerbungstraining, Trainingsmaßnahmen oder Übungswerkstätten 4. Flankierende Leistungen zur Eingliederung Kinderbetreuung sowie Schuldner-, Sucht- und psychosoziale Betreuung und Beratung 5. Sicherung des Lebensunterhaltes Finanzielle Absicherung des notwendigen Lebensunterhaltes im Rahmen des Bürgergeldes sowie Übernahme von Sozialversicherungsbeiträgen zur Kranken- und Pflegeversicherung 6. Sicherung der Kosten der Unterkunft Bedarfsbezogene Finanzierung von angemessenen Mieten und Nebenkosten sowie angemessenen Aufwendungen für ein eigen genutztes Wohneigentum 7. Übernahme von notwendigen einmaligen Leistungen z.B. Erstaussstattungen von Wohnungseinrichtungen, Leistungen des Bildungs- und Teilhabepaketes	
Zielgruppen	Extern: Leistungsberechtigte nach dem SGB II Arbeitskräfte suchende Arbeitgeber
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB II
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung 1., 2., 3., 4., 5., 7. Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe 6.
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Zahl aller zivilen Erwerbspersonen im Landkreis Datenstand jeweils 31.05.	65.428	64.712	63.958
Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Durchschnittlicher Bestand an Bedarfsgemeinschaften nach dem SGB II im HH- Jahr	2.818	2.790	2.752
Durchschnittlicher Bestand an erwerbsfähigen Leistungsberechtigten nach dem SGB II im HH- Jahr	3.858	3.820	3.793
Durchschnittlicher Bestand an Langzeitleistungsbezieher nach dem SGB II im HH-Jahr	2.242	2.180	1.881
Durchschnittlicher Bestand an nicht erwerbsfähigen Leistungsberechtigten nach dem SGB II im HH-Jahr	2.000	1.980	1953
Bundesfinanzierte Leistungen zum Lebensunterhalt (Bürgergeld, SV-Beiträge, Mehrbedarfe, Einmalige Beihilfen nach § 24 Abs. 3 Nr. 3 SGB II) in €	28.887.945	24.121.861,74	26.322.877,94
Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Veränderung des durchschnittlichen Bestands der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten nach dem SGB II zum Vorjahr in %	1 %	+ 8,8 %	4,7
Durchschnittliche Zugangsrate der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in %	4,8	5,8	4,7
Durchschnittliche Abgangsrate der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in %	3,6	4,0	4,3
Integrationsquote in den 1. Arbeitsmarkt in %	23	20 %	19,5
Integrationsquote von Alleinerziehenden (in den 1. und 2. Arbeitsmarkt) in %	19	17 %	15,6
Veränderung der Summe der Leistungen zum Lebensunterhalt (ohne Unterkunft- und Heizkosten) zum Vorjahr in %	20,8	15,1	16,5
Operative Ziele	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Aktivierung und Arbeitsmarktintegration von Frauen mit Annäherung der Integrationsquote von Frauen an die allgemeine Integrationsquote, Integrationsquote Frauen in %	19	18	14,3



Teilergebnishaushalt 3120100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähige

Landkreis Hersfeld Rotenburg

05 Soziale Leistungen
31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
3120100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähigen

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	753
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.333.000	-8.424.730	-7.429.297
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	-40.151.146	-35.953.063	-38.323.170
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	-1.190.664	-559.437
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-401	-894	-1.667
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-186.522
10	Summe der ordentlichen Erträge	-48.484.547	-45.569.351	-46.499.340
11	Personalaufwendungen	7.637.040	6.984.877	6.350.365
12	Versorgungsaufwendungen	565.322	618.770	311.489
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-812.047	483.946	556.747
14	Abschreibungen	31.782	3.019	313.617
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	155.000	150.158	220.869
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	46.202.308	39.687.668	43.606.808
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	53.779.405	47.928.438	51.359.895
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	5.294.858	2.359.087	4.860.555
21	Finanzerträge	0	0	13
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	13
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	5.294.858	2.359.087	4.860.568
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	5.294.858	2.359.087	4.860.568
91	Interne Erträge	0	0	-1.078.564
92	Interne Aufwendungen	2.137.070	1.901.512	2.817.363
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	2.137.070	1.901.512	1.738.799
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	7.431.928	4.260.599	6.599.367

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3120100: Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähige

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			753
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen			753
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.333.000	-8.424.730	-7.429.297
5480100	Personalkostenerstattung Jobcenter	-7.310.920	-7.064.015	-6.187.028
5480110	Sachkostenerstattung Optionskommune	-1.022.080	-1.360.715	-1.219.618
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land			-10.224
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-873
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)			-11.555
ZU 06	Erträge aus Transferleistungen	40.151.146	35.953.063	38.323.170
Transfererträge (Ersatz von sozialen Leistungen) liegen vor, wenn aufgrund rechtlicher Regelungen im sozialen Bereich konsumtive Zahlungen mit einer bestimmten sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung empfangen werden, z.B. Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, übergeleitete Ansprüche gegen Unterhaltsverpflichtete sowie Kostenerstattungen durch Träger von sozialen Leistungen. Dabei wird von Kostenersatzleistungen ausgegangen, wenn für bereits erfolgte eigene Leistungen entsprechende Gegenleistungen erbracht werden. Kostenerstattungen betreffen hingegen Gegenleistungen für die Leistungen Dritter (z.B. von Krankenkassen).				
5470100	a. E. Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz,			-198
5470200	a. E. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürg	-245.000	-245.000	-270.378
5470201	a. E. UVG Übergel. Unterhaltsansprüche gegen bürg			-2.356
5470300	a. E. Leistungen von Sozialleistungsträgern	-674.000	-465.000	-586.485
5470301	a. E. Leistungen von Sozialvers.trägern (ohne RV)	-137.000	-107.000	-126.787
5470302	a. E. Leistungen von Rentenkassen	-496.000	-380.000	-329.013
5470400	a. E. Ersatz von sozialen Leistungen			-4.516
5472000	Leistungsbeteiligung für Unterkunft u. Heizung an Leistungsbeteiligung des Bundes für Unterkunft u. Heizung in Höhe von 61,6 % der Nettoausgaben	-8.932.404	-8.166.928	-14.325.798
5472010	Leistungsbeteiligung für Bildung u. Teilhabe Erstattung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket, der Bund übernimmt die Nettoausgaben für die Leistungen für Bildung und Teilhabe zu 100 %, zzgl. Verwaltungskosten von 186.000,00 €	-766.000	-715.600	-852.039
5472100	Leistungsbeteiligung für Bürgergeld (bis 31.12.2022 ALG II) Leistungsbeteiligung des Bundes für Bürgergeld, SV-Beiträge, Mehrbedarfe, Sachleistungen etc. Anpassung der Planwerte 2025 an die Ist-Werte 2023 und Prognose 2024 aufgrund der Annahme, dass ein Fallzahlsteigerung von 1 % und keine Regelsatzerhöhung eintritt.	-28.887.945	-25.399.663	-20.838.409
5472101	Absetzung Rückzahlungen an Bund für Bürgergeld (bis 31.12.2022 ALG II)	1.517.000	1.180.000	1.244.353
5472200	Leistungsbeteiligung für Eingliederung i. Arbeit Anpassung an Ist-Werte der Mittelzuweisung des Bundes zur Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitsuchende	-296.827	-549.722	-1.198.200
5478130	Erstattungen v. Land, Projekte im soz. Bereich	-496.020	-470.300	-417.437
5478200	Erstattung von soz. Leistungen v. Gemeinden, GV	-26.000	-56.000	-26.844

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
	Kostenerstattungen anderer Landkreise bei Frauenhausfällen			
5479100	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) außer KdU	-383.850	-303.850	-335.262
5479110	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) KdU	-226.000	-180.000	-190.250
5479111	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) (kommunal)	-14.600	-5.000	-3.510
5479130	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) Eingl. i. A.	-10.000	-10.000	-2.047
5479132	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) SV-Beiträge	-10.000	-10.000	-7.918
5479134	a. E Rückz.g. Eingl.leistungen nach SGB III			-461
5479135	a. E Rückz.g. Eingl.leistungen nach SGB II			-359
5479200	a. E Rückz.g. Hilfen (Tilgung) außer KdU	-15.000	-13.000	-7.436
5479211	a. E Rückz.g. Hilfen (Tilgung) KdU (kommunal)	-40.000	-40.000	-33.247
5479212	a. E Rückz.g. Hilfen (Tilgung) KdU (Bund ab 2019)	-7.500	-12.000	-6.271
5479901	Rückz. gew. Hilfen, für nicht abrechenbare Perskr.	-4.000	-4.000	-2.301
5479xxx	Rückzahlung von zu Unrecht gewährten Hilfen und Leistungen auf Grund von Rückforderungen gegenüber Leistungsempfängern und Sozialversicherungsträgern sowie Tilgung von darlehensweise gewährten Leistungen			
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke		-1.190.664	-559.437
	Wegfall der Kostenbeteiligung des Bundes im Rahmen von Fluchtmigration im Rechtskreis SGB II			
5410320	Zuweisung für Flüchtlinge (außerordentlich)		-1.000.000	-559.437
5410321	Zuweisung für Flüchtlinge (außerordentl.)Ohne Fire		-190.664	
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-401	-894	-1.667
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-357	-849	-1.623
5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öffentlicher Bereich	-44	-44	-44
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-186.522
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-101.769
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-84.743
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-9
ZU 11	Personalaufwendungen	7.637.040	6.984.877	6.350.365
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	5.181.329	4.723.389	4.292.158
6201000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit Auszubildende	62.135		82.632
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	843.214	875.934	717.478
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			12.420
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	1.122.190	987.765	862.218
6400100	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entg. Azubi	13.026		16.734
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	378.745	357.488	321.678
6470100	Zusatzversorgung Entgeltbereich Azubis			3.483
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	36.400	40.301	40.476
6491000	Beihilfe Entgeltbereich			731
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			356
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	565.322	618.770	311.489
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	318.966	395.313	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	195.425	174.370	243.963
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	50.931	49.088	67.526

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-812.047	483.946	556.747
6010000	Büromaterial und Drucksachen	6.500	12.110	2.954
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	4.802	7.726	4.549
6051000	Strom			2.151
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	10.000	9.688	4.977
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)		1.938	3.851
6066000	EDV Material	2.500	3.391	1.440
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)		58	68
6103000	Fremdleistung f. Übernachtung/Verpflegung	2.000	2.034	999
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	1.000	969	701
6121000	Fremdleistung für Gutachten	64.000	52.313	14.706
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	2.100	2.034	2.149
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	8.000	-3.903	25
6166000	Wartungskosten	424	266	553
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	1.121	1.777	1.311
6173000	Fremdreinigung	1.500	8.816	6.290
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä. Einführung eines Online-Terminvergabesystems	201.144	190.827	196.767
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)	10.000		
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	5.000	4.844	23.087
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	13.800	28.675	29.376
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)	8.600	14.047	14.301
6705000	Digitalisierung (Miete Hard- u. Software)	2.277	34.456	4.272
6711000	Leasing Kopierer und PC	12.389	5.297	40.282
6720000	Lizenzen und Konzessionen	3.313	6.116	7.895
6750000	Bankspesen/Kosten d. Geldverkehrs	100	97	67
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	9.500	9.203	8.802
6779000	Aufwendungen f. andere Beratungsleistungen Neuerstellung "Schlüssiges Konzept" zum grundsicherungsrelevanten Mietspiegel	29.140	9.688	5.506
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	26.323	15.689	15.136
6820000	Porto und Versandkosten			2.272
6831000	Datenübertragungskosten neue Glasfaserleitung Außenstelle Bebra	18.969	2.645	3.553
6832000	Telefonkosten	638	2.432	1.106
6840000	amtliche Bekanntmachungen	500	484	50
6850000	Reisekosten (an MA)	6.750	6.703	2.951
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	7.300	5.168	2.928
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	1.200	2.616	1.634
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	71.500	45.162	49.764
6910000	Beiträge zu Verbänden,Mitgliedsbeiträge	600	581	274
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-1.345.036		100.000

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 14	Abschreibungen	31.782	3.019	313.617
6630000	Abschreibungen auf techn. Anlagen u. Maschinen		308	531
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	1.732	442	1.232
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	30.050	2.270	11.172
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr. Niederschlag.)			126.367
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbetr. Niederschl.)			49.814
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			124.501
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	155.000	150.158	220.869
7285010	PK Erstattungen f. soz. Projekt an VIA			93.447
7285011	SK Erstattungen f. soz. Projekt an VIA			2.423
7288000	Sonst. soz. Kostenerstattungen an übrige Bereiche	155.000	150.158	125.000
ZU 17	Transferaufwendungen	46.202.308	39.687.668	43.606.808
7240010	Für den gesamten Bereich der Transferaufwendungen gilt: Orientierung an Ist-Werten 2023 und Hochrechnungen 2024, zzgl. Fallzahlerhöhung um 1% und keine Regelsatzerhöhung Leistungen f. Unterkunft u. Heizung (§22 SGB II) Anpassung der Plandaten 2025 an die Ist-Werte 2023 und Prognose 2024. Annahme, dass ein Fallzahlsteigerung von 1 % eintritt	15.200.000	13.368.924	14.566.319
7240015	Instandh. u. Reparatur v. selbstgen. Wohneigentum			1.857
7240020	Umzugskosten, Mietschulden u. Kautionen	100.000	96.876	83.067
7240101	Schulausflüge eintägig	2.900	2.906	2.121
7240102	Kita-Ausflüge eintägig	100	484	69
7240111	mehrtägige Schulfahrten	65.000	67.813	56.404
7240112	mehrtätige Kita-Fahrten		484	
7240120	Schülerbeförderung (§ 28 SGB II)	10.000	9.688	8.512
7240131	Aufwendungen für persönlichen Schulbedarf in 11/12	275.000	213.128	246.853
7240140	Aufwd. f. angemessene Lernförderung (Schüler)	10.000	14.531	9.985
7240151	Aufwd. f. gemeinsame Mittagsverpflegung in Schulen	101.000	87.189	106.497
7240152	Aufwd. f. gemeinsame Mittagsverpflegung in Kita	101.000	121.095	108.646
7240153	außerschulisches Hortmittagessen (§77 Abs. 11 SGB)		969	
7240160	Aufwd. f. soziale u. kulturelle Teilhabe	15.000	14.531	20.214
7242150	einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	220.000	213.128	231.246
7243100	Regelbedarf erwerbsf. Leistungsberechtigte	18.421.845	15.309.028	16.392.716
7243120	SGB II Leistungen n. d. Sozialschutzpaket III			4.896
7243122	SGB II Sofortzuschlag			595.656
7243150	Regelbedarf nicht erwerbsf. Leistungsberechtigte Anpassung der Plandaten 2025 an die Ist-Werte 2023 und Prognose 2024. Annahme, dass ein Fallzahlsteigerung von 1 % eintritt	2.180.000	1.743.773	1.657.290
7243160	Veränd. Rückstellg. Weiterl. Rückzahlung Bund (SGB)			-17.994
7243250	Leistungen für Mehrbedarfe	1.175.000	968.763	1.072.897
7243260	Leistungen für Warmwasser	64.600	52.313	59.472
7243350	Geld u. Sachleistungen nach § 23 Abs 1 SGB II	17.000	16.469	24.463
7243400	Sozialversicherungsbeiträge Transferleistungen (bis 31.12.2022 ALG II)	6.400.000	5.502.572	5.970.904
7243410	Allgemeiner Zusatzbeitrag Bürgergeld	607.000	499.882	540.669
7243550	Härtefallklausel wegen besonderem Bedarf	22.500	29.063	21.908

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
7244010	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden	307.759	260.210	261.199
7244020	Eingliederung in Arbeit § 16 SGB II	13.910	110.536	79.090
7244100	Lohnkostenzuschüsse § 16i SGB II (bis 31.12.2022 Lohnkostenzuschüsse)	133.256	165.388	93.807
7244200	Maßnahmen d. Eingliederung i. Arb., gemein. Träger	726.438	798.550	309.133
72444xxx	Geringere Ausgaben durch Anpassung an Ist-Werte der Mittelzuweisung des Bundes zur Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende			
7244400	Vermittlungsbudget - § 44 SGB III			47.004
7244405	Maßn. z. Aktiv. u. berufl. Einglied. § 45 SGB III			258.831
7244410	Einstiegsqualifizierung - § 54a SGB III			6.118
7244415	Zuschüsse Ausbildungsverg. BaE §§ 73 ff. SGB III			25.249
7244420	Berufl. Weiterbildung §§ 81 ff., 131a, 131b SGB III			33.672
7244425	Weiterbildungsprämie § 87a Abs. 1 SGB III			1.500
7244430	Weiterbildungsgeld § 87a Abs. 2 SGB III			150
7244435	Eingliederungszuschuss §§ 88 ff. SGB III			61.485
7244440	Teilhabe am Arbeitsleben § 112 ff. SGB III			14.377
7244445	Reisekosten § 59 SGB II i.V.m. § 309 SGB III			4.261
7244500	Vermittlungsbudget/Schul.Berufsausbildung			890
7244501	Vermittlungsbudget/Bildungsgutschein			3.937
7244515	Arbeitsgelegenheiten § 16d SGB II			364.091
7244520	Freie Förderung/Einzelförderung § 16f SGB II			21
7244525	Förd. schwer zu erreichender junger Menschen			239.123
7244530	Bürgergeldbonus § 16j SGB II			2.947
7282000	sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden /GV	33.000	19.375	35.255
ZU 21	Finanzerträge			13
5758000	Erträge aus Zinsen sonstg. Bereiche			423
5760100	Zinsen aus privatrechtl. Unterhaltsansprüchen			-410
ZU 91	Interne Erträge			-1.078.564
9000110	Erträge aus Verrechnung KFA Jobcenter			-1.073.251
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-3.876
9000300	Erträge aus iLV Dienst KFZ			-1.437
ZU 92	Interne Aufwendung	2.137.070	1.901.512	2.817.363
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	1.047.795	980.202	832.732
9000510	Aufwand Verrechnung KFA Jobcenter			1.073.251
9000515	Aufwand aus Verrechnungen / Kostenerstattungen	194.086	206.290	187.490
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	14.501	19.538	17.155
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	596.679	460.573	533.415
9000551	Aufwand Verrechnung kalk. Mietaufwand Jobcenter	568	581	594
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	9.080	18.549	13.976
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	30.250	32.146	35.339
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	218.462	175.634	107.971
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	22.649		
9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen	3.000	8.000	15.442



Teilfinanzhaushalt 3120100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähige

Landkreis Hersfeld Rotenburg

05 Soziale Leistungen
31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
3120100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähigen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-3.000				-3.000	
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-3.000				-3.000	
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-3.000				-3.000	

Investitionen 3120100 Soziale Grundsicherung des Lebensunterhaltes sowie Vermittlung von Erwerbsfähigen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
EDV2025 EDV Allgemein 2025	3.000	
Summe	3.000	

Erläuterungen:

Es ist geplant, ein Self-Service-Terminal zur Kundensteuerung anzuschaffen. Das Terminal soll im Eingangsbereich A2 von den Fachdiensten Ausländer- und Personenstand, Migration SGB II und Migration Asyl gemeinsam genutzt werden. Daher sind die Investitionskosten in den jeweiligen Produkten anteilig zu planen.





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Hilfen für Asylbewerber 3130100 Frank Hildebrand
Produktziele • Schutz von Asylsuchenden gemäß der Genfer Flüchtlingskonvention beziehungsweise entsprechend Artikel 16 GG • Bedarfsgerechte Unterstützung entsprechend der gesetzlichen Grundlage und Rechtsprechung zur Sicherung des Lebensunterhaltes um ein menschenwürdiges Leben führen zu können • Bereitstellung von menschenwürdigem Wohnraum für Flüchtlinge • Gewährleistung eines menschenwürdigen Aufenthaltes	
Produktleistungen 1. Wohnraummanagement / Verwaltung, Anmietung, Entmietung sowie Unterhaltung von Wohnungen und Gemeinschaftsunterkünften / Zentrale Aufnahme stelle Berliner Straße / Hausmeister- und Reinigungsleistungen 2. Flüchtlingsmanagement (Dezentrale und Menschenwürdige Unterbringung im Landkreis); unter Berücksichtigung sozialer Komponenten (KiTa, Schulen, Ärzte, ÖPNV usw.) / Steuerung der Zuweisungen bzw. der Selbstmeldenden Flüchtlinge aus der Ukraine / Beratung und Unterstützung zur sozialen Teilhabe am gesellschaftlichen Leben 3. Gebührenerhebung und Gebührenvereinnahmung 4. Flüchtlingspauschale (Abrechnung vereinnahmen, anfordern usw.) 5. Leistungen nach dem AsylbLG zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach §§ 3 ff. AsylbLG 6. Beschaffungswesen (Organisation von Aus- und Umzügen nebst Beschaffung von Mobiliar und Hausrat)	
Zielgruppen	Extern: Asylsuchende, Geflüchtete Menschen mit Migrationserfahrung und Fluchtbezug
Rechts-/Auftragsgrundlage	Asylgesetz (AsylG), Aufenthaltsgesetz (AufenthG), Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), SGB I, SGB X, SGB XII, Gesetz über die Aufnahme und Unterbringung von Flüchtlingen und anderen ausländischen Personen „Landesaufnahmegesetz“ (LAG)
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348
Einwohnerzahl der ausländischen Bevölkerung im Landkreis	Ca. 15.500	15.511 (davon 6.141 aus EU-Staaten)	15.418 (davon 6.404 aus EU-Staaten)
Aufnahmequote (Aufnahmeplus)	ca. Durchschnittlich + 500	Q 1 = +378 Q 2 = + 444 Q 3 = + 469 Q 4 = +	Q 1 = + 483 Q 2 = + 435 Q 3 = + 433 Q 4 = + 422
Anteil der Leistungsbezieher nach dem AsylbLG an der Gesamtbevölkerung in %	0,21 %	0,15 %	0,22 %
Anteil der Ukrainische Flüchtlinge an der Gesamtbevölkerung in %	1,94 %	1,81 %	1,55 %
Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Durchschnittliche Anzahl der in Einrichtungen (intern) untergebrachten Geflüchteten (UKR, Asylsuchende)	Insgesamt: 800 Wohnung: 600 GU: 200	(01/ - 09/24) Insgesamt: 745 Wohnung: 582 GU: 163	Insgesamt: 703 Wohnung: 529 GU: 174
Anzahl der Wohnheime (interne Unterbringung)	9	8	9
Anzahl der Wohnungen (interne Unterbringung)	200	ca. 170	162



Teilergebnishaushalt 3130100 Hilfen für Asylbewerber

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	05	Soziale Leistungen		
	31	Grundsicherung, soziale Einrichtungen		
	3130100	Hilfen für Asylbewerber		
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.244.201	-1.552.960	-2.179.409
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-239.600	-220.374	-291.730
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	-25.965	-290.000	-298.624
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-1.068.000	-4.886.186	-4.700.465
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	-236
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.095
10	Summe der ordentlichen Erträge	-4.577.766	-6.949.520	-7.471.559
11	Personalaufwendungen	911.258	852.660	858.822
12	Versorgungsaufwendungen	42.191	46.120	30.570
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.586.382	2.637.995	2.831.820
14	Abschreibungen	14.555	7.203	138.322
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	591.560	418.505	415.026
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	975.131	1.260.206	1.183.403
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.121.077	5.222.689	5.457.963
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	1.543.311	-1.726.831	-2.013.596
21	Finanzerträge	0	0	-21
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	-21
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	1.543.311	-1.726.831	-2.013.617
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	1.543.311	-1.726.831	-2.013.617
91	Interne Erträge	0	0	-1.079
92	Interne Aufwendungen	255.978	226.537	260.327
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	255.978	226.537	259.248
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	1.799.289	-1.500.294	-1.754.369

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3130100: Hilfen für Asylbewerber

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.244.201	-1.552.960	-2.179.409
5110400	Benutzungsgebühren Gemeinschaftsunterkünfte	-3.244.201	-1.552.960	-2.179.409
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-239.600	-220.374	-291.730
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land			-256
5481003	Sonstige Kostenerstattungen vom Land	-20.000	-41.000	-44.423
5498110	Kostenerstattung Mietnebenkosten allgemein	-219.600	-179.374	-247.052
ZU 06	Erträge aus Transferleistungen	-25.965	-290.000	-298.624
5470200	a. E. Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerliche			-2.235
5470300	a. E. Leistungen von Sozialleistungsträgern	-16.130	-7.000	-75.180
5470301	a. E. Leistungen von Sozialvers.trägern (ohne RV)			-738
5470310	a.E. Erstattungen SGBII/SGBXII i.S. UKR			-67.223
5470400	a. E. Ersatz von sozialen Leistungen			-676
5471300	i. E. Leistungen von Sozialleistungsträgern			-76.905
5471304	i. E. Kindergeld ab 15.05.2019			-750
5471310	i.E. Erstattungen SGBII/SGBXII i.S. UKR		-265.000	-15.251
5479100	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) außer KdU	-8.335	-18.000	-55.790
5479110	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) KdU			-697
5479211	a. E Rückz.g. Hilfen (Tilgung) KdU (kommunal)	-1.500		-3.180
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-1.068.000	-4.886.186	-4.700.465
5410320	Zuweisung für Flüchtlinge (außerordentlich)		-1.900.000	80.551
5410321	Zuweisung für Flüchtlinge (außerordentl.)Ohne Fire		-158.986	
5410390	Andere sonstige Zuweisungen des Landes			-6.841
5420200	Zuweisungen d. Bundes für Geflüchtete		-1.500.000	-1.399.495
5421500	Zuweisung d. Landes Asyl, große Pauschale	-1.068.000	-1.327.200	-3.374.679
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen			-236
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich			-236
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-1.095
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-1.094
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-1
ZU 11	Personalaufwendungen	911.258	852.660	858.822
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	655.511	611.153	562.149
6200010	Entgelte f. gel. Arbeitszeit (Aushilfen)			36.676
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	63.014	64.284	80.821
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			10.834
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	142.815	129.435	112.855
6400010	AG-Anteil zur Sozialversich. Entgelt (Aushilfen)			7.568
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	48.098	45.772	41.958
6470010	Zusatzversorgung Entgeltbereich (Aushilfen)			2.589
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	1.820	2.015	3.372

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	42.191	46.120	30.570
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	18.888	24.757	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	17.757	16.017	24.703
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	5.546	5.346	5.868
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.586.382	2.637.995	2.831.820
6010000	Büromaterial und Drucksachen	450	484	
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	703	1.131	666
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel		48	
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel		48	
6051000	Strom			1
6055000	Treibstoffe (f. Fahrzeuge und Maschinen)		48	27
6061000	Material f. Gebäude u. Außenanlagen	5.000	7.750	
6061001	Material f. Gebäude u. Außenanlagen o. MP/ LUGM			400
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	70.250	77.792	63.872
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	105.500	72.657	77.206
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	1.000	1.453	
6066000	EDV Material	1.525	97	1.428
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	1.650	969	2.342
6081000	Reinigungsmaterial	3.510	746	2.102
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	31.000	53.282	41.990
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	170		49
6161001	Instandhaltungen von Geb. u. Außenanl. o. MP/ LUGM		291	141
6162000	Instandhaltungen v. technischen Anlagen	630		
6162001	Instandhaltungen v. technischen Anlagen o. MP/LUGM			1.391
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	6.700	2.906	3.189
6166000	Wartungskosten	200	97	62
6169000	sonstige Fremdinstandhaltungen	900	2.422	1.829
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	784	1.229	192
6173000	Fremdreinigung	45.000	46.743	58.200
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	12.000	10.656	13.443
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)	5.000	4.844	
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	303.900	263.503	303.528
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.515.230	1.161.546	1.195.627
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)	1.605.530	909.668	1.034.584
6703000	Miete techn. Geräte (z. B. Kopierer)	1.200		
6705000	Digitalisierung (Miete Hard- u. Software)	280	678	280
6711000	Leasing Kopierer und PC	2.565	1.816	2.740
6720000	Lizenzen und Konzessionen	2.000		
6731000	Rundfunk- u. Fernsehgebühren (GEZ)	625	436	477
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	300	484	
6779000	Aufwendungen f. andere Beratungsleistungen			268
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	400	969	844

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6820000	Porto und Versandkosten			57
6831000	Datenübertragungskosten	6.085	5.735	7.600
6832000	Telefonkosten	4.730	5.038	4.007
6850000	Reisekosten (an MA)	580	579	350
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	200		
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.750	1.751	9.846
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-150.965	97	3.084
ZU 14	Abschreibungen	14.555	7.203	138.322
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	7.609	6.241	7.339
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	6.946	962	4.344
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr. Niederschlag.)			2.493
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			124.146
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	591.560	418.505	415.026
7285010	PK Erstattungen f. soz. Projekt an VIA	589.160	418.505	412.907
7285011	SK Erstattungen f. soz. Projekt an VIA	2.400		2.119
ZU 17	Transferaufwendungen	975.131	1.260.206	1.183.403
7230011	HLU Laufende Leistungen avE			482
7235011	HLU Laufende Leistungen iE		1.744	1.434
723504042	Angemessene Beihilfen iE		326	266
7235040488	Vollstationäre Pflege Pflegegrad 4		55.801	36.126
7250000	Jugendhilfeleistungen an nat. Pers. a.v.E.	300	2.906	4.561
72520101	Hilfe zum Lebensunterhalt a.v.E. (Asyl)	50.200	69.751	45.849
72520102	Leistungen Asyl n. d. 5.- 9. Kap. d. SGB XII a.v.E.	56.500	11.625	96.446
72520103	KdU Asyl a.v.E. § 2 AsylbLG	18.520	40.688	25.647
72520105	Kinderfreizeitbonus Sofortzuschlag a.v.E.	3.450	2.325	2.454
72520111	Sachleistungen a.v.E. , AsylbLG	68.415	60.548	104.070
72520112	Wertgutscheine a.v.e.E., AsylbLG	1.865	969	1.150
72520113	Geldl. f. pers. Bed., a.v.E., AsylbLG	51.450	32.938	29.634
72520114	Geldl. f. d. Lebensunterhalt a.v.E., , AsylbLG	75.550	76.532	67.806
72520115	Asyl avE Leistungen n.d. Sozialschutzpaket III			200
7252012	Lstg. bei Krankh., Schwach. u. Geburt, a.v.E.	46.600	92.032	13.757
7252013	Arbeitsangelegenheiten a.v.E., § 5 AsylbLG	640		
72520141	Sachleistungen a.v.E., § 6 AsylbLG	4.580	5.813	4.219
72520142	Geldleistungen a.v.E., § 6 AsylbLG	2.820		2.736
72520143	Entlastungsleistung Ukraine a.v.E.		8.234	6.986
72520201	Hilfe zum Lebensunterhalt i.E. (Asyl)	150.200	6.781	130.758
72520203	KdU Asyl i.E. § 2 AsylbLG	5.100		7.201
72520205	Kinderfreizeitbonus Sofortzuschlag i.E.	7.620	11.393	9.913
72520211	Sachleistungen i.E. , AsylbLG	500	41.657	14.605
72520212	Wertgutscheine i.E. , AsylbLG	500	5.328	4.838
72520213	Geldl. f. pers. Bed. i.E. , AsylbLG	98.600	186.293	139.382
72520214	Geldl. f. d. Lebensunterh. i.E. , AsylbLG	139.230	270.424	195.720
72520215	Asyl iE Leistungen n. d. Sozialschutzpaket III			620

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
7252022	Lstg. bei Krankh., Schwsch. u. Geburt, i.E.	144.870	251.685	165.988
7252023	Arbeitsangelegenheiten i.E., § 5 AsylbLG	3.302		
7252024	Sonstige Leistungen i.E., § 6 AsylbLG		969	
72520241	Sachleistungen i.E., § 6 AsylbLG	34.070	17.341	51.986
72520242	Geldleistungen i.E., § 6 AsylbLG	860	969	2.280
7252101	Schulausflüge (Asyl)	100		81
7252111	mehrtg. Schulfahrten (Asyl)	820		2.286
7252120	Aufwd. f. Schülerbef. Asyl			1.041
7252131	Aufwd. f. pers. Schulbedarf (Asyl) 2011/2012	2.925	1.066	6.533
7252151	Aufwd. f. gem. Mittagsverpfl. in Schulen, Asyl	5.424	969	3.296
7252152	Aufwd. f. gem. Mittagsverpfl. in Kita, Kipfl, Asyl	120	3.100	2.964
7252160	Aufwd. f. soz. u. kult. Teilhabe, Asyl			90
ZU 21	Finanzerträge			-21
5640009	Erträge aus sonstg. Gewinnabführungen v. Beteilig.			-21
ZU 91	Interne Erträge			-1.079
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-1.079
ZU 92	Interne Aufwendung	255.978	226.537	260.327
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	119.181	115.884	111.174
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	3.803	4.136	3.964
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	79.992	59.549	73.145
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	14.732	14.256	14.492
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	4.266	5.061	5.303
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	30.810	27.651	16.554
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	3.194		
9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen			35.695



Teilfinanzhaushalt 3130100 Hilfen für Asylbewerber

Landkreis Hersfeld Rotenburg

05 Soziale Leistungen
31 Grundsicherung, soziale Einrichtungen
3130100 Hilfen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-3.000			-8.450	8.897	11.897
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-3.000			-8.450	8.897	11.897
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-3.000			-8.450	8.897	11.897

Investitionen 3130100 Hilfen für Asylbewerber

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
EDV2025 EDV Allgemein 2025	3.000	
Summe	3.000	

Erläuterungen:

Es ist geplant, ein Self-Service-Terminal zur Kundensteuerung anzuschaffen. Das Terminal soll im Eingangsbereich A2 von den Fachdiensten Ausländer- und Personenstand, Migration SGB II und Migration Asyl gemeinsam genutzt werden. Daher sind die Investitionskosten in den jeweiligen Produkten anteilig zu planen.



Produktbezeichnung	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktnummer	3310100
Produktverantwortung	Markus Brehm

In diesem Produkt geht es um die Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege aufgrund der Rahmenvereinbarung zwischen dem Land Hessen und dem Landkreis Hersfeld-Rotenburg. Das Land Hessen stellt den Landkreisen ein Budget zur eigenverantwortlichen Verwaltung zur Verfügung. Je nach Dringlichkeit und Bedarfslage erfolgt dann eine Zuteilung an die Träger der freien Wohlfahrtspflege.

Zielbereiche dieser Rahmenvereinbarung sind unter anderem

- Allgemeine Frühförderung
- Ambulante Versorgung und Beratung von Menschen mit Behinderung und deren Familien
- Schuldnerinsolvenzberatung
- Suchtprävention - und hilfe
- Selbsthilfe im Gesundheitswesen
- Schutz vor häuslicher Gewalt und sexualisierter Gewalt an Frauen, Kindern und Jugendlichen, sowie entsprechende Beratungsangebote



Teilergebnishaushalt 3310100 Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	05	Soziale Leistungen			
	33	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege			
	3310100	Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-795.155	-780.594	-658.446	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-795.155	-780.594	-658.446	
11	Personalaufwendungen	0	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	
14	Abschreibungen	0	0	0	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	795.155	780.594	658.446	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	795.155	780.594	658.446	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	0	0	0	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	0	0	0	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	0	0	0	
91	Interne Erträge	0	0	0	
92	Interne Aufwendungen	0	0	0	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	0	0	0	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	0	0	0	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3310100: Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-795.155	-780.594	-658.446
5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke	-795.155	-780.594	-658.446
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	795.155	780.594	658.446
7288000	Sonst. soz. Kostenerstattungen an übrige Bereiche	795.155	780.594	658.446





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Finanzielle Hilfen nach dem UVG 3410100 Anette Kranz
Produktziele • Leistung eines Beitrags zum Lebensunterhalt des Kindes, wenn der familienferne Elternteil sich seiner Pflicht zur Zahlung von Unterhalt ganz oder teilweise entzieht, hierzu nicht oder nicht in vollem Umfang in der Lage oder verstorben ist	
Produktleistungen 1. Leistungen nach dem Gesetz zur Sicherung des Unterhalts von Kindern alleinstehender Mütter und Väter durch Unterhaltsvorschüsse oder Ausfalleistungen 2. Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen gegenüber dem unterhaltspflichtigen Elternteil	
Zielgruppen	Extern: Kinder 0 bis einschließlich 18 Jahre und deren Elternteile
Rechts-/Auftragsgrundlage	Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) HKJGB: §§ 52 - 57 BMFSFJ: Richtlinien zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Kinder im Landkreis von 0 bis einschließlich 11 Jahre	13.467	13.486	13.467
Kinder im Landkreis von 0 bis einschließlich 18 Jahre	21.563	21.559	21.563

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Fallzahl Unterhaltsvorschussleistungen	1.280	1.280	1.120

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Rückholquote in % (Rückholung von verauslagten Unterhalts- vorschussleistungen)	19%	19%	18%
% der Anträge, die in weniger als drei Monaten seit Antragstellung bewilligt wurden (Bewilligungsdauer < drei Monate)	75%	75%	48%



Teilergebnishaushalt 3410100 Finanzielle Hilfen nach dem UVG

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	05	Soziale Leistungen			
	34	Unterhaltsvorschuss, Betreuung, Hilfe f. Heimkehrer und pol. Häftlinge			
	3410100	Finanzielle Hilfen nach dem UVG			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-1.118	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-544	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	-4.346.800	-3.789.300	-3.340.564	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-72	-72	-72	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-50.192	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-4.346.872	-3.789.372	-3.392.490	
11	Personalaufwendungen	639.767	555.125	593.846	
12	Versorgungsaufwendungen	76.284	79.045	69.347	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.582	4.107	9.740	
14	Abschreibungen	1.776	1.331	444.590	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	4.983.000	4.124.991	3.959.493	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.564.245	4.764.599	5.077.016	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	1.217.373	975.227	1.684.526	
21	Finanzerträge	0	0	-401	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	-401	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	1.217.373	975.227	1.684.125	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	1.217.373	975.227	1.684.125	
91	Interne Erträge	0	0	0	
92	Interne Aufwendungen	142.732	129.894	125.854	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	142.732	129.894	125.854	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	1.360.105	1.105.121	1.809.979	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3410100: Finanzielle Hilfen nach dem UVG

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-1.118
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)			-1
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen			-1.117
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-544
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-544
ZU 06	Erträge aus Transferleistungen	-4.346.800	-3.789.300	-3.340.564
5470201	a. E. UVG Übergel. Unterhaltsansprüche gegen bürg	-1.392.700	-1.245.000	-1.002.035
5470302	a. E. Leistungen von Rentenkassen			-8.712
5478100	Erstattungen von soz. Leistungen v. Land - UVG	-3.481.100	-2.981.000	-2.706.589
5478101	Absetzung Rückzahlungen UVG an das Land	557.000	476.700	472.391
5478200	Erstattung von soz. Leistungen v. Gemeinden, GV	-10.000	-10.000	-34.000
5479150	a. E Rückz.g. Hilfen (unrecht) UVG	-20.000	-30.000	-61.619
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-72	-72	-72
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-72	-72	-72
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-50.192
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-18.500
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-31.690
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-2
ZU 11	Personalaufwendungen	639.767	555.125	593.846
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	457.729	388.226	424.267
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	48.776	52.928	54.674
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			1.787
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	96.666	81.791	80.302
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	33.997	29.158	31.133
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	2.600	3.023	1.683
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	76.284	79.045	69.347
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	24.541	31.175	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	37.638	34.277	55.641
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	14.105	13.594	13.706
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.582	4.107	9.740
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	408	656	386
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			2.007
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	350	388	
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten		678	
6166000	Wartungskosten	8	8	
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	95	151	111
6705000	Digitalisierung (Miete Hard- u. Software)	21	14	14
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	1.000	969	4.297
6779000	Aufwendungen f. andere Beratungsleistungen	200	194	82
6850000	Reisekosten (an MA)	100		103
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	400	1.050	2.740
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-139.163		

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 14	Abschreibungen	1.776	1.331	444.590
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	1.776	1.331	1.803
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr. Niederschlag.)			30.867
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbetr. Niederschl.)			11.595
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			400.325
ZU 17	Transferaufwendungen	4.983.000	4.124.991	3.959.493
7250005	Leistungen nach dem UVG	4.973.000	4.124.991	3.942.960
7250006	Veränd. Rückstellg. Weiterl. gem. UVG (§7)			-33.244
7282000	sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden /GV	10.000		49.776
ZU 21	Finanzerträge			-401
5760100	Zinsen aus privatrechtl. Unterhaltsansprüchen			-401
ZU 92	Interne Aufwendung	142.732	129.894	125.854
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	89.506	81.635	82.899
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.241	1.386	1.310
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	29.347	30.870	30.019
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	1.335	847	829
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	2.375	2.345	2.655
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	17.150	12.812	8.143
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	1.778		



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Betreuungsleistungen 3430100 Peter Artelt
Produktziele • Feststellung des individuellen Betreuungsbedarfes des Anspruchsberechtigten • Optimale Organisation der Betreuungen in Zusammenarbeit mit den zuständigen Familiengerichten	
Produktleistungen 1. Bearbeitung der vom Vormundschaftsgericht weitergeleiteten Anträge auf Betreuung; 2. Optimale Auswahl und Fortbildung der bestellten Betreuer; 3. Informationen zur Prävention im Betreuungsbereich; 4. Führung von Behördenbetreuungen und Einleitung von Unterbringung in psychiatrischen Anstalten	
Zielgruppen	Extern: Betroffene u. Angehörige, Krankenhäuser, Altenheime, Betreuer, Betreuungsgerichte, Suchthilfeeinrichtungen, Behindertenwerkstätten, Sozialdienste der KH u. Altenheime, Bahnhofsmision, Caritas, Diakonie, Ärzte, Pflegedienste, Polizei, etc. Intern: Seniorenberatung
Rechts-/Auftragsgrundlage	Bürgerliches Gesetzbuch, Betreuungsgesetz, BetreuungsorganisationsG Hessisches Ausführungsgesetz zum Betreuungsgesetz, Freiheitsentziehungsgesetz, Gesetz über die freiwillige Gerichtsbarkeit,
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
Produktart	Intern / Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Gesamtzahl der Betreuungsverfahren	2.000	2.100	1.932
Anzahl der vom Vormundschaftsgericht (zur Prüfung) weitergeleiteten Fälle	550	600	527
Anzahl der neu eingerichteten Betreuungen	320	330	318
Anzahl der durchgeführten Beratungen	350	650	316
Anzahl der durchgeführten Unterbringungen in Einrichtungen	6	4	8
Durchgeführte Informationsveranstaltungen bzgl. Betreuungsrecht, Vorsorgevollmacht, Patientenverfügung, etc.	4	4	4

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Zugangsquote Betreuungen in % Anzahl der neu eingerichteten Betreuungen in Relation zur Anzahl der zur Prüfung vorgelegten Fälle	55	55	60
Betreuungsquote in % (Anteil der Betreuungen an der Gesamteinwohnerzahl)	1,60	1,70	1,59
Anzahl der ehrenamtlich geführten Betreuungen in %	50	50	50
Kosten je Betreuungsfall in € • vor iLV • nach iLV	173,55 213,02	200,26 240,33	195,27 236,08

Operative Ziele	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Durchführung von Informationsveranstaltungen Durch eine Ausweitung von Informationsveranstaltungen über präventive Maßnahmen - z. B. Patientenverfügungen und Vorsorgevollmachten - wird einem Steigen der neu einzurichtenden gerichtlichen Betreuungen entgegengewirkt.	4	4	4



Teilergebnishaushalt 3430100 Betreuungsleistungen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	05	Soziale Leistungen			
	34	Unterhaltsvorschuss, Betreuung, Hilfe f. Heimkehrer und pol. Häftlinge			
	3430100	Betreuungsleistungen			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150	-150	-810	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-33	-33	-33	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-183	-183	-843	
11	Personalaufwendungen	276.554	310.194	321.196	
12	Versorgungsaufwendungen	89.192	101.589	66.064	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.615	7.146	2.289	
14	Abschreibungen	1.514	1.804	2.226	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	364.645	420.733	391.775	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	364.462	420.550	390.932	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	364.462	420.550	390.932	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	364.462	420.550	390.932	
91	Interne Erträge	0	0	0	
92	Interne Aufwendungen	82.883	84.133	81.705	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	82.883	84.133	81.705	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	447.345	504.683	472.637	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3430100: Betreuungsleistungen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150	-150	-810
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)	-150	-150	-810
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-33	-33	-33
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-33	-33	-33
ZU 11	Personalaufwendungen	276.554	310.194	321.196
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	121.388	160.729	165.514
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	116.261	98.946	98.495
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			1.868
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	25.748	33.401	33.088
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	7.957	12.079	12.308
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	5.200	5.038	9.923
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	89.192	101.589	66.064
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	39.506	55.545	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	36.598	33.429	52.423
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	13.088	12.615	13.641
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.615	7.146	2.289
6010000	Büromaterial und Drucksachen	550	533	
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	355	410	242
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	750	727	
6066000	EDV Material	50	48	
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse			90
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten			112
6166000	Wartungskosten	40		
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	60	94	70
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	400	388	
6711000	Leasing Kopierer und PC		1.744	62
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	200	194	332
6832000	Telefonkosten			210
6850000	Reisekosten (an MA)	3.000	2.174	621
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	500	484	
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	600	350	550
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-9.120		
ZU 14	Abschreibungen	1.514	1.804	2.226
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	1.514	1.804	2.226

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



ZU 92	Interne Aufwendung	82.883	84.133	81.705
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	45.718	52.947	48.407
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	501	537	523
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	21.999	18.799	23.764
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	2.280	2.257	1.974
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	1.381	1.484	1.603
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	9.971	8.109	4.944
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	1.034		
9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen			490



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen 3510100 Marco Butchereit
Produktziele • Bedarfsbezogene finanzielle Unterstützung in den Bereichen Wohngeld • Vermeidung von Hilfebedürftigkeit nach dem SGB II und SGB XII	
Produktleistungen 1. Leistungen nach dem Wohngeldgesetz Wohngeld wird als Zuschuss zu den Aufwendungen für Wohnraum gezahlt und dient der wirtschaftlichen Sicherung angemessenen, familiengerechten Wohnens.*) *) Die Abwicklung der Transferaufwendungen erfolgt nicht über den Kreishaushalt. Es handelt sich hier ausschließlich um Personal- und Sachkosten.	
Zielgruppen	Extern: Leistungsberechtigte nach dem WoGG
Rechts-/Auftragsgrundlage	Wohngeldgesetz
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
Produktart	extern-



Produktdaten

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der kumulierten Wohngeldzahlfälle	14.000	14.000	13.603
Ausgaben Wohngeld (nicht haushaltswirksam) in €	6.000.000	4.000.000	5.943.598

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Durchschnittliche monatliche Ausgaben pro Zahlfall nach dem Wohngeldgesetz in €	440	286	436



Teilergebnishaushalt 3510100 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	05	Soziale Leistungen			
	35	sonstige soziale Hilfen und Leistungen			
	3510100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-900	-118	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	-261	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	-50.000	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	-2.360	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	0	-50.900	-2.739	
11	Personalaufwendungen	681.656	723.712	665.816	
12	Versorgungsaufwendungen	21.501	24.332	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.386	4.133	8.252	
14	Abschreibungen	4.504	61	4.585	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	100.000	96.876	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	2.906	3.408	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	790.275	852.020	682.061	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	790.275	801.120	679.322	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	790.275	801.120	679.322	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	790.275	801.120	679.322	
91	Interne Erträge	0	0	-186	
92	Interne Aufwendungen	146.125	146.676	127.717	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	146.125	146.676	127.531	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	936.400	947.796	806.853	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3510100: Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v. P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-900	-118
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen		-900	-118
ZU 06	Erträge aus Transferleistungen			-261
5470300	a. E. Leistungen von Sozialleistungsträgern			-261
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke		-50.000	
5421100	Zuweisungen d. Landes f. lfd. Zwecke		-50.000	
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen			-2.360
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich			-2.360
ZU 11	Personalaufwendungen	681.656	723.712	665.816
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	479.213	518.893	481.151
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	58.672	53.211	50.231
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			1.619
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	105.332	110.194	96.986
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	35.838	38.895	35.112
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	2.600	2.519	437
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			280
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	21.501	24.332	
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	21.501	24.332	
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.386	4.133	8.252
6010000	Büromaterial und Drucksachen		291	
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	621	999	588
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			5.056
6166000	Wartungskosten	13		
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	145	230	170
6711000	Leasing Kopierer und PC			87
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten		969	
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	600	581	700
6850000	Reisekosten (an MA)		362	205
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.000	700	1.446
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-19.765		
ZU 14	Abschreibungen	4.504	61	4.585
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	4.504	61	5.412
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-827
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	100.000	96.876	
7282001	sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden /GV	100.000	96.876	
ZU 17	Transferaufwendungen		2.906	3.408
7254020	Leistungen n. § 276 LAG, i.E.		2.906	3.408
ZU 91	Interne Erträge			-186
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-186

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 92	Interne Aufwendung	146.125	146.676	127.717
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	87.895	96.521	83.227
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.634	2.465	2.184
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	25.385	21.597	25.147
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	3.479	4.037	4.185
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	25.127	22.056	12.975
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.605		





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Integrationsleistungen für Migranten 3510200 Frank Hildebrand
Produktziele • Integrationsmanagement • Förderung der politischen, sozialen, wirtschaftlichen und kulturellen Integration von Menschen mit Migrationserfahrung mit und ohne Fluchtbezug in die Gesellschaft und den Arbeitsmarkt • Aktive Unterstützung von zugewanderte Menschen bei ihrer Partizipation und gleichberechtigten sozialen Teilhabe am gesellschaftlichen Leben sowie ihre Entwicklung und Bildung zu fördern.	
Produktleistungen 1. Umsetzung der Leitlinien der Integration des Landkreises 2. Vermittlung von Asylsuchenden und Geflüchtete (auch UKR) auf dem Arbeitsmarkt 3. Beratung und Förderung von Qualifizierungen zur Integration von Asylbewerbern/Geflüchtete für den deutschen Arbeitsmarkt 4. Durchführung von Qualifizierungsmaßnahmen 5. Umsetzung des Projekts LIMEA im Rahmen des Bundesprogramms MY TURN (Frauen mit Migrationserfahrung starten durch), gefördert durch den ESF Plus -Förderperiode 2021 - 2027 6. Planung, Umsetzung und Durchführung spezieller Maßnahme für geflüchtete und zugewanderte Frauen 7. ONnFIT-WIR schaffen Berufliche Perspektiven (Bundesprogramm) im Rahmen der ESF Plus Förderperiode 2021 - 2027 8. Umsetzung des Landesprogramm zur Integration und Partizipation von Zuwanderern „WIR-Vielfaltszentrum“ 9. Gemeinwesenarbeit Bad Hersfeld und Bebra 10. Planung, Durchführung und Organisation von Sprach- und Integrationskursen 11. Finanztechnische Abwicklung der laufenden Integrationsprojekte 12. Projektrecherche 13. Umsetzung von Maßnahmen zur Integration in die Gesellschaft und Netzwerkarbeit auf Bundes-, Landes- und Kreisebene 14. Beratung in leistungs-, ausländerrechtlichen Fragen (Migrationserstberatung) und Unterstützung bei der Bewältigung von alltäglichen Probleme, z. B. Schul- und Kindergartenbesuch sowie Hilfe in rechtlichen und behördlichen Angelegenheiten und Unterstützung bei der Antragstellung von Familienleistungen 15. Beratung bei Schwierigkeiten mit Kindern, insbesondere schulischer Probleme und Perspektiven nach dem Schulabschluss 16. Betreuung während des Aufenthaltes - konfliktfreies Zusammenleben im Wohnheim, Wohnungen oder in Wohngemeinschaften 17. Sinnvolle Ausgestaltung des Lebensalltags z. B. Erlernen der deutschen Sprache, 18. Aufsuchende Betreuung bei dezentral untergebrachten Personen nebst umfassende Nachsorge zur Stabilisierung der Mietverhältnisse und Hilfeplanung zur Verbesserung der Sprachkenntnisse sowie der beruflichen Qualifikation 19. Vorbereiten der Rechtskreiswechsel 20. Steuerung und Erfassung von ehrenamtlichen Helfern 21. Unterstützung zur Einrichtung von „Runden Tischen“ 22. Zusammenarbeit mit dem Flüchtlingsdienst der Diakonie, den Ausländerbehörden, der Polizei, Kindergärten, Schulen, mit Kliniken, Ärzten, Rechtsanwälten, Integrationsbeiräten etc. 23. Netzwerkarbeit	
Zielgruppen	Extern: Personen im Status Asylbewerber, Geduldet, mit Bleiberecht/Perspektive sowie Geflüchtete aus der Ukraine.
Rechts-/Auftragsgrundlage	Aufenthaltsgesetz, AsylG LAG-hessen, Integrationsverordnung, Arbeitsmarktmigrationssteuerungsgesetz, Leitlinien der Integration - Beschluss des KT im Nov. 2004, Nationaler Integrationsplan, Nationaler Aktionsplan „Integration“, ESF-Integrationsrichtlinie Bund, Landesaufnahmegesetz (LAG), Asylgesetz, Förderrichtlinien des Landes Hessen und des Bundes; Hessisches Integrations- und Teilhabegesetz (IntTG)
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl der ausländischen Bevölkerung im Landkreis	Ca. 15.500	15.511 (davon 6141 aus EU-Staaten)	15.418 (davon 6404 aus EU-Staaten)

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der neu aktivierten Erwachsenen und jugendlichen Flüchtlinge / Ausländer ab dem 16 / 15 Lebensjahr (ONnFIT)	284 (ONnFIT) + 125 ((MyTurn & IvAF) = 409	284 (ONnFIT) + 60/125 (MyTurn & IvAF) = 469	159 (ONnFIT) + 117/110 (MyTurn & IvAF) = 386
Anzahl der Qualifizierungen von Flüchtlingen für den dt. Arbeitsmarkt (Schulische oder berufliche Bildung absolviert)	23 (ONnFIT) + 80 (MyTurn & IvAF) = 103	23 (ONnFIT) + 8/75 (MyTurn & IvAF) = 106	6 (ONnFIT) + 18/65 (MyTurn & IvAF) = 89
Anzahl der Vermittlungen von Flüchtlingen und Asylsuchenden auf den 1. Arbeitsmarkt	120 (ONnFIT) + 35 (MyTurn & IvAF) = 155	120 (ONnFIT) + 11/35 (MyTurn & IvAF) = 166	24 (ONnFIT) + 14/25 (MyTurn & IvAF) = 63
Anzahl der Teilnehmer an Sprachkursen	LK/D4U = 50 Berufssprachkurse = ca. 220	LK/D4U = 42 Berufssprachkurse = ca. 211	LK /D4U = 23 Berufssprachkurse = 149
Anzahl der Teilnehmer an Integrationskursen	700	657	718

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 3510200 Integrationsleistungen für Migranten

Landkreis Hersfeld Rotenburg

05 Soziale Leistungen
35 sonstige soziale Hilfen und Leistungen
3510200 Integrationsleistungen für Migranten

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-947.218	-874.744	-664.124
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-2.994.849	-2.977.649	-1.383.187
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge	-3.942.067	-3.852.393	-2.047.311
11	Personalaufwendungen	997.441	568.015	530.608
12	Versorgungsaufwendungen	23.080	48.089	19.624
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.878	260.223	105.220
14	Abschreibungen	3.376	159	4.248
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	1.500.857	1.511.776	1.158.246
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	2.112
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.651.632	2.388.262	1.820.058
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	-1.290.435	-1.464.131	-227.253
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	518
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	518
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	-1.290.435	-1.464.131	-226.735
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	-1.290.435	-1.464.131	-226.735
91	Interne Erträge	0	0	-43.084
92	Interne Aufwendungen	219.067	126.920	162.179
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	219.067	126.920	119.095
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-1.071.368	-1.337.211	-107.640

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3510200: Integrationsleistungen für Migranten

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-947.218	-874.744	-664.124
5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-466.674	-466.675	-283.692
5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund	-79.709	-104.033	-67.178
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-160.000	-70.000	-152.000
5481003	Sonstige Kostenerstattungen vom Land	-240.835	-234.035	-150.701
5482003	Sonstige Kostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-10.553
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	2.994.849	2.977.649	1.383.187
5420100	Zuweisungen d. Bundes f. lfd. Projekte	-571.849	-571.849	-453.284
5421500	Zuweisung d. Landes Asyl, große Pauschale	-144.000	-172.800	-130.680
5421501	Zuweisung d. Landes Asyl, Integrationsleistungen	-1.350.000	-1.304.000	-799.223
5421502	Zuweisung d. Landes Asyl, Integrationsleistungen	-929.000	-929.000	
ZU 11	Personalaufwendungen	997.441	568.015	530.608
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	751.026	398.522	360.323
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	27.006	51.597	60.180
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			9.355
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	163.500	84.847	72.655
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	55.129	29.774	26.227
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	780	3.274	1.869
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	23.080	48.089	19.624
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	8.095	34.229	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	12.060	11.041	15.391
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	2.925	2.819	4.233
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.878	260.223	105.220
6010000	Büromaterial und Drucksachen	2.950	3.584	2.055
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	394	634	373
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	2.100	1.356	918
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	500	969	
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	3.600	969	10.487
6066000	EDV Material	9.500	9.688	13.950
6103000	Fremdleistung f. Übernachtung/Verpflegung	1.000	4.844	486
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	3.125	1.453	1.381
6109000	Fremdleistung f. Betreuung, Ausbildg., Projekte	40.000	53.282	
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	81.000	127.683	48.285
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	12.000	5.328	3.150
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen			10.000
6166000	Wartungskosten	200	194	
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	292	630	108
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	200	484	
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	3.000		
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	3.600	4.359	3.290
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)	3.600	4.844	2.648
6703000	Miete techn. Geräte (z. B. Kopierer)	750	727	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6711000	Leasing Kopierer und PC	550	2.131	1.046
6720000	Lizenzen und Konzessionen	1.000	9.688	
6779000	Aufwendungen f. andere Beratungsleistungen	12.000	14.531	
6820000	Porto und Versandkosten			7
6831000	Datenübertragungskosten	935	872	558
6832000	Telefonkosten	1.550	3.197	2.977
6850000	Reisekosten (an MA)	4.350	3.623	1.433
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	2.400	2.434	1.018
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	900	969	771
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.700	1.751	279
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-66.318		
ZU 14	Abschreibungen	3.376	159	4.248
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark		116	350
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	3.376	44	928
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbefr. Niederschl.)			2.796
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			174
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.500.857	1.511.776	1.158.246
7122000	Zuweisungen f. laufende Zwecke an Gemeinden GV	235.137	222.499	261.171
7125300	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an VIA	33.400	32.938	
7178000	Kostenerstattungen an übrige Bereiche			1.000
7282001	sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden /GV	230.865	223.653	106.464
7285000	Sonst soziale Kostenerstattungen an VIA	147.200	142.602	18.971
7285010	PK Erstattungen f. soz Projekt an VIA	653.400	702.353	501.662
7285011	SK Erstattungen f. soz Projekt an VIA	7.070		1.899
7288000	Sonst. soz. Kostenerstattungen an übrige Bereiche	193.784	187.731	267.080
ZU 17	Transferaufwendungen			2.112
72520142	Geldleistungen a.v.E., § 6 AsylbLG			1.871
72520242	Geldleistungen i.E., § 6 AsylbLG			241
ZU 22	Zinsen und Ähnliche Aufwendungen			518
7790000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen			518
ZU 91	Interne Erträge			-43.084
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-1.399
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen			-41.685
ZU 92	Interne Aufwendung	219.067	126.920	162.179
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	127.565	79.440	68.779
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	504	772	549
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	28.696	18.987	29.208
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	8.738	10.358	9.536
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	3.742	2.686	3.199
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	27.021	14.677	9.223
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.801		
9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen	20.000		41.685





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege 3610000 Anette Kranz
Produktziele • Eine qualitativ hochwertige und flexible Kindertagesbetreuung soll im Landkreis Hersfeld-Rotenburg, angepasst an die jeweils bestehenden Rahmenbedingungen und die sich verändernden gesetzlichen Grundlagen, vorgehalten und weiterentwickelt werden. • Der gesetzliche Rechtsanspruch soll mit entsprechenden Angebotsformen und Leistungsspektren in der Kindertagesbetreuung umgesetzt werden. • Die Qualität der Kindertagesbetreuung ist so zu sichern, dass dem gesetzlichen Förderauftrag zum Wohl des Kindes entsprochen werden kann.	
Produktleistungen Kindertageseinrichtungen 1. Fachaufsicht zum Schutz von Kindern in Kindertageseinrichtungen 2. Fachberatung der Träger von erlaubnispflichtigen Einrichtungen für die Planung und Betriebsführung 3. Mitwirkung zur Erteilung, Änderung oder Widerruf der Betriebserlaubnisse 4. Örtliche Prüfung, Erteilung von Sondergenehmigungen, Prüfung der jährlichen Meldungen, Prüfung besonderer Vorkommnisse 5. Beratung im Zusammenhang mit konzeptionellen, pädagogisch-fachlichen und wirtschaftlichen Aspekten der Betriebsführung und zu Fragen der Angebots- und Standortplanung, bei Umstrukturierungsprozessen, Änderungen der Zweckbestimmung und Qualitätsentwicklung 6. Feststellung der personellen, räumlichen und sachlichen Eignung einer Kindertagesstätte zur Durchführung einer Integrationsmaßnahme 7. Übernahme von Teilnahmebeiträgen für Kindertageseinrichtungen einkommensschwacher Familien	
Produktleistungen Kindertagespflege 1. Fachliche und pädagogische Begleitung von Tagespflegepersonen, Beratung von Eltern in allen Fragen der Kindertagesbetreuung, passgenaue und nachhaltige Vermittlung zum Wohl des Kindes 2. Überprüfung und Eignungsfeststellung von Tagespflegepersonen, Erteilung der Erlaubnis zur Kindertagespflege und Fachaufsicht 3. Sicherstellung eines verbindlichen Angebotes zur Qualifizierung und Fortbildung von Tagespflegepersonen 4. Öffentlichkeitsarbeit und Akquise von Tagespflegepersonen 5. Sicherstellung der öffentlichen Finanzierung von Kindertagespflege 6. Erlass von Teilnahmebeiträgen für Kindertagespflege einkommensschwacher Familien	
Zielgruppen	Extern: Eltern mit Bedarf an Kindertagesbetreuung Städte und Gemeinden Mitarbeiter/innen von Kindertageseinrichtungen Tagespflegepersonen Träger der Kindertageseinrichtungen Intern: Fachdienst Soziales
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII: §§ 22 - 25, § 43, §§ 45 - 48, § 90 HKJGB: §§ 25 - 34
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Kinder im Landkreis von 0 bis unter 3 Jahren	3.129	3.263	3.129
Kinder im Landkreis von 3 bis 6 Jahren 3- bis einschließlich 5-Jährige + 50 % der 6- bis unter 7-Jährigen	3.961	4.006	3.961

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Betreuungsplätze für unter 3-jährige Kinder (inkl. Tagespflege)	1.352	1.300	1.099
Anzahl der Betreuungsplätze für 3- bis 6-jährige Kinder (inkl. Tagespflege)	3.999	3.720	4.082
Anzahl der Betreuungsplätze in Tagespflege	158	195	157
Anzahl der qualifizierten Tagespflegepersonen	45	52	45

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Versorgungsquote 0-3-jährige Kinder in % Anteil an Kindern unter 3 Jahren, denen rechnerisch ein Betreuungsplatz zur Verfügung steht	43,21	39,84	35,12
Versorgungsquote 3- bis 6-jährige Kinder in % Anteil an Kindern von 3 - 6 Jahren, denen rechnerisch ein Betreuungsplatz zur Verfügung steht	100,96	92,86	103,05

Operative Ziele	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Umsetzung der kontinuierlichen qualifizierten Fachberatung zur pädagogischen Arbeit nach den Grundsätzen und Prinzipien des Bildungs- und Erziehungsplans (BEP) - § 32 Abs. 3, 2 HKJGB - in den kommunalen Kindertageseinrichtungen im Landkreis - beratene Einrichtungen in Prozent	100	100	71

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 3610000 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. i. d. Tagespflege

Landkreis Hersfeld Rotenburg

06 Kinder- Jugend- und Familienhilfe
36 Kinder- Jugend und Familienhilfe
3610000 Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. i. d. Tagespflege

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.400	-1.500	-450
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-450.500	-450.500	-417.840
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	-164.300	-152.000	-150.110
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	-1.839
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-255	-255	-255
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-3.295
10	Summe der ordentlichen Erträge	-617.455	-604.255	-573.789
11	Personalaufwendungen	677.403	631.070	511.742
12	Versorgungsaufwendungen	2.019	7.990	2.044
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.374	37.958	30.211
14	Abschreibungen	1.143	1.261	4.077
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	1.839
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.591.900	1.601.365	1.489.055
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.253.091	2.279.644	2.038.968
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	1.635.636	1.675.389	1.465.179
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	1.635.636	1.675.389	1.465.179
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	1.635.636	1.675.389	1.465.179
91	Interne Erträge	0	0	0
92	Interne Aufwendungen	146.158	124.199	110.617
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	146.158	124.199	110.617
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	1.781.794	1.799.588	1.575.796

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3610000: Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. i. d. Tagespflege

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.400	-1.500	-450
5110300	Teilnahmegebühren f. Veranstaltungen	-2.400	-1.500	-450
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-450.500	-450.500	-417.840
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-121.000	-125.500	-101.531
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land	-19.500	-15.000	-14.709
5481003	Sonstige Kostenerstattungen vom Land	-310.000	-310.000	-299.350
5487000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen			-2.250
ZU 06	Erträge aus Transferleistungen	-164.300	-152.000	-150.110
5470100	a. E. Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz,	-164.300	-150.000	-151.225
5470201	a. E. UVG Übergel. Unterhaltsansprüche gegen bürg			5.312
5479300	a. E Rückzahlung gewährter Hilfen			-2.671
5479900	i. E. Rückzahlung gewährter Hilfen		-2.000	-1.527
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke			-1.839
5421110	Zuweisungen d. Landes f. besondere Zwecke			-1.839
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-255	-255	-255
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-255	-255	-255
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-3.295
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-3.280
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-16
ZU 11	Personalaufwendungen	677.403	631.070	511.742
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	522.505	487.890	399.502
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen		13.133	12.537
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			424
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	115.756	98.086	76.467
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	39.143	31.457	24.883
6480000	Veränderung der Rückstellungen für Altersteilzeit			-2.163
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)		504	93
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	2.019	7.990	2.044
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)		6.107	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	1.802	1.674	1.645
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	217	209	399
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.374	37.958	30.211
6010000	Büromaterial und Drucksachen	300	291	183
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	582	545	321
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	350	581	19
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung			19
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	23.300	20.732	20.527
6166000	Wartungskosten	8	8	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	79	125	93
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	750	969	625
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)	100	194	190
6705000	Digitalisierung (Miete Hard- u. Software)	7	14	14

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6711000	Leasing Kopierer und PC			26
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	300	339	257
6850000	Reisekosten (an MA)	1.000	870	576
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	500	1.520	
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	3.400	3.584	2.228
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation			9
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	800	1.890	215
6909300	Haftpflicht-, Unfallversicherungen u. Sonstige	5.500	6.297	4.909
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-56.350		
ZU 14	Abschreibungen	1.143	1.261	4.077
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	255	255	255
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	889	1.007	1.235
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr. Niederschlag.)			3.637
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbetr. Niederschl.)			375
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-1.425
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse			1.839
7122000	Zuweisungen f. laufende Zwecke an Gemeinden GV			1.839
ZU 17	Transferaufwendungen	1.591.900	1.601.365	1.489.055
7250000	Jugendhilfeleistungen an nat. Pers. a.v.E	1.319.900	1.299.111	1.198.686
7251000	Jugendhilfeleistungen an nat. Pers. i.E	272.000	302.254	290.369
ZU 92	Interne Aufwendung	146.158	124.199	110.617
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	84.928	82.451	64.223
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	929	693	1.215
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	34.613	22.487	31.305
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	509	793	849
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	2.807	2.750	3.128
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	20.271	15.025	9.587
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.102		
9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen			310





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Präventive Kinder- und Jugendhilfe 3620000 Anette Kranz
Produktziele • Bedarfsgerechtes zur Verfügung stellen von Angeboten und Leistungen zur Förderung der Erziehung in der Familie • Schaffung verbindlicher Netzwerkstrukturen im Kinderschutz • Bedarfsgerechtes zur Verfügung stellen der erforderlichen Angebote für junge Menschen zur Förderung ihrer Entwicklung in Ergänzung zu Elternhaus und Schule • Förderung und Begleitung sozial benachteiligter junger Menschen in der Schule und bei dem Übergang in den Beruf	
Produktleistungen 1. Angebote an Mütter, Väter, andere Erziehungsberechtigte und junge Menschen, die dazu beitragen, Erziehungsverantwortung besser wahrnehmen zu können und Konfliktsituationen gewaltfrei zu lösen 2. Angebote des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes für junge Menschen, Eltern und andere Erziehungsberechtigte 3. Bereitstellung von regionalen Budgets für fallunspezifische Angebote 4. Weiterentwicklung des Netzwerkes „Frühe Hilfen“ und Bereitstellung differenzierter Angebote im Bereich „Frühe Hilfen“ 5. Förderung der Zusammenarbeit der zuständigen Leistungsträger und Institutionen im Kinderschutz (Informationsaustausch, Angebotsklärung, Abstimmung der Verfahren im Kinderschutz) 6. Qualifizierung, Beratung §§ 8, 8a SGB VIII 7. Qualifizierung und Koordination von Kinderschutz-Fachkräften bei Trägern der freien Jugendhilfe im Landkreis sowie bei einer Beratungsstelle 8. Angebote der Bildung und Beratung 9. Angebote zur Sozialisation junger Menschen 10. Förderung der freien Jugendhilfe, hier insbesondere die Qualifizierung und Fortbildung von Ehrenamtlichen, die finanzielle Förderung aus dem Kreisjugendplan allgemein sowie die finanzielle Unterstützung der Ortsjugendpflegen 11. Jugendsozialarbeit • Schulsozialarbeit an Grund- und Gesamtschulen • Schulische Erziehungshilfe • Kommunales Übergangsmanagement (Übergang Schule - Beruf) 12. Erstberatung, Fort- und Weiterbildung sowie das Schaffen verbindlicher Netzwerkstrukturen für zivilgesellschaftliches Engagement für Demokratie und gegen Extremismus (DEXT, Demokratie leben!)	
Zielgruppen	Extern: Alle junge Menschen (bis zur Vollendung des 27. Lebensjahres) im Landkreis und deren Familien Träger der freien Jugendhilfe
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII: § 1, § 8a, § 8b, §§ 11 - 16, § 81 HKJGB: §§ 1 - 3, 35 - 42, 49 - 51 KKG: §§ 1- 4
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohner im Landkreis von 0 bis einschließlich 17 Jahren	20.384	20.356	20.384
Einwohner im Landkreis von 18 bis einschließlich 26 Jahren	10.590	10.786	10.590

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Teilnehmenden an Ferienfreizeitangeboten der Kinder- und Jugendförderung	90	95	245
Anzahl der Teilnehmenden an Jugendbildungsangeboten	500	490	196
Anzahl der Teilnehmenden an Familienbildungsangeboten	150	200	122
Anzahl Absolventen JULEICA-Ausbildung	25	30	15
Gesamtförderung aus dem Kreisjugendplan in €	265.000	272.000	188.891
Anzahl der qualifizierten Familienhebammen	8	8	8
Anzahl der Familien, in denen Familienhebammen tätig sind	80	70	80
Anzahl VzÄ der Schulsozialarbeiten im Landkreis	10,5	10	8

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Gesamtförderung aus dem Kreisjugendplan pro 0- bis 17-jährigen Einwohner in €	13	13,62	9,27
Anzahl VzÄ der Grundschulsozialarbeit im Landkreis (Angaben Plan 2024 = betreute Schulstandorte)	5	8	5

Operative Ziele	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der haupt- und ehrenamtlichen Mitarbeiter in der Jugendarbeit, die an Fortbildungsveranstaltungen teilnehmen	100	250	144

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 3620000 Präventive Kinder- und Jugendhilfe

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	06	Kinder- Jugend- und Familienhilfe			
	36	Kinder- Jugend und Familienhilfe			
	3620000	Präventive Kinder- und Jugendhilfe			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.885	-34.725	-31.671	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-533.870	-557.283	-458.690	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-28.316	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-562.755	-592.008	-518.677	
11	Personalaufwendungen	877.641	800.029	649.258	
12	Versorgungsaufwendungen	2.019	7.990	2.044	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.753	150.444	113.524	
14	Abschreibungen	6.318	1.463	2.303	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	1.910.139	1.820.876	1.297.008	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	258.240	196.465	197.073	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.133.110	2.977.267	2.261.210	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	2.570.355	2.385.259	1.742.533	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	32	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	32	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	2.570.355	2.385.259	1.742.565	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	2.570.355	2.385.259	1.742.565	
91	Interne Erträge	-404.149	-388.071	-326.930	
92	Interne Aufwendungen	228.752	146.417	122.567	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-175.397	-241.654	-204.363	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	2.394.958	2.143.605	1.538.202	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3620000: Jugendarbeit

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.885	-34.725	-31.671
5110300	Teilnahmegebühren f. Veranstaltungen	-28.885	-34.725	-31.671
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-533.870	-557.283	-458.690
5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-23.300	-26.100	-21.225
5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund	-161.700	-158.900	-97.633
5480003	Sonstige Kostenerstattungen von Bund	-120.000	-120.000	-124.000
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-168.780	-184.633	-150.019
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land	-51.590	-58.650	-37.465
5481003	Sonstige Kostenerstattungen vom Land	-6.000	-6.000	-27.438
5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen	-500		
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-2.000	-3.000	-910
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-28.316
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-28.316
ZU 11	Personalaufwendungen	877.641	800.029	649.258
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	682.212	613.868	500.209
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen		13.133	12.537
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			424
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	144.616	125.966	97.937
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	50.814	46.558	37.778
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)		504	93
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			280
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	2.019	7.990	2.044
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)		6.107	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	1.802	1.674	1.645
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	217	209	399
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.753	150.444	113.524
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	445	714	421
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	7.110	9.697	2.034
6051000	Strom			755
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung	1.000	969	
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto			265
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	900	872	
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand (Kleint. < 60 €)	2.850	2.858	657
6101001	Fremdleistung für Personenbeförderung (neu ab 2015	9.740	10.405	6.100
6102100	Eintrittsgelder u. ä. i. R. v. Kursen u. Projekten	3.550	3.584	3.515
6103000	Fremdleistung f. Übernachtung/Verpflegung	50.620	56.769	38.130
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	11.050	9.736	9.950
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	35.616	32.081	18.633
6166000	Wartungskosten	86	122	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	104	164	121
6173000	Fremdreinigung			3.422
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen			17.345

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6701000	Mietnebenkosten (Ver- u. Entsorgung mögl. direkt)			3.991
6711000	Leasing Kopierer und PC	27	26	73
6730000	Gebühren (allgemein)			80
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	550	1.153	692
6820000	Porto und Versandkosten			3
6832000	Telefonkosten	300	436	361
6850000	Reisekosten (an MA)	2.340	2.856	1.331
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	23.250	6.688	667
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	5.150	5.522	2.220
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.200	4.411	2.024
6909200	Schülerversicherung	1.000	1.163	502
6909300	Haftpflicht-, Unfallversicherungen u. Sonstige			9
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	225	218	225
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-78.360		
ZU 14	Abschreibungen	6.318	1.463	2.303
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	2.400	983	900
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	3.918	480	1.481
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-78
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.910.139	1.820.876	1.297.008
7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.	11.000	8.234	6.750
7128010	Zuweisungen gem. Kreissportplan / Kreisjugendplan	265.000	302.254	218.283
7285000	Sonst soziale Kostenerstattungen an VIA	822.800	776.269	585.009
7287000	Sonst soz. Kostenerstattungen an priv Unternehmen	380.600	322.792	227.066
7288000	Sonst. soz. Kostenerstattungen an übrige Bereiche	430.739	411.326	259.900
ZU 17	Transferaufwendungen	258.240	196.465	197.073
7250000	Jugendhilfeleistungen an nat. Pers. a.v.E	258.240	196.465	197.073
ZU 22	Zinsen und Ähnliche Aufwendungen			32
7790000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen			32
ZU 91	Interne Erträge	-404.149	-388.071	-326.930
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage	-404.149	-388.071	-326.930
ZU 92	Interne Aufwendung	228.752	146.417	122.567
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	109.958	104.252	81.413
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	845	716	790
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	92.043	24.479	27.671
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	558		79
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	2.826	2.625	3.010
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	20.407	14.344	9.484
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.116		
9002001	interner Aufwand aus Leistungs-Verrechnungen			119



Teilfinanzhaushalt 3620000 Präventive Kinder- und Jugendhilfe

Landkreis Hersfeld Rotenburg

06 Kinder- Jugend- und Familienhilfe
36 Kinder- Jugend und Familienhilfe
3620000 Präventive Kinder- und Jugendhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-10.000		-10.000		-20.000	-10.000
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-10.000		-10.000		-20.000	-10.000
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-10.000		-10.000		-20.000	-10.000

Investitionen 3620000 Präventive Kinder- und Jugendhilfe

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
GEBZU2024 gegebene Zuschüsse 2024		10.000
GEBZU2025 gegebene Zuschüsse 2025	10.000	
Summe	10.000	10.000

Erläuterungen:

10.000 € sind für die Förderung von Jugendräumen gemäß Richtlinie VI der Förderrichtlinien zur Kinder- und Jugendarbeit des Landkeises Hersfeld-Rotenburg geplant.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 3630000 Anette Kranz
Produktziele • Beratung und Unterstützung von Kindern, Jugendlichen und ihrer Familien • Gewährleistung von Kinderschutz und Kindeswohl • Bereitstellung von Angeboten von Hilfen zur Erziehung, Eingliederungshilfen und Hilfen für junge Volljährige sowie ergänzenden Angeboten zur Erziehung in der Familie • Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren • Beitragen zur Verwirklichung der in § 1 Abs. 3 SGB VIII festgelegten Ziele der Jugendhilfe	
Produktleistungen 1. Beratung von Kindern und Jugendlichen 2. Beratung in allgemeinen Fragen der Erziehung 3. Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung 4. Beratung zur Ausübung der elterlichen Sorge und des Umgangsrechts 5. Beratung vor und während einer Hilfe zur Erziehung 6. Beistandschaft, Amtspflegschaft und Amtsvormundschaft 7. Schutzauftrag bei Kindeswohlgefährdung 8. Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen 9. Mitwirkung der Heimaufsicht bei der Beratung von freien Trägern der Jugendhilfe 10. Gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder 11. Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen 12. Unterstützung bei notwendiger Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht 13. Hilfen zur Erziehung gem. § 27 SGB VIII ff. 14. Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige 15. Hilfen für junge Volljährige 16. Mitwirkung in familiengerichtlichen Verfahren 17. Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz 18. Jugendhilfeplanung 19. Adoptionsvermittlung	
Zielgruppen	Extern: Junge Menschen, Familien und Elternteile mit Unterstützungsbedarfen Beteiligte in Adoptionsverfahren Straffällige Jugendliche und Heranwachsende Junge Menschen, die an einer seelischen Behinderung leiden bzw. von einer solchen bedroht sind Träger der freien Jugendhilfe
Rechts-/Auftragsgrundlage	SGB VIII, HKJGB, BGB, FamFG, JGG, Adopt.VermG
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohner im Landkreis von 0 bis einschließlich 17 Jahre	20.384	20.356	20.384
Einwohner im Landkreis von 14 bis einschließlich 20 Jahre	8.105	8.082	8.105

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Fallzahlen Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz	550	500	501
Gefährdungsmeldungen § 8a SGB VIII (im Haushaltsjahr abgeschlossen)	290	280	375
Platzzahlen Tagesgruppe § 32 SGB VIII	32	32	32
Anzahl der Hilfen in Vollzeitpflege § 33 SGB VIII (Jahressumme ohne unbegleitete minderjährige Ausländer)	113	103	105
Anzahl der Hilfen in Heimerziehung § 34 SGB VIII (Jahressumme ohne unbegleitete minderjährige Ausländer)	150	135	146

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anteil Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz an der Gruppe der jungen Menschen 14 bis 20 Jahre in %	6,79	6,19	6,18
Anteil der im Haushaltsjahr abgeschlossenen Gefährdungsmeldungen § 8a SGB VIII an der Gruppe der jungen Menschen 0 bis einschließlich 17 Jahre	1,42	1,38	1,84

Operative Ziele	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Um eine schnelle und wohnortnahe Unterbringung im Rahmen von Inobhutnahmen § 42 SGB VIII zu gewährleisten, werden Inobhutnahmeplätze bei freien Trägern der Jugendhilfe im Landkreis vorgehalten	8	8	8

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 3630000 Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend und Familienhilfe

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	06	Kinder- Jugend- und Familienhilfe			
	36	Kinder- Jugend und Familienhilfe			
	3630000	Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend und Familienhilfe			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	250	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-261.250	-222.750	-267.067	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	-5.939.100	-4.564.800	-5.374.405	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-234.567	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-6.200.350	-4.787.550	-5.875.789	
11	Personalaufwendungen	4.715.065	4.081.041	3.413.662	
12	Versorgungsaufwendungen	19.952	64.058	4.088	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-374.434	541.540	492.713	
14	Abschreibungen	13.476	7.300	108.378	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	704.500	635.818	554.332	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	28.355.000	23.967.283	25.338.307	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	33.433.559	29.297.040	29.911.480	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	27.233.209	24.509.490	24.035.691	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	27.233.209	24.509.490	24.035.691	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	27.233.209	24.509.490	24.035.691	
91	Interne Erträge	0	0	-7.181	
92	Interne Aufwendungen	1.086.895	911.533	809.713	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	1.086.895	911.533	802.532	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	28.320.104	25.421.023	24.838.223	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 3630000: Sonstige Leistungen der Kinder-/ Jugend und Familienhilfe

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			250
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen			250
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-261.250	-222.750	-267.067
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-250.000	-210.500	-225.089
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land	-3.500	-4.500	-4.209
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)			-34.335
5485902	sonstige Sachkostenerstattung Beteiligungen			-564
5488000	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen			-2.870
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-7.750	-7.750	
ZU 06	Erträge aus Transferleistungen	-5.939.100	-4.564.800	-5.374.405
5470301	a. E. Leistungen von Sozialvers.trägern (ohne RV)			-355
5471100	i. E. Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz,	-172.000	-157.300	-224.938
5471300	i. E. Leistungen von Sozialleistungsträgern	-40.000	-62.000	-37.361
5471301	i. E. Leistungen von Krankenkassen			-3.598
5471302	i. E. Leistungen von Rentenkassen	-49.000	-52.000	-51.636
5471303	i. E. Leistungen vom LWV	-15.000	-100.000	-138.742
5471304	i. E. Kindergeld ab 15.05.2019	-534.100	-429.500	-466.831
5478115	Erst. von soz. Leist. v. Land f. umAs/Resettlementflüchtl.	-4.119.000	-2.764.000	-2.759.689
5478200	Erstattung von soz. Leistungen v. Gemeinden, GV	-1.010.000	-1.000.000	-1.691.253
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-234.567
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistung			-8.312
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-209.920
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-16.332
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-2
ZU 11	Personalaufwendungen	4.715.065	4.081.041	3.413.662
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	3.572.334	3.106.662	2.655.599
6201000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit Auszubildende	50.653	25.607	4.502
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	49.094	69.019	30.995
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			-1.128
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	770.666	645.692	526.629
6400100	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entg. Azubi	6.767	3.001	22
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	263.991	228.794	196.715
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	1.560	2.267	186
6491000	Beihilfe Entgeltbereich			1
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			140
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	19.952	64.058	4.088
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	17.933	32.934	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	1.802	25.352	3.290
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	217	5.772	798
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-374.434	541.540	492.713
6010000	Büromaterial und Drucksachen	3.000	3.875	4.607
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	2.642	4.250	2.502

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6055000	Treibstoffe (f. Fahrzeuge und Maschinen)		194	
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	9.300	20.538	22.097
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	6.000	11.528	12.405
6066000	EDV Material	1.500	3.875	1.907
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	1.450	1.647	1.463
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	48.300	99.201	91.440
6166000	Wartungskosten	55	53	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	616	977	721
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	262.000	259.338	232.881
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)	42.000	66.046	44.900
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			8.997
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	2.200	2.131	
6705000	Digitalisierung (Miete Hard- u. Software)	35	108	70
6711000	Leasing Kopierer und PC	179	174	585
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	2.200	4.553	8.995
6779000	Aufwendungen f. andere Beratungsleistungen	7.800	7.556	7.392
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	1.250	1.211	2.285
6831000	Datenübertragungskosten	2.300	295	275
6832000	Telefonkosten	1.620	1.075	1.128
6840000	amtliche Bekanntmachungen	750	727	546
6850000	Reisekosten (an MA)	12.700	9.566	10.280
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit			290
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	6.100	5.909	5.179
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation	400	291	130
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	40.000	29.058	24.217
6909300	Haftpflcht-,Unfallversicherungen u. Sonstige	4.550	4.650	4.747
6910000	Beiträge zu Verbänden,Mitgliedsbeiträge	2.800	2.713	2.672
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-836.182		
ZU 14	Abschreibungen	13.476	7.300	108.378
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	771		771
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	4.278	4.278	4.278
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	8.427	3.021	6.506
6671000	Abschreibung auf Forderungen (betr Niederschlag.)			33.403
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbetr. Niederschl.)			4.378
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			59.042
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	704.500	635.818	554.332
7172200	Beschulungskosten (besondere Schulen)	260.000	217.972	235.632
7288000	Sonst. soz. Kostenerstattungen an übrige Bereiche	444.500	417.847	318.700
ZU 17	Transferaufwendungen	28.355.000	23.967.283	25.338.307
7250000	Jugendhilfeleistungen an nat. Pers. a.v.E	4.814.400	3.727.992	3.600.580
7250010	Leistg. d. JuHi an nat. Pers. a.v.E betr. Wohnen	1.161.300	775.979	726.872
7250050	Teilhabeassistenz während d. Unterrichts	2.854.600	2.368.625	3.078.042
7250052	Teilhabeassistenz und Schulwegbegleitung	50.000	145.314	72.514
7251000	Jugendhilfeleistungen an nat. Pers. i.E	18.306.600	15.876.081	16.074.515

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
7252012	Lstg. bei Krankh., Schwach. u. Geburt, a.v.E.	100.000	48.438	45.346
7282000	sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden /GV	1.068.100	1.024.854	1.740.439
ZU 91	Interne Erträge			-7.181
9000300	Erträge aus iLV Dienst KFZ			-7.181
ZU 92	Interne Aufwendung	1.086.895	911.533	809.713
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	591.877	534.719	427.219
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	5.217	6.119	5.858
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	290.895	218.160	259.646
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	40.620	40.703	38.626
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	17.645	17.301	19.237
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	127.430	94.530	59.127
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	13.211		



Teilfinanzhaushalt 3630000 Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend und Familienhilfe

Landkreis Hersfeld Rotenburg

06 Kinder- Jugend- und Familienhilfe
36 Kinder- Jugend und Familienhilfe
3630000 Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV			-1.600		-1.600	-1.600
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)			-1.600		-1.600	-1.600
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)			-1.600		-1.600	-1.600

Investitionen 3630000 Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend und Familienhilfe

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
EDV2024	EDV Allgemein 2024		1.600
Summe			1.600





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Krankenhäuser 4110100 Antje Baumgarten
Produktziele • Bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung durch leistungsfähige Krankenhäuser einschließlich der Notfallversorgung	
Produktleistungen 1. Investitionsförderung, Krankenhausumlage 2. Klinikum Bad Hersfeld GmbH Eigengesellschaft (Notfallstandort) inkl. weitere Tochtergesellschaften 3. Herz- und Kreislaufzentrum Rotenburg GmbH & Co. Betriebs KG Tochter der Eigengesellschaft 4. Kreiskrankenhaus Rotenburg a. d .F. Verpachtung / Nießbrauch an den Evangelischen Diakonieverein Berlin - Zehlendorf (Notfallstandort)	
Zielgruppen	Extern: Bürgerinnen und Bürger
Rechts-/Auftragsgrundlage	§ 3 Hessisches Krankenhausgesetz 2011 - HKHG
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Extern



Teilergebnishaushalt 4110100 Krankenhäuser

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	07	Gesundheitsdienst			
	41	Gesundheitsdienste			
	4110100	Krankenhäuser			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-210.172	-196.787	-188.938	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-368.971	-415.511	-415.513	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-579.143	-612.298	-604.451	
11	Personalaufwendungen	0	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen	210.172	233.176	187.466	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.800	14.352	4.800	
14	Abschreibungen	380.221	433.428	436.763	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	34.000.000	38.550.000	15.000.000	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	2.610.744	2.878.985	2.591.002	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	37.220.937	42.109.941	18.220.031	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	36.641.794	41.497.643	17.615.580	
21	Finanzerträge	-42.000	-36.000	-52.460	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	-42.000	-36.000	-52.460	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	36.599.794	41.461.643	17.563.120	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	2.019.906	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	2.019.906	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	36.599.794	43.481.549	17.563.120	
91	Interne Erträge	0	0	0	
92	Interne Aufwendungen	24	0	25	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	24	0	25	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	36.599.818	43.481.549	17.563.145	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 4110100: Krankenhäuser

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-210.172	-196.787	-188.938
5485101	Personalkostenerstattung Klinikum Bad Hersfeld GmbH	-175.193	-164.036	-158.289
5485201	Personalkostenerstattung Kreisaltenpflege	-34.979	-32.751	-30.649
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-368.971	-415.511	-415.513
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-352.834	-398.801	-398.802
5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öffentlicher Bereich	-16.137	-16.710	-16.711
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			0
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			0
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	210.172	233.176	187.466
6450001	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (Versorgungsempfänger)	210.172	233.176	187.466
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.800	14.352	4.800
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	4.800	4.650	4.800
6711000	Leasing Kopierer und PC		15	
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	5.000	4.844	
6773000	Aufwendungen f. betriebsw. Beratung u. ä.	10.000	4.844	
ZU 14	Abschreibungen	380.221	433.428	436.763
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	29.100	35.766	39.100
6620000	Abschreibungen auf Gebäude u. Kreisstraßen	351.121	397.662	397.663
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	34.000.000	38.550.000	15.000.000
7125010	Zuweisungen f. lauf. Zwecke an Klinikum	12.000.000	20.550.000	15.000.000
7125011	Zuweisungen f. lauf. Zwecke an Klinikum (ohne Fire	22.000.000	18.000.000	
ZU 16	Steueraufwendungen einschl. gesetzl Umlageverpfl.	2.610.744	2.878.985	2.591.002
7353100	Krankenhausumlage	2.610.744	2.878.985	2.591.002
ZU 21	Finanzerträge	-42.000	-36.000	-52.460
5730000	Bürgschaftsprovisionen	-42.000	-36.000	-52.460
ZU 26	Außerordentliche Aufwendungen		2.019.906	
7990000	Sonstige außerordentliche Aufwendungen		2.019.906	
ZU 92	Interne Aufwendung	24		25
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	24		25



Teilfinanzhaushalt 4110100 Krankenhäuser

Landkreis Hersfeld Rotenburg

07 Gesundheitsdienst
41 Gesundheitsdienste
4110100 Krankenhäuser

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-28.000.000		-6.000.000	-1.000.000	-73.000.000	-7.000.000
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlage vermögen			-2.450.000	-13.000.000	-15.450.000	-15.450.000
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-28.000.000		-8.450.000	-14.000.000	-88.450.000	-22.450.000
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-28.000.000		-8.450.000	-14.000.000	-88.450.000	-22.450.000

Investitionen 4110100 Krankenhäuser

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
1120000-06	Eigenanteil Baukosten Klinikum Bad Hersfeld GmbH	28.000.000	6.000.000
1210000-02	Eigenkapitalaufstockung Klinikum		2.450.000
Summe		28.000.000	8.450.000

Erläuterungen:

Das Klinikum wird in den nächsten Jahren mindestens 180 Mio. EUR in einen Klinikneubau in Bad Hersfeld investieren. Davon werden je 60 Mio. EUR von Bund und Land als Zuschuss gegeben. Mindestens weitere 60 Mio. EUR hat der Landkreis als Gesellschafter zu tragen. Aktuell hat der Landkreis im Zusammenhang zum Klinikneubau und aufgrund bereits bekannter höherer Baukosten insgesamt 73 Mio. EUR für die kommenden Jahre eingeplant. Die erste Tranche in Höhe von 1 Mio. EUR ist bereits in 2023 geflossen. Die zweite Tranche in Höhe von 6 Mio. EUR war für 2024 vorgesehen. Entsprechend dem geplanten Baufortschritt sollen in 2025 28 Mio. EUR fließen.

Zusatzinformation: In 2025 sind 34 Mio. EUR laufende Zuschüsse an die Klinikum Bad Hersfeld GmbH im Ergebnishaushalt vorgesehen, wobei nur 30 Mio. im Jahr 2025 liquiditätswirksam eingeplant sind. 18 Mio. EUR der in 2025 liquiditätswirksamen Zuschüsse wurden im Haushaltsjahr 2024 eingeplant. 22 Mio. EUR der in 2025 eingeplanten Zuschüsse werden erst im Haushaltsjahr 2026 liquiditätswirksam.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Gesundheitsschutz 4140100 Peter Artelt
Produktziele • Schutz der Bevölkerung vor übertragbaren Krankheiten und gesundheitlichen Gefahren • Ermittlung des Gesundheitsstatus von Personen (Begutachtungen als Entscheidungsgrundlage für öffentlich-rechtliche Leistungsträger und schulärztliche Reihenuntersuchungen)	
Produktleistungen 1. Ärztliche und zahnärztliche Begutachtung Begutachtung der gesundheitlichen Eignung für Einstellungen, der Dienst-, Arbeits- oder Erwerbsfähigkeit, evtl. Dienstunfallfolgen, der Prüfungsfähigkeit, der Notwendigkeit einer Heilkur oder Sanatoriumsbehandlung, der Fahrtauglichkeit von Führerscheininhabern, etc.; Meldewesen für Gesundheitsberufe; Durchführung der Heilpraktikerüberprüfung; Beratung von Eltern sprachauffälliger Kinder; Kooperation mit freien Trägern und ehrenamtlich Tätigen 2. Infektionsschutz Überwachung der hygienischen Bedingungen in Krankenhäusern, Pflegeheimen, Kindergärten und sonstigen öffentlichen Einrichtungen; Seuchenhygienische Ermittlungen und daraus resultierende Maßnahmen; Belehrung von Lebensmittelkontaktpersonen; Beobachtung und Bewertung der gesundheitlichen Auswirkungen von physikalischen Noxen und chemischen Schadstoffen aus der Umwelt auf die menschliche Gesundheit; Durchführung des Infektionsschutzgesetzes; Erstellung von Maßnahmeplänen für epidemische Seuchen z. B. Pocken, SARS, Influenza, etc. 3. Schulgesundheitspflege Durchführung ärztlicher Einschulungs- und Wiederholungsuntersuchungen; Prüfung der Erforderlichkeit von Integrationsmaßnahmen; Durchführung zahnärztlicher Reihenuntersuchungen und Präventionsveranstaltungen 4. Trink- und Badewasserhygiene Überwachung von Trinkwasserversorgungsanlagen, Badewasser und Badeseen; Durchführung der Trinkwasserverordnung 5. Sozialpsychiatrischer Dienst Hilfen für Personen, die infolge einer psychischen Störung funktionseingeschränkt, krank oder behindert sind	
Zielgruppen	Extern: Sozialleistungsträger, Beamte und Angestellte im Öffentl. Dienst, Gerichte, Kraftfahrer, Heilpraktiker, Sozialdienste, Behindertenwerkstätten, Polizei, Städte und Gemeinden, Ärzte, Krankenhäuser, Ergotherapeuten, Logopäden, Labore, Schulen, Kindergärten, Altenheime, Pflegedienste, Lebensmittelbetriebe, Kinder u. Eltern, Wasserversorgungsunternehmen, etc. sowie die gesamte Bevölkerung des Landkreises Intern: alle Mitarbeiter der Kreisverwaltung, FB „Soziales und Arbeit“, Jugendhilfe, Waffenwesen, Führerscheinstelle, FD RAO, FD Organisation/Personal, FD WuB, u. a.
Rechts-/Auftragsgrundlage	1. HGöGD, ASiG, FeV, BAT, HBG, HeilprG, SGB II u. XII, WaffenG, KJHG, 2. IfSG, InfHygV, 3. HSchG, 4. TrinkwV, HWG, IfSG, EG- BGW-RL, HVwKostG, HVwKostO
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung gem. § 4 HKO i. V. m. § 1 HGöGD
Produktart	extern / intern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348
Anzahl der zu überwachenden • Trinkwasserversorgungsanlagen • Schwimmbäder und Badeseen	393 34	325 34	393 34

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der durchgeführten Begutachtungen Beispiele: Amtsärztl. Gutachten, Arb. med. Gutachten, Options-Modell-Gutachten, Sozialmed. Gutachten, Jugendärztl. Gutachten, Sportbefreiungen, amtszahnärztl. Gutachten	2.00	200	207
Anzahl der medizinischen Beratungen Beispiele: sozial-psychiatrische Beratungen, Beratungen sprachbehinderter Kinder, Aids-Beratungen, STD-Beratungen	590	500	590
Anzahl der mitgeteilten meldepflichtigen Infektionskrankheiten	2.100	2.000	2.169
Anzahl der durchgeführten Einschulungsuntersuchungen inkl. Seiteneinsteiger	1.500	1.000	1.569
Anzahl der teilnehmenden Kinder an zahnärztlichen Reihenuntersuchungen und Prophylaxeveranstaltungen zur Zahngesundheit	4.300	2.400	4.354
Anzahl der Kontrollen bei • Trinkwasserversorgungsanlagen • Schwimmbädern und Badeseen	640	150	643

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Zuschussbedarf des Gesundheitsamtes pro Einwohner in € • vor iLV • nach iLV	12,63 17,60	14,18 18,63	10,70 14,69

Operative Ziele	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
%-Anteil der Einschulungsuntersuchungen, die am Nachmittag durchgeführt werden können Hohe Flexibilität und Kundenfreundlichkeit werden durch Nachmittagsangebote für Einschulungsuntersuchungen erreicht.	20	20	20



Teilergebnishaushalt 4140100 Gesundheitsschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	07	Gesundheitsdienst			
	41	Gesundheitsdienste			
	4140100	Gesundheitsschutz			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-4.338	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.000	-19.000	-72.940	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500.398	-3.211.383	-1.647.556	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-72	-14.692	-18.611	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-180	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-1.521.470	-3.247.075	-1.743.625	
11	Personalaufwendungen	2.376.888	2.439.176	1.953.633	
12	Versorgungsaufwendungen	92.759	95.736	58.421	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.837	99.247	230.868	
14	Abschreibungen	14.862	21.680	28.116	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	552.000	2.315.343	770.838	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.054.346	4.971.182	3.041.876	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	1.532.876	1.724.107	1.298.251	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	1.532.876	1.724.107	1.298.251	
25	Außerordentliche Erträge	-300	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	-300	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	1.532.576	1.724.107	1.298.251	
91	Interne Erträge	-8.540	-8.500	-8.433	
92	Interne Aufwendungen	612.028	549.707	492.218	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	603.488	541.207	483.785	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	2.136.064	2.265.314	1.782.036	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 4140100: Gesundheitsschutz

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-4.338
5090000	Umsatzerlöse aus ärztlichen Begutachtungen	-2.000		-4.338
5090001	Umsatzerlöse im Bereich Gesundheit 19%		-2.000	
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.000	-19.000	-72.940
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)			-26
5100300	Gebühren im Bereich Gesundheit	-19.000	-19.000	-72.635
5101000	Gebühren im Bereich Zulassungen			-29
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen			-250
		-	-	-
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.500.398	3.211.383	1.647.556
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	-884.398	-757.383	-847.698
5481003	Sonstige Kostenerstattungen vom Land	-615.000	-2.453.000	-749.271
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)			-27.503
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-1.000	-1.000	-23.085
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-72	-14.692	-18.611
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-72	-14.692	-18.611
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-180
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-180
ZU 11	Personalaufwendungen	2.376.888	2.439.176	1.953.633
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	1.773.304	1.832.678	1.444.356
6200010	Entgelte f. gel. Arbeitszeit (Aushilfen)			9.960
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	130.176	118.060	116.181
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			3.897
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	356.318	356.499	276.357
6400010	AG-Anteil zur Sozialversich. Entgelt (Aushilfen)			2.211
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	111.889	126.900	97.064
6470010	Zusatzversorgung Entgeltbereich (Aushilfen)			825
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	5.200	5.038	2.362
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen			420
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	92.759	95.736	58.421
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	49.134	55.604	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	33.658	30.526	47.558
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	9.967	9.606	10.863
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.837	99.247	230.868
6010000	Büromaterial und Drucksachen	3.500	3.391	2.122
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	3.408	4.204	1.334
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	200	194	500
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	12.000	11.625	6.951
6063000	Material f. Einrichtung u. Ausstattung			584
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	6.000	5.813	
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			2.722
6066000	EDV Material	500	484	25
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	250	242	72

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	1.900	1.841	400
6106000	Fremdleistung für Labore	4.000	3.875	7.917
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	7.500	7.266	6.062
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	4.500	4.359	
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	1.000	969	168.920
6163000	Instandhaltung von Einrichtung und Ausstattung	500	484	
6166000	Wartungskosten	3.040	2.906	3.137
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	879	1.054	385
6173000	Fremdreinigung	1.700	1.647	1.224
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.			1.250
6711000	Leasing Kopierer und PC	2.300	2.228	202
6720000	Lizenzen und Konzessionen	10.550	22.330	12.421
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten			707
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	1.350	1.308	938
6831000	Datenübertragungskosten			100
6832000	Telefonkosten	1.700	2.228	1.628
6840000	amtliche Bekanntmachungen	3.000	2.906	
6850000	Reisekosten (an MA)	15.000	10.870	7.884
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.400	2.585	297
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	200	194	212
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	5.300	3.711	2.354
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	550	533	520
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-76.390		
ZU 14	Abschreibungen	14.862	21.680	28.116
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)		12.663	16.134
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	2.155	1.469	1.118
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	12.707	7.549	10.998
6671000	Abschreibung auf Forderungen (befr Niederschlag.)			84
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbefr. Niederschl.)			10
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-228
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	552.000	2.315.343	770.838
7125000	Zuweisungen f. lauf. Zwecke an verb.U./Beteiligung	2.000	1.938	5.100
7178020	Kostenerstattung §56 Infektionsschutzgesetz	550.000	2.313.405	765.738
ZU 25	Außerordentliche Erträge	-300		
5989100	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen aus VJ	-300		
ZU 91	Interne Erträge	-8.540	-8.500	-8.433
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage	-7.540	-7.500	-7.726
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-91
9001001	interner Ertrag aus Leistungs-Verrechnungen	-1.000	-1.000	-617

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 92	Interne Aufwendung	612.028	549.707	492.218
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	308.706	326.919	251.507
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	2.954	4.860	4.732
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	216.753	148.233	184.210
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	1.873	4.464	6.241
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	9.112	10.092	11.100
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	65.808	55.139	34.428
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	6.823		



Teilfinanzhaushalt 4140100 Gesundheitsschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

07 Gesundheitsdienst
41 Gesundheitsdienste
4140100 Gesundheitsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-1.000			-2.960	-3.960	-2.960
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-1.000			-2.960	-3.960	-2.960
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-1.000			-2.960	-3.960	-2.960

Investitionen 4140100 Gesundheitsschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
WZ2025 Werkzeuge, Maschinen 2025	1.000	
Summe	1.000	

Erläuterungen:

Hier sind 1.000 € für die Beschaffung von eventuell zu ersetzenden Geräten veranschlagt.





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Förderung des Sports 4210100 Martina Tietz
Produktziele • Aktive Förderung des Sports nach den Vereinsrichtlinien des Landkreises • Gebührende Honorierung des ehrenamtlichen Engagements Produktleistungen 1. Sportförderung Beratung und Betreuung der Vereine, finanzielle Förderung von Vereinssportstätten, langlebigen Sportgeräten, des Breitensports, des Behindertensports, des Nachwuchs- und Leistungssports sowie von besonderen Sportveranstaltungen gem. der Vereinsförderrichtlinien und gem. Beratung im Sportbeirat / KA-Beschluss 2. Ehrungen am Abend des Sports Ehrung von erfolgreichen Sportlerinnen und Sportlern, Mannschaften sowie verdienten Vereinsvertreterinnen und -vertretern im Landkreis Hersfeld-Rotenburg in Zusammenarbeit mit dem Sportkreis 22	
Zielgruppen	Extern: Vereine, Organisationen, Sportlerinnen und Sportler
Rechts-/Auftragsgrundlage	Vereinsförderrichtlinien des Landkreises
Produktcharakter	Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Sportvereine im Landkreis	297	298	298
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Mitglieder in Sportvereinen des Landkreises	52.400	52.400	52.400
Transferleistungen und gegebene Zuschüsse für Sportförderung in €	71.962	71.544	59.367
Erteilte Ehrungen Kreis (Sportehrentag)	35	30	35

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Produktkosten pro Einwohner in €			
• vor iLV	1,21	1,14	1,28
• nach iLV	11,10	8,10	9,21



Teilergebnishaushalt 4210100 Förderung des Sports

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	08	Sportförderung			
	42	Sport			
	4210100	Förderung des Sports			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	-5.108	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	0	0	-5.108	
11	Personalaufwendungen	67.238	60.625	62.573	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.903	3.822	25.760	
14	Abschreibungen	11.193	12.566	12.642	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	65.450	61.468	59.367	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	146.784	138.481	160.342	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	146.784	138.481	155.234	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	146.784	138.481	155.234	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	146.784	138.481	155.234	
91	Interne Erträge	0	0	0	
92	Interne Aufwendungen	1.200.581	846.350	962.327	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	1.200.581	846.350	962.327	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	1.347.365	984.831	1.117.561	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 4210100: Förderung des Sports

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke			-5.108
5421110	Zuweisungen d. Landes f. besondere Zwecke			-5.108
ZU 11	Personalaufwendungen	67.238	60.625	62.573
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	52.018	47.093	49.014
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	11.416	10.083	10.024
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	3.804	3.449	3.535
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.903	3.822	25.760
6010000	Büromaterial und Drucksachen	100		9
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	50	81	48
6101001	Fremdleistung für Personenbeförderung (neu ab 2015)			4.000
6102100	Eintrittsgelder u. ä. i. R. v. Kursen u. Projekten			800
6103000	Fremdleistung f. Übernachtung/Verpflegung			1.500
6166000	Wartungskosten	450		
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	12	19	14
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.			5.000
6711000	Leasing Kopierer und PC			67
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	37		51
6831000	Datenübertragungskosten		38	
6850000	Reisekosten (an MA)	500	725	2.198
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit			2.972
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	1.200		6.006
6869000	sonstige Aufwendungen f. Repräsentation	3.900	2.906	2.886
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	250		155
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	75	53	55
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-3.671		
ZU 14	Abschreibungen	11.193	12.566	12.642
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	10.958	12.566	12.602
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	235		39
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	65.450	61.468	59.367
7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.			3.568
7128010	Zuweisungen gem. Kreissportplan / Kreisjugendplan	65.450	61.468	55.799
ZU 92	Interne Aufwendung	1.200.581	846.350	962.327
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	8.405	7.823	7.822
9000530	Aufwand Verrechnungen Schulumlage	1.175.836	832.529	941.841
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	116	124	121
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	13.182	2.773	10.426
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	276		
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	308	480	518
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	2.227	2.622	1.599
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	231		



Teilfinanzhaushalt 4210100 Förderung des Sports

Landkreis Hersfeld Rotenburg

08 Sportförderung
42 Sport
4210100 Förderung des Sports

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-21.468		-4.000		-25.468	-4.000
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-21.468		-4.000		-25.468	-4.000
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-21.468		-4.000		-25.468	-4.000

Investitionen 4210100 Förderung des Sports

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
GEBZU2024 gegebene Zuschüsse 2024		4.000
GEBZU2025 gegebene Zuschüsse 2025	21.468	
Summe	21.468	4.000

Erläuterungen:

Hier sind Zuschüsse für die energetische Komplett-Sanierung der Tennishalle des TSV Bebra (5.427 €), den Neubau einer Multifunktionsanlage der TG Rotenburg (11.900 €) sowie für die behindertengerechte Erweiterung des Sportlerheimes des VfL Mansbach (4.141 €) veranschlagt. Zuschüsse für Sportgeräte mit geringen Anschaffungskosten werden im Ergebnishaushalt bei Sachkonto 7128010 eingeplant.





	Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Sportstätten/Hallenbäder 4240100 Martina Tietz
	Produktziele Unterstützung der Städte und Gemeinden bei der Bereitstellung von Hallenbädern im Rahmen der Sportförderung (Ausgleichsfunktion gem. § 16 HKO)	
	Produktleistungen - Öffentlich - rechtliche Vereinbarung Hallenbad Bad Hersfeld - Öffentlich - rechtliche Vereinbarung Hallenbad Rotenburg a. d. F. - Öffentlich - rechtliche Vereinbarung Hallenbad Heringen - Zuschuss zum Betrieb der Freibäder der Gemeinden	
	Zielgruppen	Extern: Bürgerinnen und Bürger
	Rechts-/Auftragsgrundlage	Öffentlich - rechtliche Vereinbarungen
	Produktcharakter	Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe
	Produktart	Extern



Produktdaten

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Besucher der Hallenbäder	198.000	200.000	189.000
Zuschuss des Landkreises in €	665.000	670.000	631.601

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Zuschuss des Landkreises pro Hallenbadbesucher (Bad Hersfeld, Rotenburg, Heringen) in €	3,36	3,35	3,34



Teilergebnishaushalt 4240100 Sportstätten/Hallenbäder

Landkreis Hersfeld Rotenburg

08 Sportförderung
42 Sport
4240100 Sportstätten/Hallenbäder

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.046	0	0
14	Abschreibungen	33.592	33.592	32.842
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	665.000	644.227	631.601
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	681.546	677.819	664.443
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	681.546	677.819	664.443
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	681.546	677.819	664.443
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	681.546	677.819	664.443
91	Interne Erträge	0	0	0
92	Interne Aufwendungen	0	0	0
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	0	0	0
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	681.546	677.819	664.443



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 4240100: Sportstätten/Hallenbäder

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.046		
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-17.046		
ZU 14	Abschreibungen	33.592	33.592	32.842
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	33.592	33.592	32.842
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	665.000	644.227	631.601
7122000	Zuweisungen f. laufende Zwecke an Gemeinden GV	200.000	193.753	200.000
7122100	Zuweisungen f. Verlustausgleich Hallenbäder	465.000	450.475	431.601



Teilfinanzhaushalt 4240100 Sportstätten/Hallenbäder

Landkreis Hersfeld Rotenburg

08 Sportförderung
42 Sport
4240100 Sportstätten/Hallenbäder

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-5.000		-5.000		-10.000	-5.000
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-5.000		-5.000		-10.000	-5.000
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-5.000		-5.000		-10.000	-5.000

Investitionen 4240100 Sportstätten/Hallenbäder

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
GEBZU2024 gegebene Zuschüsse 2024		5.000
GEBZU2025 gegebene Zuschüsse 2025	5.000	
Summe	5.000	5.000

Erläuterungen:

Für Investitionszuschüsse für die Hallenbäder werden 5.000 € geplant.





Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Dorf- und Regionalentwicklung 5110100 Martina Schäfer
Produktziele • Unterstützung einer zukunftsweisenden Entwicklung unserer Region unter dem Vorzeichen des demographischen Wandels über Förderprogramme des Landes, des Bundes und der EU • Bestmögliche Organisation des Wettbewerbes "Unser Dorf hat Zukunft" und optimale Betreuung der teilnehmenden Orts- und Stadtteile • Aufbau und Betrieb eines Geographischen-Information-Systems (GIS) in der Kreisverwaltung	
Produktleistungen 1. Dorf- und Regionalentwicklung, Fachliche Begleitung der Kommunen bei der Vorbereitung von Dorfentwicklungsverfahren und der Erstellung von IKEK; Steuerung und Controlling von integrierten Dorfentwicklungsverfahren; Fördertechnische Beratung von Antragstellern; Fachtechnische Prüfung und Bewilligung von Förderanträgen; Fachtechnische Prüfung und Auszahlung von Verwendungsnachweisen; Fachliche und fördertechnische Begleitung der Entwicklungsregionen Knüll und Hersfeld-Rotenburg (LEADER); Initiierung und Entwicklung von Projekten auf der Grundlage örtlicher und regionaler Entwicklungskonzepte 2. Werra-Ulster-Weser-Fonds Fördertechnische Beratung von Antragstellern; Fachtechnische Prüfung und Bewilligung von Förderanträgen; Fachtechnische Prüfung und Auszahlung von Verwendungsnachweisen 3. Wettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“ Fachliche Begleitung der am Wettbewerb teilnehmenden Orte 4. Öffentlichkeitsarbeit Vorbereitung der Öffentlichkeitsarbeit für die Pressestelle des Landkreises Aufbau und Betrieb eines Geographischen-Information-Systems (GIS) in der Kreisverwaltung 5. Geographisches-Information-System (GIS) Projektsteuerung zur gezielten Weiterentwicklung von GIS; Koordinierung der Arbeitsgruppe GIS; Zusammenarbeit mit den Städten und Gemeinden zum Aufbau einer funktionsfähigen Geodateninfrastruktur (GDI); Umsetzung Pilotprojekt mit einer ausgewählten Kommune; Kooperation mit dem Amt für Bodenmanagement zum Aufbau einer GDI Nordhessen; Gewährleistung der Funktionalität des GIS im laufenden Betrieb; Schulung von Nutzerinnen und Nutzern	
Zielgruppen	Extern: alle Kommunen, alle Bürgerinnen und Bürger des Landkreises, Institutionen und Vereine, Unternehmen Intern: Behördenleitung 1., 2., 3., 4. alle Fachbereiche der Kreisverwaltung 4.
Rechts- / Auftragsgrundlage	Richtlinien des Landes Hessen zur Förderung der regionalen Entwicklung in Verbindung mit dem Haushalts- und Verwaltungsrecht und weiteren EU-Verordnungen 1., 2., 3. INSPIRE Richtlinie, Kooperationsvereinbarung AfB 4.
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung 1., 2., 3. Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe 4.
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Orts- und Stadtteile im Landkreis Hersfeld-Rotenburg	162	162	162
Fläche des Landkreises in ha	109.713	109.713	109.713
Anzahl der LEADER-Regionen *	2	2	2
Digitalisierte Bebauungspläne	1.250	1.200	1.152

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Orts- und Stadtteile in der Dorferneuerung, für die eine Verfahrenssteuerung sichergestellt wird	50	64	58
Anzahl der neu bewilligten Anträge in der Dorferneuerung	65	82	57
Anzahl der neu bewilligten Anträge nach LEADER	23	23	17
Anzahl der neu bewilligten Anträge in der Regionalentwicklung	*	*	*
Anzahl der neu bewilligten Anträge im Werra-Ulster-Weser-Fond	2	3	1
Mit den Neubewilligungen in der Dorferneuerung angestoßenes Investitionsvolumen in €	6.000.000	6.000.000	5.387.700
Mit den Neubewilligungen nach LEADER angestoßenes Investitionsvolumen in €	2.500.000	2.500.000	4.020.805
Mit den Neubewilligungen in der Regionalentwicklung angestoßenes Investitionsvolumen in €	*	*	*
Mit den Neubewilligungen im Werra-Ulster-Weser-Fond angestoßenes Investitionsvolumen in €	200.000	200.000	93.400
Anzahl der in der Kreisverwaltung zu betreuenden GIS-Fachanwendungen	14	14	14

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Orts- und Stadtteile in der Dorferneuerung im Verhältnis zur Gesamtanzahl der Orts- und Stadtteile im Landkreis in %	30,86	39,51	35,80
Anzahl der Kooperationsverträge mit GIS-nutzenden Kommunen im Verhältnis zur Gesamtanzahl der Städte und Gemeinden im Landkreis in %	95	95	95

*Ab 2023 gibt es keine Unterscheidung mehr zwischen LEADER und Regionalentwicklung. Beides läuft unter dann unter LEADER, daher hier nur eine Zahl, jeweils unter LEADER.



Teilergebnishaushalt 5110100 Dorf- und Regionalentwicklung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
51 Räumliche Planung und Entwicklung
5110100 Dorf- und Regionalentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-272.937	-272.689	-272.441
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge	-273.187	-272.939	-272.441
11	Personalaufwendungen	659.121	618.519	580.713
12	Versorgungsaufwendungen	34.634	37.575	16.627
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.835	21.051	20.271
14	Abschreibungen	7.146	906	2.360
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	705.736	678.051	619.971
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	432.549	405.112	347.530
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	432.549	405.112	347.530
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	432.549	405.112	347.530
91	Interne Erträge	0	0	-1.128
92	Interne Aufwendungen	162.141	141.235	136.434
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	162.141	141.235	135.306
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	594.690	546.347	482.836

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 5110100: Dorf- und Regionalentwicklung

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)	-250	-250	
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-272.937	-272.689	-272.441
5481010	Personalkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-259.684	-259.436	-259.188
5481011	Sachkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-13.253	-13.253	-13.253
ZU 11	Personalaufwendungen	659.121	618.519	580.713
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	356.977	345.980	316.395
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	189.114	166.361	163.509
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			8.427
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	77.871	71.696	64.147
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	26.175	25.780	23.200
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	8.983	8.702	5.035
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	34.634	37.575	16.627
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	27.114	30.685	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	6.488	5.896	13.315
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	1.032	995	3.313
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.835	21.051	20.271
6010000	Büromaterial und Drucksachen	400	581	58
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	466	750	441
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	1.500	969	1.003
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			142
6166000	Wartungskosten		6.781	6.285
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	109	172	127
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	7.000		
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	1.000	969	9.711
6711000	Leasing Kopierer und PC		36	63
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten			1.616
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	250	242	266
6831000	Datenübertragungskosten	110		49
6850000	Reisekosten (an MA)	500	508	509
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	150	145	
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.000	210	
6910000	Beiträge zu Verbänden,Mitgliedsbeiträge	10.000	9.688	
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-17.651		
ZU 14	Abschreibungen	7.146	906	2.360
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	341		341
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	938	469	
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	5.866	437	2.018
ZU 91	Interne Erträge			-1.128
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-1.128

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 92	Interne Aufwendung	162.141	141.235	136.434
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	86.719	84.629	74.668
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	962	1.033	1.006
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	48.744	34.748	45.619
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	1.800	2.302	2.138
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	2.666	2.866	3.121
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	19.254	15.658	9.883
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	1.996		



Teilfinanzhaushalt 5110100 Dorf- und Regionalentwicklung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
51 Räumliche Planung und Entwicklung
5110100 Dorf- und Regionalentwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-4.230		-7.500		-11.730	-7.500
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-4.230		-7.500		-11.730	-7.500
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-4.230		-7.500		-11.730	-7.500

Investitionen 5110100 Dorf- und Regionalentwicklung

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
KFZ2024	Fahrzeuge		7.500
EDV2025	EDV Allgemein 2025	4.230	
Summe		4.230	

Erläuterungen:

Es ist beabsichtigt, einen Großformatscanner anzuschaffen, der von den Produkten Wasser- und Bodenschutz, Dorf- und Regionalentwicklung, Naturschutz/Landschaftspflege sowie Landwirtschaft und Forsten gemeinsam genutzt werden soll. Hierfür sind anteilmäßig 750 € geplant.

Des Weiteren sind 3.480 € für eine GIS Workstation und zwei 27“ Bildschirme vorgesehen.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Bauordnung und Bauaufsicht 5210100 Nadja Speich
Produktziele • Förderung der Lebensqualität der Menschen in unserer Region durch Koordination der sich aus Wohnen und Arbeiten ergebenden Bedürfnisse hinsichtlich baulicher und immissionsschutzrechtlicher Belange • Überwachung der Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Anforderungen an Gebäude und bauliche Anlagen • Regelmäßige Prüfung und Überwachung von baulichen Anlagen besonderer Art oder Nutzung (Sonderbauten) • Veranlassung von erforderlichen Maßnahmen zur Gefahrenabwehr auch im Rahmen des Baubestands • Zügige und kundenfreundliche Bearbeitung der Anfragen und Bauanträge • Förderung von Bauvorhaben und Wohnungseigentum	
Produktleistungen 1. Untere Bauaufsichtsbehörde Baugenehmigungsverfahren und Überwachung, Bauvoranfragen, Abweichungsverfahren, Teilungsgenehmigungen, Prüfung und Überwachung außerhalb von Verfahren, Gebrauchsabnahmen für fliegende Bauten, Beteiligungsverfahren, Stellungnahmen, Führung des Baulastverzeichnisses, ordnungsrechtliche Verfahren und Gefahrenabwehr, wiederkehrende bauaufsichtliche Sicherheitsüberprüfungen an baulichen Anlagen mit besonderer Art und Nutzung, Ordnungswidrigkeiten, Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach dem WEG, Widerspruchsverfahren Räumlich ist die Untere Bauaufsichtsbehörde für den Landkreis Hersfeld-Rotenburg mit Ausnahme der Kreisstadt Bad Hersfeld zuständig. 2. Immissionsschutzbehörde Überwachung und Sicherstellung der immissionsschutzrechtlichen Anforderungen für den Bereich Wohnen und Arbeiten 3. Wohnungsbauförderstelle Beratung und Unterstützung der Bürgerinnen und Bürger beim Stellen der Förderanträge, Vorprüfung und Weitergabe an die Bewilligungsstelle (WI Bank) zur Förderung des Mietwohnungsbaus sowie des Wohneigentums und des behindertengerechten Umbaus von selbstgenutztem Wohneigentum.	
Zielgruppen	Extern: Bauherrschaft, Entwurfsverfasser/in, Städte und Gemeinden, Bürger Intern: FD Schulen und Gebäude (Immobilien des Landkreises)
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessische Bauordnung, Hessisches Gesetz über die öffentliche Sicherheit und Ordnung, Erneuerbare Energien Wärme Gesetz, Energieeinsparverordnung, Bundesimmissionsschutzgesetz (inkl. die aufgrund dieses Gesetzes erlassenen Rechtsverordnungen), Wohnraumförderungsgesetz
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
Produktart	extern



Produktdaten

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der eingegangenen Bauanträge	400	500	407
Anzahl der Abnahmen von fliegenden Bauten	8	8	14
Anzahl Teilungsgenehmigungen	30	40	27
Gebühreneinnahmen aus Baugebühren in €	1.000.000	1.088.000	1.124.698
Anzahl wiederkehrende bauaufsichtliche Sicherheitsüberprüfungen	50	50	45
Anzahl der geprüften Anträge der Wohnungsbauförderstelle	45	40	32

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anteil der erteilten Baugenehmigungen an der Gesamtzahl der Bauanträge in %	85	85	84,3
Anteil der zurückgewiesenen/zurückgenommenen Anträge an der Gesamtzahl der Bauanträge in %	8	8	7,6
Anteil der Widerspruchsverfahren an den gesamten Baugenehmigungsverfahren in %	5	5	3,5
Die abschließende Prüfung von Bauanträgen erfolgt im Mittel innerhalb von 13 Tagen (Erreichungsgrad in %).	80	80	75

Operatives Ziel	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Die Vorprüfung von Bauanträgen erfolgt im Mittel innerhalb von 13 Tagen (Erreichungsgrad in %).	80	80	80

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 5210100 Bauordnung und Bauaufsicht

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	10	Bauen und Wohnen			
	52	Bauen und Wohnen			
	5210100	Bauordnung und Bauaufsicht			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.008.000	-1.100.000	-1.125.953	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.000	-17.460	-22.743	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-27.952	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-1.023.000	-1.117.460	-1.176.648	
11	Personalaufwendungen	900.205	813.196	821.897	
12	Versorgungsaufwendungen	97.367	101.824	52.948	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.377	53.934	46.228	
14	Abschreibungen	19.420	17.272	49.515	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.049.369	986.226	970.588	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	26.369	-131.234	-206.060	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	26.369	-131.234	-206.060	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	26.369	-131.234	-206.060	
91	Interne Erträge	0	0	-2.282	
92	Interne Aufwendungen	247.486	201.916	210.605	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	247.486	201.916	208.323	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	273.855	70.682	2.263	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 5210100: Bauordnung und Bauaufsicht

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
		-	-	-
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.008.000	1.100.000	1.125.953
5100300	Gebühren im Bereich Gesundheit			-156
5100500	Gebühren im Bereich Bau und Umwelt	-1.000.000	-1.088.000	-1.124.698
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-8.000	-12.000	-1.100
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.000	-17.460	-22.743
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-15.000	-17.460	-22.743
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-27.952
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-26.500
5389000	Zuschreibung auf niedergeschl. Forderungen			-1.445
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			-7
ZU 11	Personalaufwendungen	900.205	813.196	821.897
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	574.574	521.027	531.144
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	155.287	139.220	137.676
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			4.741
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	122.881	108.596	106.582
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	42.419	39.467	39.828
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	5.044	4.886	1.926
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	97.367	101.824	52.948
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	57.006	64.512	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	31.236	28.518	42.125
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	9.125	8.794	10.823
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.377	53.934	46.228
6010000	Büromaterial und Drucksachen	1.800	2.422	1.683
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	1.216	992	584
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto			522
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	2.000	1.938	927
6066000	EDV Material			96
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u. ä.	200	194	233
6161001	Instandhaltungen von Geb. u. Außenanl. o. MP/ LUGM	15.000	16.915	22.743
6166000	Wartungskosten	8.439		6.961
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	344	228	168
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	5.600		
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)	15.100	20.199	
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			8.997
6711000	Leasing Kopierer und PC	1.842	3.966	818
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	2.000	1.938	115
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	1.900	1.938	1.713
6831000	Datenübertragungskosten	120	116	
6850000	Reisekosten (an MA)	300	1.087	322
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	50	291	
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	2.500	1.471	140

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6909300	Haftpflcht-,Unfallversicherungen u. Sonstige	210	242	206
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-26.245		
ZU 14	Abschreibungen	19.420	17.272	49.515
6611000	Abschreibungen auf Rechte (Lizenzen, Software)	11.968	11.333	85
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	7.452	5.939	6.008
6671000	Abschreibung auf Forderungen (befr Niederschlag.)			4.336
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbefr. Niederschl.)			502
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			38.584
ZU 91	Interne Erträge			-2.282
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-2.282
ZU 92	Interne Aufwendung	247.486	201.916	210.605
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	124.697	117.915	109.356
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.493	1.602	1.560
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	88.225	56.401	81.558
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	670	900	1.004
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	3.612	3.883	4.193
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	26.086	21.214	12.934
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.704		



Teilfinanzhaushalt 5210100 Bauordnung und Bauaufsicht

Landkreis Hersfeld Rotenburg

10 Bauen und Wohnen
52 Bauen und Wohnen
5210100 Bauordnung und Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV			-2.300	-1.523	-3.823	-3.823
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)			-2.300	-1.523	-3.823	-3.823
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)			-2.300	-1.523	-3.823	-3.823

Investitionen 5210100 Bauordnung und Bauaufsicht

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
EDV2024	EDV Allgemein 2024		2.300
Summe			2.300



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Denkmalschutz 5230100 Nadja Speich
Produktziele • Schutz und Erhaltung der Kulturdenkmäler unter Einbeziehung der städtebaulichen Entwicklung im Landkreis Hersfeld-Rotenburg mit Ausnahme der Kreisstadt Bad Hersfeld • Geschäftsführung des Denkmalbeirates für den Landkreis Hersfeld-Rotenburg	
Produktleistungen 1. Erhaltung und Pflege von Kulturdenkmälern unter Einbeziehung der städtebaulichen Entwicklung Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren bei Umgestaltung, Instandsetzung oder Beseitigung von Kulturdenkmälern oder Teilen hiervon; ebenso bei Maßnahmen innerhalb von geschützten Gesamtanlagen und in der Umgebung eines Kultdenkmals oder einer Gesamtanlage; Beteiligung in Genehmigungsverfahren der Unteren Bauaufsichtsbehörde sowie anderer Genehmigungsbehörden soweit Kultur- und Bodendenkmäler und ihre Umgebung berührt sind. 2. Beratung Fachliche und rechtliche Beratung von Eigentümerinnen und Eigentümern von Kulturdenkmälern, Bauwilligen, Planerinnen und Planern in Belangen des Denkmalschutzes. 3. Denkmalbeirat Geschäftsführung des Denkmalbeirates für den Landkreis Hersfeld-Rotenburg.	
Zielgruppen	Extern: Bauherrschaft, Entwurfsverfasser/in, Städte und Gemeinden, Bürger Intern: Untere Bauaufsichtsbehörde, FD Ländlicher Raum (Dorferneuerung)
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessische Denkmalschutzgesetz
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
Produktart	extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl Einzeldenkmäler im Landkreis	ca. 1990	ca. 1990	ca. 1990
Anzahl Gesamtanlagen im Landkreis	ca. 239	ca. 239	ca. 239
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der denkmalschutzrechtlichen Genehmigungen	90	80	92
Anzahl der Stellungnahmen zu Bauanträgen	50	60	35
Anzahl der Beratungen (u.a. auch mit Ortsterminen)	ca. 900	ca. 900	ca. 900
Anzahl der Versagungen	2	2	1
Anzahl der Widerspruchsverfahren	0	0	1
Anzahl der Abbrüche Einzeldenkmälern und im Ensemble	1	1	1
Sitzungen des Denkmalbeirats	2	2	2

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Erhaltungsgrad der Kulturdenkmäler bzw. wesentlicher Teile von Gesamtanlagen in %	99,9	99,9	99,9
Produktkosten pro Einwohner in €			
• vor iLV	1,53	1,14	1,12
• nach iLV	1,89	1,39	1,38

Operative Ziele	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Erhaltungsgrad der Kulturdenkmäler bzw. wesentlicher Teile von Gesamtanlagen in % erreichen gemäß Plan	99,9	99,9	99,9

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 5230100 Denkmalschutz

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	10	Bauen und Wohnen			
	52	Bauen und Wohnen			
	5230100	Denkmalschutz			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.800	-1.400	-1.654	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-1.800	-1.400	-1.654	
11	Personalaufwendungen	185.146	132.649	133.019	
12	Versorgungsaufwendungen	3.012	3.149	1.638	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.811	2.920	1.845	
14	Abschreibungen	1.351	888	1.005	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	187.698	139.606	137.507	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	185.898	138.206	135.853	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	185.898	138.206	135.853	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	185.898	138.206	135.853	
91	Interne Erträge	0	0	-163	
92	Interne Aufwendungen	43.548	30.456	32.190	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	43.548	30.456	32.027	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	229.446	168.662	167.880	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 5230100: Denkmalschutz

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.800	-1.400	-1.654
5100500	Gebühren im Bereich Bau und Umwelt	-1.800	-1.400	-1.654
ZU 11	Personalaufwendungen	185.146	132.649	133.019
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	139.458	99.852	100.724
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	4.803	4.306	4.258
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			147
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	30.489	20.842	20.334
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	10.240	7.498	7.497
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	156	151	60
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	3.012	3.149	1.638
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	1.763	1.995	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	966	882	1.303
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	283	272	335
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.811	2.920	1.845
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	196	155	91
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)		484	
6102100	Eintrittsgelder u. ä. i. R. v. Kursen u. Projekten			100
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	42	36	26
6711000	Leasing Kopierer und PC	25	619	
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten		969	
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	40		
6832000	Telefonkosten		15	7
6850000	Reisekosten (an MA)	2.000	362	1.552
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	80		68
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	500	280	
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-4.694		
ZU 14	Abschreibungen	1.351	888	1.005
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	1.351	888	1.022
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-17
ZU 91	Interne Erträge			-163
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-163
ZU 92	Interne Aufwendung	43.548	30.456	32.190
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	23.520	17.517	16.832
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	81	87	85
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	13.433	9.576	12.336
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	522	552	431
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	668	421	630
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	4.824	2.301	1.876
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	500		



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Kreisstraßen 5420100 Antje Baumgarten
Produktziele • Unterhaltung (Erhaltung und Reparatur) und Neubau (Ausbau) von Kreisstraßen zur Verbesserung der Verkehrsinfrastruktur im Landkreis und zur Erhöhung der Verkehrssicherheit aller Teilnehmer. • Umsetzung der in den Gremien beschlossenen Baumaßnahmen unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit.	
Produktleistungen 1. Steuerung von Planung und Bau der Kreisstraßen mit dem Dienstleister Straßenbauverwaltung (Hessen Mobil); Koordination von Gemeinschaftsmaßnahmen mit Gemeinden/Städten; Bearbeitung von Landes- und Bundeszuweisungen. 2. Steuerung des Betriebes und der Unterhaltung von Kreisstraßen Abstimmung, Durchführung und Abrechnung von Unterhaltungsmaßnahmen mit Hessen Mobil.	
Zielgruppen	Extern: Bürgerinnen und Bürger
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hess. Straßengesetz
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Länge des Kreisstraßennetzes in km	236	236	236
Anzahl der Brücken in Kreishoheit	64	64	64
Gesamterträge für Betrieb und Unterhaltung in €	761.000	757.000	758.955
Investitionszuschüsse für Ausbau und Verbesserung in €	1.369.000	792.000	356.000
Gesamtaufwendungen für Betrieb und Unterhaltung in €	1.530.233	1.600.046	1.327.596
Gesamtaufwendungen für Ausbau und Verbesserung in €	927.000	300.000	561.222
Investitionen für Ausbau und Verbesserung in €	2.505.000	1.270.000	2.657.485

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Zuwendungen des Landes für das Kreisstraßennetz pro km in €	5.801	3.356	1.508
Aufwendungen für Betrieb und Unterhaltung in € • pro km • pro Einwohner	6.484 12,61	6.780 13,16	5.625 10,94
Aufwendungen/Investitionen für Ausbau und Verbesserung in € • pro km • pro Einwohner	14.542 28,28	6.653 12,91	13.639 26,52



Teilergebnishaushalt 5420100 Kreisstraßen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
	54	Verkehrsflächen, ÖPNV			
	5420100	Kreisstraßen			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.770	-2.300	-1.775	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-17.273	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-761.000	-757.000	-758.955	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-985.908	-1.132.737	-1.141.849	
09	sonstige ordentliche Erträge	-80	-1.100	-18.301	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-1.748.758	-1.893.137	-1.938.153	
11	Personalaufwendungen	38.134	34.678	35.490	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.419.059	1.840.693	1.853.311	
14	Abschreibungen	2.005.940	2.127.949	2.160.756	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40	39	17	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.463.173	4.003.359	4.049.574	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	2.714.415	2.110.222	2.111.421	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	2.714.415	2.110.222	2.111.421	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	-3.104	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	540	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	-2.564	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	2.714.415	2.110.222	2.108.857	
91	Interne Erträge	0	0	0	
92	Interne Aufwendungen	8.673	7.397	7.516	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	8.673	7.397	7.516	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	2.723.088	2.117.619	2.116.373	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 5420100: Kreisstraßen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.770	-2.300	-1.775
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)		-300	
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein	-1.770	-2.000	-1.775
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-17.273
5482002	Sachkostenerstattungen v. Gemeinden / GV			-17.273
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-761.000	-757.000	-758.955
5410310	Zuweisungen z. Ausgaben f. Straßen	-761.000	-757.000	-758.955
			-	-
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-985.908	1.132.737	1.141.849
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-930.695	-1.077.524	-1.086.636
5461000	Erträge aus d. Auflösung SoPo nicht öffentlicher Bereich	-15.353	-15.353	-15.353
5469300	Erträge aus d. Auflösung SoPo KIP I, ab 2017	-39.861	-39.861	-39.861
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge	-80	-1.100	-18.301
5300000	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung (Miete)	-80	-100	-81
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistung		-1.000	-13.202
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-5.018
ZU 11	Personalaufwendungen	38.134	34.678	35.490
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	36.834	33.418	33.333
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			1.449
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	1.300	1.259	708
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.419.059	1.840.693	1.853.311
6010000	Büromaterial und Drucksachen	100	97	
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	28	131	26
6051000	Strom	9.000	5.813	6.127
6065000	Material f. Straßen, Wege, Plätze	14.500	14.531	2.147
6107000	Fremdleistung f. Unterhaltung d. Kreisstr. (ASV)	875.000	871.886	845.124
6165000	Instandhaltung von Kreisstraßen	1.600.000	920.324	973.463
6166000	Wartungskosten	14.500	14.531	9.306
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	10.306	5.823	10.296
6173000	Fremdreinigung			287
6703000	Miete techn. Geräte (z. B. Kopierer)	6.000	6.781	5.266
6711000	Leasing Kopierer und PC		291	
6730000	Gebühren (allgemein)			80
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	600	484	597
6850000	Reisekosten (an MA)	50		11
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	600		576
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-111.625		5
ZU 14	Abschreibungen	2.005.940	2.127.949	2.160.756
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	54.892	54.239	54.996
6620000	Abschreibungen auf Gebäude u. Kreisstraßen	1.951.048	2.073.710	2.106.153
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung			89
6671001	Abschreibung auf Forderungen (unbefr. Niederschl.)			472
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-954

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 18	Sonstige ordentlichen Aufwendungen	40	39	17
7020000	Grundsteuer	40	39	17
ZU 25	Außerordentliche Erträge			-3.104
5910000	Erträge aus d. Veräußerung v. Grundst. u. Geb.			-3.104
ZU 26	Außerordentliche Aufwendungen			540
7941000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen			465
7970000	Periodenfremde Aufwendungen			75
ZU 92	Interne Aufwendung	8.673	7.397	7.516
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	4.767	4.474	4.436
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	107	115	112
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	2.561	1.825	2.302
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ		22	11
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	138	148	160
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	997	811	494
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	103		

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilfinanzhaushalt 5420100 Kreisstraßen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
54 Verkehrsflächen, ÖPNV
5420100 Kreisstraßen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	1.369.000		792.000	356.000	7.886.500	1.148.000
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)	1.369.000		792.000	356.000	7.886.500	1.148.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-255	-255	-255
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.505.000		-1.270.000	-2.543.000	-19.128.000	-3.813.000
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV				-36.417	-36.417	-36.417
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-2.505.000		-1.270.000	-2.579.672	-19.164.672	-3.849.672
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-1.136.000		-478.000	-2.223.672	-11.278.172	-2.701.672

Investitionen 5420100 Kreisstraßen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
1210100-01	Straßenbau allgemein	200.000	100.000
1210101-03	Ausbau K1, B27 - Mecklar - Meckbach	220.000	
1210101-04	K1, Ausbau Knotenpunkt B27 / K1	100.000	
1210101-05	K1, Ertüchtigung UF DB und B27	800.000	
1210114-04	Ausbau K 14 Abz. Wehrshausen bis Soislieden		150.000
1210135-01	Ausbau K35 OD Rotterterode einschl. Stützwand		100.000
1210140-01	Ausbau K40 Straßenstützwand OL Heenes	320.000	680.000
1210145-03	Ausbau K45, OL Rhina einschl. Sicherung Rhinabach	500.000	
1210150-04	Ern. Straßenstützwand b. Rockensüß, K50	15.000	
1210173-02	Ausbau K73 Asmushausen einschl. Straßenstützwand	350.000	240.000
Summe		2.505.000	1.270.000



Erläuterungen:

Erläuterungen Kreisstraßenbau - Finanzhaushalt 2025

Allgemeinkosten (Planung, Grunderwerb etc.)

Für Gutachten, Planung und Grunderwerb etc. sind für 2025 Allgemeinkosten in Höhe von insgesamt 200.000 € eingeplant.

Ausbau der K 1 B27 – Mecklar - Meckbach

Die K1 ist durch den Ausbau des Gewerbegebiets Mecklar/Meckbach einem deutlich höheren Verkehrsaufkommen ausgesetzt. Eine Ampel soll den Verkehr zur B 27 regeln. Diese wird größtenteils durch den Bund finanziert, der Landkreis ist an den Kosten beteiligt (Investitionsnummer 1210101-04). Die Eisenbahnunterführung, die auch die B27 überspannt, ist zu ertüchtigen (Investitionsnummer 1210101-05) und die Rampe von der B27 zur Unterführung ist zu ertüchtigen (Investitionsnummer 1210101-03). In den Folgejahren wird die Fahrbahn der gesamten K1 in mehreren Schritten erneuert.

Um eine Entlastung zu erreichen ist derzeit eine Machbarkeitsstudie beauftragt, die die zusätzliche Anbindung des Gewerbegebiets entweder an die B27 oder an die Autobahn A4 prüft. Die Kosten dafür werden von den Altgesellschaftern des Gewerbegebiets getragen.

Ausbau der K 40 in der Ortsdurchfahrt Bad Hersfeld, Stadtteil Heenes einschließlich Straßenstützwand

In Bad Hersfeld - Heenes ist eine Stützmauer innerorts entlang der K40 baufällig. Sie muss erneuert werden. Gleichzeitig soll die Fahrbahn der Kreisstraße innerorts entlang der Mauer auf einer Länge rd. 75 m erneuert werden. Dafür werden in den Haushaltsplänen 2024 und 2025 Mittel in Höhe von insgesamt einer Million Euro bereitgestellt: Zuwendung nach Mobilitätsförderungsgesetz = 700.000 €/ Eigenmittel = 300.000 €. Auf 2024 entfallen davon ein Volumen von 680 TEUR und ein Zuschuss von 554 TEUR. Auf 2025 entfallen davon ein Volumen von 320 TEUR und ein Zuschuss von 224 TEUR.

Ausbau der K 45 in der Ortsdurchfahrt Haunetal, Ortsteil Rhina einschließlich Sicherung Rhinabach

Die Ortsdurchfahrt in Rhina ist erneuerungsbedürftig. Die Gemeinde plant eine Aufweitung des innerorts parallel zur Kreisstraße verlaufenden Rhinabaches. Die derzeit über eine Gemeindestraße erschlossenen Grundstücke auf der der Kreisstraße gegenüberliegenden Seite sollen über Brückenbauwerke erschlossen werden. Die Gemeinde erhält eine Förderung über das Programm "Hessens hundert Wilde Bäche". Der Landkreis wird 2025 und 2026 jeweils 500.000 Euro bereitstellen und eine Förderung i. H. v. jeweils 350.000 Euro einplanen.

Ausbau der K 73 in Bebra, Ortsdurchfahrt Asmushausen

Die Kreisstraße 73 im Bebraer Stadtteil Asmushausen befindet sich in einem schlechten Zustand und eine Stützwand, die die Straße schützt, ist abgängig. In Zusammenarbeit mit Stadt, Abwasserbetrieb und Stadtwerken wird die Ortsdurchfahrt in drei Abschnitten erneuert. 2024 werden die ersten beiden Abschnitte ausgeführt und 2025 der dritte. Für die Gesamtmaßnahme stehen 1.590.000 Euro bereit, davon 350.000 Euro in 2025 (Dritter Bauabschnitt). Eine Zuwendung nach Mobilitätsförderungsgesetz i. H. v. 1.079.000 € ist eingeplant.





	Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) 5470100 Anja Csenar
	Produktziele Bedarfsgerechte und effiziente Mobilitäts- und Verkehrsdienstleistungen für die Bevölkerung	
	Produktleistungen Planung, Koordination und Leistungsbestellung des lokalen ÖPNV Netz- und Angebotsplanung, Abstimmung der einzelnen ÖPNV-Leistungen mit Verkehrsunternehmen, Schulträgern, Städten und Gemeinden, Kooperation mit dem Nordhessischen Verkehrsverbund (NVV) bei lokalen Infrastrukturvorhaben, Abgabe von Stellungnahmen Nahverkehrsplan Erarbeitung einer realistischen Grundlage für die Ausgestaltung des ÖPNV (einschließlich Fortschreibung) Zuwendungen für den lokalen Verkehr Bearbeitung und Abwicklung der Fördermittel für den lokalen Verkehr, lokale ÖPNV-Maßnahmen Sicherheit im lokalen ÖPNV Marketing und Öffentlichkeitsarbeit Durchführung von Fahrgastinformationen, Marketingaktivitäten, Werbung und Öffentlichkeitsarbeit - Beschwerdemanagement (Wünsche, Anregungen und Beschwerden von Fahrgästen, Kommunen, Schulen und Verkehrsunternehmen)	
	Zielgruppen	Extern: Bürgerinnen und Bürger, Schülerinnen und Schüler
	Rechts-/Auftragsgrundlage	ÖPNVG (Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Hessen)
	Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
	Produktart	Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der lokalen Buslinien	46	46	45
Anzahl der regionalen Buslinien	9	9	9
Busverkehr: Anzahl gefahrene km im ÖPNV • lokal • regional Auch die vom Nordhessischen Verkehrsverbund (NVV) finanzierten Kilometerleistungen sind enthalten.	2.633.822 1.910.176	2.433.662 1.557.374	2.610.441 1.689.516
Anzahl der beauftragten Verkehrsunternehmen im straßengebundenen ÖPNV, die (mit)finanziert werden (inkl. Subunternehmer)	8	8	8
Zuwendungen für den lokalen Verkehr in € • frühere Infrastrukturkostenhilfe	1.031.000	1.031.000	1.031.000
Gesamtausgaben (Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse) für den straßengebundenen ÖPNV in € • lokal • regional	5.051.750 74.980	4.351.960 68.724	3.565.688 66.455

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Ausgaben pro gefahrener km im ÖPNV in € • lokal • regional	1,92 0,04	1,79 0,04	1,37 0,04
ÖPNV-Fahrzeugkilometer je Einwohner	37,45	33	35,43
Produktkosten pro Einwohner in € • vor iLV • nach iLV	33,04 33,22	27,76 27,92	23,18 23,33



Teilergebnishaushalt 5470100 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Landkreis Hersfeld Rotenburg

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
54 Verkehrsflächen, ÖPNV
5470100 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-332.838	-412.838	-365.861
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-1.126.000	-1.031.000	-868.406
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
10	Summe der ordentlichen Erträge	-1.458.838	-1.443.838	-1.234.267
11	Personalaufwendungen	106.557	96.277	101.010
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.603	10.821	208
14	Abschreibungen	0	0	222
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	5.126.730	4.391.789	3.632.144
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	355.000	319.692	312.943
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.467.684	4.818.579	4.046.527
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	4.008.846	3.374.741	2.812.260
21	Finanzerträge	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	4.008.846	3.374.741	2.812.260
25	Außerordentliche Erträge	0	0	-1
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	4.008.846	3.374.741	2.812.260
91	Interne Erträge	0	0	0
92	Interne Aufwendungen	21.884	18.815	18.984
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	21.884	18.815	18.984
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	4.030.730	3.393.556	2.831.244

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 5470100: Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-332.838	-412.838	-365.861
5482003	Sonstige Kostenerstattungen v. Gemeinden / GV	-300.000	-380.000	-364.211
5484001	Erstattungen für U 2 (nur LOGA)			-1.650
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-32.838	-32.838	
		-	-	
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	1.126.000	1.031.000	-868.406
5421111	Zuw. d. Landes f. Infrastrukturkostenhilfe u. ähnl	-1.126.000	-1.031.000	-868.406
ZU 11	Personalaufwendungen	106.557	96.277	101.010
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	82.695	74.941	79.582
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	17.798	15.547	15.546
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	6.064	5.789	5.882
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.603	10.821	208
6010000	Büromaterial und Drucksachen	100	97	
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	69	111	66
6120000	Fremdleistungen für Planungsarbeiten	15.000	9.688	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	16	26	19
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	100	97	106
6850000	Reisekosten (an MA)	100	73	17
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	700	532	
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	60	58	
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung		140	
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-136.748		
ZU 14	Abschreibungen			222
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung			222
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	5.126.730	4.391.789	3.632.144
7125100	Zuweisungen f. lauf. Zwecke an Verkehrsverbund		3.495.684	2.035.688
7127100	Zuweisungen f. lokale Verkehre	5.126.730	896.105	1.596.456
ZU 16	Steueraufwendungen einschl. gesetzl Umlageverpfl.	355.000	319.692	312.943
7354392	Umlage Nordhessischer Verkehrsverbund	355.000	319.692	312.943
ZU 25	Außerordentliche Erträge			-1
5911000	außerplanmäßige Auflösung von SoPo			-1
ZU 26	Außerordentliche Aufwendungen			1
7940000	Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen			1
ZU 92	Interne Aufwendung	21.884	18.815	18.984
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	13.320	12.423	12.626
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	161	173	168
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	4.688	3.342	4.214
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ			11
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	414	445	481
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	2.991	2.433	1.483
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	310		



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Naturschutz/Landschaftspflege 5540100 Martina Schäfer
Produktziele Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft aufgrund ihres eigenen Wertes und als Lebensgrundlage der Menschen	
Produktleistungen Wahrnehmung hoheitlicher Aufgaben nach dem Naturschutzrecht Erteilung von Genehmigungen und Befreiungen sowie Zustimmungen Erstellung fachtechnischer Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange (z. B. im Rahmen von Bauleitplanung, Planfeststellungsverfahren, Plangenehmigungsverfahren) Beseitigung unrechtmäßiger Zustände (ggf. in Verbindung mit Ordnungswidrigkeitsverfahren) Gezielter, effektiver Einsatz von EU-, Bundes-, Landes- und Kreismitteln für Schutz-, Pflege- und Entwicklungsmaßnahmen in Natur und Landschaft Fördertechnische Umsetzung des Hessischen Integrierten Agrarumweltprogrammes (HIAP), ab 2015 HALM der Erhaltung und Entwicklung besonderer Lebensräume und Naturdenkmale über Kreismittel von Projekten aus Mitteln der Ausgleichsabgabe (Ersatzgeld) von gezielten Maßnahmen zum Erhalt und zur Entwicklung von Natura 2000 - Lebensräumen und -arten Schutzgebietsmanagement Erstellung von Maßnahmenplänen für FFH- und Vogelschutzgebiete (Natura 2000) und deren Umsetzung über die unter 2. genannten Finanzierungsinstrumentarien oder als Kompensationsmaßnahmen Unterstützung des ehrenamtlichen Naturschutzes Wahrnehmung der Geschäftsführung für den Naturschutzbeirat und die Vogelschutzbeauftragten zur Sicherstellung ihrer gesetzlich zugewiesenen Aufgaben	
Zielgruppen	Extern: alle kreisangehörigen Städte und Gemeinden, alle Bürgerinnen und Bürger, RP Kassel, HMULKV, Naturschutzverbände und -initiativen Intern: Fachdienst Bauordnung
Rechts-/Auftragsgrundlage	Bundesnaturschutzgesetz; Hessisches Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz; Verordnungen (EG) Nr. 1257/1999 und Nr. 1698/2005; Richtlinien für die nachhaltige Bewirtschaftung landwirtschaftlicher und naturschutzfachlich wertvoller Flächen in Hessen (HALM); Baugesetzbuch; Hessische Bauordnung; Flora-Fauna-Habitat-Richtlinie (FFH); EU-Vogel-schutzrichtlinie; Washingtoner Artenschutzabkommen
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe (Einsatz der Kreismittel)
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der Naturdenkmale	153	157	157
Anzahl der geschützten Landschaftsbestandteile	14	14	14
Natura 2000 Gebiete			
• Anzahl	22	22	22
• Größe in ha	16.679	16.679	16.679
Größe des Landkreises in ha	109.713	109.713	109.713

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der naturschutzrechtlichen Genehmigungsverfahren	100	130	91
Anzahl der Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange	375	380	370
Anzahl der Maßnahmen zur Pflege und Entwicklung von Naturdenkmälern und geschützten Landschaftsbestandteilen	30	40	25
Anzahl der über Kreismittel finanzierten Landschaftspflegemaßnahmen	10	20	6
Anzahl der bearbeiteten HALM-Anträge	460	460	410
Anzahl der Auszahlungsvorgänge im Bereich HALM	1.250	1.200	1.180

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Größe der Natura 2000 Gebiete im Vergleich zur Größe des Landkreises in %	15,2	15,2	15,2
Durchschnittliche Pflegekosten pro Naturdenkmal und geschütztem Landschaftsbestandteil in €	196	160	227
Durchschnittlicher Prüfaufwand pro HALM-Antrag in h	5,0	4,8	4,8



Teilergebnishaushalt 5540100 Naturschutz/Landschaftspflege

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	13	Natur- und Landschaftspflege			
	55	Natur- und Landschaftspflege			
	5540100	Naturschutz/Landschaftspflege			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.000	-47.000	-72.277	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-611.236	-610.680	-679.002	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-658.236	-657.680	-751.279	
11	Personalaufwendungen	953.788	917.886	718.207	
12	Versorgungsaufwendungen	55.236	68.865	17.341	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.067	57.593	125.916	
14	Abschreibungen	9.532	2.772	2.352	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.119.623	1.047.116	863.816	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	461.387	389.436	112.537	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	461.387	389.436	112.537	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	461.387	389.436	112.537	
91	Interne Erträge	0	0	-1.009	
92	Interne Aufwendungen	249.762	213.068	190.258	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	249.762	213.068	189.249	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	711.149	602.504	301.786	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 5540100: Naturschutz/Landschaftspflege

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.000	-47.000	-72.277
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)			-24
5102500	Gebühren im Bereich Naturschutz, Landschaftspflege	-45.000	-45.000	-70.900
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-2.000	-2.000	-1.354
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-611.236	-610.680	-679.002
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land			-68.877
5481010	Personalkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-581.556	-581.000	-580.445
5481011	Sachkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-29.680	-29.680	-29.680
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			0
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			0
ZU 11	Personalaufwendungen	953.788	917.886	718.207
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	649.929	627.620	488.871
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	109.408	107.353	88.402
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			112
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	140.816	129.839	99.178
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	48.369	47.974	36.538
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	5.265	5.101	5.104
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	55.236	68.865	17.341
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	27.136	42.905	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	23.829	21.844	13.909
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	4.271	4.117	3.432
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.067	57.593	125.916
6010000	Büromaterial und Drucksachen	400	581	231
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	434	698	411
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	2.280	1.453	
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			2.461
6108000	Fremdleistung f. Naturschutz u. Landschaftspflege	40.000	48.438	109.561
6166000	Wartungskosten		4	
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	101	161	119
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	2.404		
6174010	Digitalisierung (Benutzerentgelt, Service etc)	75.000		
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen	4.000	3.875	11.160
6711000	Leasing Kopierer und PC		36	63
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	1.000	969	794
6850000	Reisekosten (an MA)	1.200	435	591
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	150	145	192
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	2.000	700	230
6910000	Beiträge zu Verbänden,Mitgliedsbeiträge	100	97	102
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-28.002		

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 14	Abschreibungen	9.532	2.772	2.352
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	938	469	
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	8.594	2.303	4.102
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-1.750
ZU 91	Interne Erträge			-1.009
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-1.009
ZU 92	Interne Aufwendung	249.762	213.068	190.258
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	126.128	127.217	91.943
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.039	1.123	1.093
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	83.503	59.527	76.682
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	7.054	4.358	4.364
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	3.571	3.225	3.938
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	25.793	17.618	12.238
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.674		



Teilfinanzhaushalt 5540100 Naturschutz/Landschaftspflege

Landkreis Hersfeld Rotenburg

13 Natur- und Landschaftspflege
55 Natur- und Landschaftspflege
5540100 Naturschutz/Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-750		-7.500		-8.250	-7.500
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-750		-7.500		-8.250	-7.500
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-750		-7.500		-8.250	-7.500

Investitionen 5540100 Naturschutz/Landschaftspflege

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
KFZ2024	Fahrzeuge		7.500
EDV2025	EDV Allgemein 2025	750	
Summe		750	

Erläuterungen:

Es ist vorgesehen, einen Großformatscanner anzuschaffen, der von den Produkten Wasser- und Bodenschutz, Dorf- und Regionalentwicklung, Naturschutz/Landschaftspflege sowie Landwirtschaft und Forsten gemeinsam genutzt werden soll. Hierfür sind anteilmäßig 750 € geplant.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Landwirtschaft und Forsten 5550100 Martina Schäfer
Produktziele • Gewährleistung einer effizienten, zukunftsweisenden und kundenorientierten Dienstleistung durch den Fachdienst Ländlicher Raum (dieses Produktziel gilt für alle dem FD LärRa zugeordneten Teilhaushalte) • Förderung einer nachhaltigen, umweltverträglichen und produktiven Landwirtschaft	
Produktleistungen 1. Organisation des Dienstbetriebes im Fachdienst Ländlicher Raum 2. Fördertechnische Umsetzung der gemeinsamen Agrarpolitik der EU Bewilligung von Maßnahmen in den Bereichen Flächenförderung (Betriebsprämie, Ausgleichszulage in benachteiligten Gebieten) und Investitionsförderung (Agrarinvestitionsförderungsprogramm, Maßnahmen zur Diversifizierung) 3. Wahrnehmung der Funktion als Siedlungsbehörde 4. Umsetzung hoheitlicher Aufgaben im Bereich Landwirtschaft und Forsten Erstellung von Genehmigungen und Bescheinigungen (in den Fachbereichen Forst, Grundstückverkehr, Klärschlammverwertung, Grünlandumbruch, Kleingartenwesen), - Durchführung von Kontrollen und Probenahmen in folgenden Bereichen oder entsprechend folgender Rechts- und Verwaltungsvorschriften: Cross-Compliance, Düngeverordnung, Pflanzenschutzgesetz einschließlich Information zur guten fachlichen Praxis, Düngemittelverkehrskontrolle, besondere Ernte- und Qualitätsermittlung, Integriertes Mess- und Informationsprogramm, - fachtechnische Prüfung und Erstellung von fachlichen Stellungnahmen (Träger öffentlicher Belange, betriebswirtschaftliche Beurteilung von Investitionskonzepten bei Maßnahmen der Investitionsförderung, vorzeitige Erteilung der Fahrerlaubnis) 5. Serviceleistungen Landwirtschaft Sachkundelehrgang Pflanzenschutz, Erzeuger-Verbraucher-Dialog 6. Koordination der Stellungnahmen Träger öffentlicher Belange innerhalb der Kreisverwaltung 7. Geschäftsführung für den Gebietsagrarausschuss und Beteiligung der Ortslandwirtinnen und Ortslandwirte	
Zielgruppen	Extern: Alle kreisangehörigen Städte und Gemeinden, alle Bürgerinnen und Bürger 1. bis 5. Landwirtschaftliche Betriebe, alle Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen des der Landwirtschaft vor- und nachgelagerten Bereiches, RP Kassel, RP Gießen 2. Kreislandwirt, Mitglieder des Gebietsagrarausschusses, Ortslandwirte 7. Intern: Behördenleitung, FD Organisation / Personal, FD Finanzen, FD EDV 1. Verschiedenste Fachdienste innerhalb der Kreisverwaltung 6.
Rechts-/Auftragsgrundlage	Verordnungen (EG) Nr. 1257/1999; 817/2004; 1122/2009; 1782/2003, 796/2004, Betriebsprämienführungsgesetz, RL für die nachhaltige Bewirtschaftung landwirt. und naturschutzfachl. wertvoller Flächen in Hessen, RL zum Einzelbetrieblichen Förderprogramm Landwirtschaft; Klärschlammverordnung; Düngemittelgesetz; Anlagenverord.; Pflanzenschutzgesetz; Direktzahlungen-Verpflichtungen-Gesetz; BauGB; Grundstücksverkehrsgesetz, Landpachtverkehrsgesetz, HESForstG
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung 1., 2., 3., 4., 6., 7. Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe 5.
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Landwirtschaftliche Nutzfläche im Kreisgebiet in ha (ermittelt auf der Grundlage der Gemeinsamen Anträge)	37.200	37.200	37.200
Anzahl der antragstellenden landwirtschaftlichen Betriebe	1.180	1.195	1.190

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl landwirtschaftlicher Förderanträge - Flächenzahlungen	3.000	2.400	2.800
Anzahl der einzelbetrieblichen Fördermaßnahmen (Investitionsförderung)	10	9	9
Anzahl der zur Genehmigung eingereichten Anträge nach Klärschlammverordnung	150	160	70
Anzahl der Fachrechtskontrollen Düngung und Pflanzenschutz	28	24	30
Anzahl der Cross-Compliance-Kontrollen	35	35	32
Anzahl der Anträge auf Genehmigung nach dem Grundstücksverkehrsgesetz	600	600	551
Anzahl der Genehmigungsverfahren nach dem Forstrecht	7	8	6

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Bescheidungsgrad (Bewilligung/Ablehnung) bei den flächenbezogenen Förderanträgen in %	100	100	100
Durchschnittlicher zeitlicher Prüfaufwand pro Antrag auf Betriebsprämie und Ausgleichszulage in h	3,8	3,5	3,8

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 5550100 Landwirtschaft und Forsten

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	13	Natur- und Landschaftspflege			
	55	Natur- und Landschaftspflege			
	5550100	Landwirtschaft und Forsten			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-500	-937	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-698.645	-698.010	-697.469	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	0	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-5.500	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-698.895	-698.510	-703.906	
11	Personalaufwendungen	906.199	831.621	788.515	
12	Versorgungsaufwendungen	74.933	92.497	20.940	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.688	35.117	43.193	
14	Abschreibungen	12.341	4.294	6.241	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.007.161	963.529	858.889	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	308.266	265.019	154.983	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	0	0	0	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	308.266	265.019	154.983	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	308.266	265.019	154.983	
91	Interne Erträge	0	0	-1.455	
92	Interne Aufwendungen	242.469	194.772	197.533	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	242.469	194.772	196.078	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	550.735	459.791	351.061	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 5550100: Landwirtschaft und Forsten

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-500	-937
5100000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren (allg.)	-250	-500	-937
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-698.645	-698.010	-697.469
5481010	Personalkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-664.245	-663.610	-662.976
5481011	Sachkostenerstattung i. R. d. Kommunalisierung	-33.900	-33.900	-33.900
5488010	Sachkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-500	-500	-593
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-5.500
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-5.500
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge			0
ZU 11	Personalaufwendungen	906.199	831.621	788.515
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	516.946	514.666	475.286
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	228.516	162.357	179.223
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			818
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	111.939	108.110	95.627
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	38.229	38.768	35.315
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	10.569	7.720	2.246
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	74.933	92.497	20.940
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	64.708	47.726	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	8.957	33.124	17.061
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	1.268	11.647	3.879
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.688	35.117	43.193
6010000	Büromaterial und Drucksachen	600	1.163	444
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	645	1.038	611
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	1.500	1.744	96
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)			4.008
6131000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt	33.531	28.346	26.436
6166000	Wartungskosten		204	176
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	151	239	176
6174000	Aufwendungen f. DV, Softwarepflege u. ä.	35		
6179000	andere sonstige Aufwendungen f. bez. Leistungen			8.997
6711000	Leasing Kopierer und PC		109	193
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten			600
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	600	581	590
6850000	Reisekosten (an MA)	500	435	600
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	250	145	167
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	1.000	1.050	25
6910000	Beiträge zu Verbänden,Mitgliedsbeiträge	65	63	73
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-25.189		

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 14	Abschreibungen	12.341	4.294	6.241
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	322		322
6643000	Abschreibung auf Fuhrpark	938	469	
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	11.080	3.825	5.820
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			99
ZU 91	Interne Erträge			-1.455
9000150	Erträge verrechnete Gebäudekosten			-1.455
ZU 92	Interne Aufwendung	242.469	194.772	197.533
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	122.641	119.059	101.182
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	1.640	1.829	1.781
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	80.780	43.769	71.963
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	1.924	2.514	3.448
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	3.956	4.270	4.627
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	28.567	23.330	14.532
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	2.962		



Teilfinanzhaushalt 5550100 Landwirtschaft und Forsten

Landkreis Hersfeld Rotenburg

13 Natur- und Landschaftspflege
55 Natur- und Landschaftspflege
5550100 Landwirtschaft und Forsten

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das immaterielle AV	-750		-7.500		-8.250	-7.500
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-750		-7.500		-8.250	-7.500
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-750		-7.500		-8.250	-7.500

Investitionen 5550100 Landwirtschaft und Forsten

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
KFZ2024	Fahrzeuge		7.500
EDV2025	EDV Allgemein 2025	750	
Summe		750	

Erläuterungen:

Es ist vorgesehen, einen Großformatscanner anzuschaffen, der von den Produkten Wasser- und Bodenschutz, Dorf- und Regionalentwicklung, Naturschutz/Landschaftspflege sowie Landwirtschaft und Forsten gemeinsam genutzt werden soll. Hierfür sind anteilmäßig 750 € geplant.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Wirtschafts- und Strukturförderung über Beteiligungen oder mit eigenen Beauftragten und Projekten 5710100 Anja Kauffunger
Produktziele • Erhaltung und Verbesserung eines attraktiven Arbeits- und Lebensumfeldes für die Bevölkerung des Landkreises • Übernahme der übertragenen öffentlichen Aufgaben von den Eigengesellschaften und Beteiligungen durch die Beteiligungssteuerung • Planung und Weiterentwicklung wichtiger Politikfelder des Kreises im Rahmen der Kreis- und Regionalentwicklung • Kontinuierliche Optimierung der Grundlagen der Wirtschaftsentwicklung (z.B. Infrastruktur, Lebensqualität, Wirtschaftsklima, Förderung von Innovation und Technik, Förderung von Existenzgründungen, Tourismusförderung) • Sensibilisierung der Bürgerschaft in Bezug auf die Auswirkungen des demographischen Wandels sowie des Klimawandels und die daraus erwachsenden Chancen und Risiken	
Produktleistungen Beteiligungssteuerung Bearbeitung der Geschäftsvorfälle (Beteiligungserträge sowie Kostenanteile, Umlagen und Verlustausgleiche), strategische Ausrichtung, Gremienarbeit und Vertragscontrolling. Regional- und Kreisentwicklungsplanung Vertretung der Kreisinteressen beim Landesentwicklungsplan, beim Regionalplan Nordhessen und bei weiteren Fachplanungen. Erstellung und Fortschreibung regionaler Entwicklungskonzepte. Strukturförderung Entwicklung von Förderkonzepten, Bearbeitung von Förderprogrammen der EU, des Bundes und des Landes. Initiierung von größeren Entwicklungsprojekten (z. B. DGZ, Breitbandausbau, duales Studium), Erschließung und Vermarktung des Industriegebietes Mecklar / Meckbach, Förderung des Tourismus Zukunftsgerichtete Aktivitäten Aktuelle Aktivitäten sind Ärztliche Versorgung (Gewinnung von Nachwuchshausärzten in Zusammenarbeit mit der Hausarztakademie Hersfeld-Rotenburg e.V.), Fachkräftegewinnung (Durchführung und Weiterentwicklung der Projekte Local HeRo und Ausbildungs-Navi). Künftige Vorhaben sind Bürgerbeteiligung (Zielgruppenorientierte Befragungen und Bürgerbeteiligungen um zukünftigen demografischen Herausforderungen besser begegnen zu können und Konzepte für den Umgang mit dem demografischen Wandel zu entwickeln); Entwicklung neuer zukunftsweisender Projekte. Klimaschutzmanagement Umsetzung von Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept und Dokumentation erreichter THG-Einsparung, Projektmanagement von Umwelt- und Klimaschutzprojekten, Vernetzung und Einbindung von relevanten Akteuren im Klimaschutz, Koordinierung des Klimaschutzbeirates des Landkreises Hersfeld-Rotenburg	
Zielgruppen	Extern: Bürgerinnen und Bürger, Einrichtungen, Institutionen, Vereine Intern: Behördenleitung, Fachbereiche
Rechts-/Auftragsgrundlage	§§ 121 ff HGO
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe 1. Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe 2.-5.
Produktart	Intern 1. Extern 2.-5.



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348
Durchschnittsalter der Bevölkerung im Landkreis		--	46
Wanderungsgewinn bzw. -verlust (Wanderungssaldo der Bevölkerung)		--	507
Geborenen-bzw. Gestorbenenüberschuss		--	-700

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Anzahl der unmittelbaren Beteiligungen	25	25	26
Anzahl der Beteiligungen, die Erträge ausschütten	3	3	3
Summe der Erträge in €	1.244.806	1.312.079	1.262.859
Gesetzliche Verpflichtung zur Übernahme von 1/3 der Kosten der Tierkörperbeseitigung in €	90.000	85.000	82.000
Fördermittel für Strukturförderung, Wirtschafts- und Tourismusförderung, Regionalentwicklung einschl. Finanzierungsanteile und Verlustübernahme von Beteiligungen in €	616.485	612.425	558.877

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Fördermittel für Strukturförderung, Wirtschafts- und Tourismusförderung, Regionalentwicklung einschl. Finanzierungsanteile und Verlustübernahme von Beteiligungen in € pro Einwohner	5,07	5,04	4,60



Teilergebnishaushalt 5710100 Wirtschafts- und Strukturförderungen, Beteiligungen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

15 Wirtschaft und Tourismus
57 Wirtschaft und Tourismus
5710100 Wirtschafts- und Strukturförderungen, Beteiligungen

Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100.298	-155.600	-164.518
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	-80.000	0
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	0	0	0
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	-100.000
10	Summe der ordentlichen Erträge	-100.298	-235.600	-264.518
11	Personalaufwendungen	421.294	184.027	112.591
12	Versorgungsaufwendungen	31.096	24.616	16.412
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.429	41.675	2.979
14	Abschreibungen	1.849	1.627	10.838
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	616.485	670.795	558.877
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	90.000	82.345	82.000
17	Transferaufwendungen	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	274.897	136.723	216.117
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.441.050	1.141.808	999.814
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	1.340.752	906.208	735.296
21	Finanzerträge	-2.370.489	-1.495.210	-1.527.361
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	-2.370.489	-1.495.210	-1.527.361
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	-1.029.737	-589.002	-792.065
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2.152.640
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	2.152.640
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	-1.029.737	-589.002	1.360.575
91	Interne Erträge	0	0	0
92	Interne Aufwendungen	92.415	48.970	31.452
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	92.415	48.970	31.452
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-937.322	-540.032	1.392.027



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 5710100: Wirtschafts- und Strukturförderungen, Beteiligungen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100.298	-155.600	-164.518
5480001	Personalkostenerstattungen vom Bund	-87.298	-150.600	-34.966
5480002	Sachkostenerstattungen vom Bund	-8.000		-129.552
5481002	Sachkostenerstattungen vom Land	-5.000	-5.000	
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke		-80.000	
5421110	Zuweisungen d. Landes f. besondere Zwecke		-80.000	
ZU 09	sonstige Ordentliche Erträge			-100.000
5380000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (auße			-100.000
ZU 11	Personalaufwendungen	421.294	184.027	112.591
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	298.364	120.274	66.559
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen	35.866	27.151	25.913
6399000	Veränd. d. Rückst. f. Arbeitszeitkonten Beamte			1.056
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	63.106	25.682	13.515
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	22.034	9.057	4.859
6490000	Beihilfe Bezügebereich (Beamte)	1.924	1.864	690
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	31.096	24.616	16.412
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)	18.160	12.532	
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	9.564	8.834	13.449
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	3.372	3.250	2.963
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.429	41.675	2.979
6010000	Büromaterial und Drucksachen	1.030	513	77
6010001	Büromaterial über Umlageverteilung	90	144	85
6063010	Einrichtung und Ausstattung bis 410 bzw. 800 netto	1.000	969	
6063011	Einrichtung u. Ausstattung(Möbel Kreisverw.b.800)	500	969	
6066000	EDV Material	500	19	
6103000	Fremdleistung f. Übernachtung/Verpflegung	3.000	2.906	
6105000	Fremdleistung für Druckerzeugnisse	50	97	23
6130000	Honorare einschl. Fahrtkosten	1.500		
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	8.700	6.975	
6166000	Wartungskosten	40	190	17
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	21	33	24
6711000	Leasing Kopierer und PC		239	
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	3.000	4.844	
6779000	Aufwendungen f. andere Beratungsleistungen		7.750	
6810000	Aufwendungen f. Zeitungen und Fachliteratur	270	165	89
6820000	Porto und Versandkosten	100	97	
6831000	Datenübertragungskosten	320	209	
6832000	Telefonkosten		97	
6850000	Reisekosten (an MA)	6.000	2.104	1.502
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	7.250	9.727	71
6862000	Aufwendungen f. Gästebewirtung (Repräsentation)	2.900	1.453	594
6880000	Aufwendungen f. Fort- u. Weiterbildung	4.150	1.157	247

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
6910000	Beiträge zu Verbänden, Mitgliedsbeiträge	1.050	1.017	250
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-36.041		
ZU 14	Abschreibungen	1.849	1.627	10.838
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	1.627	1.627	1.627
6645000	Abschreibung auf Geschäftsausstattung	222		541
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			8.670
ZU 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	616.485	670.795	558.877
7123000	Zuweisungen f. laufende Zwecke an Zweckverbände	37.560	11.625	15.587
7125200	Zuweisungen f. lauf. Zwecke Wirtschaftsförderung	238.000	322.598	270.416
7125201	Zuweisungen f. Tourismusförderung i. R. d. WiFö	126.800	122.839	118.440
7125210	Zuweisungen an Studium plus (bis Ende 12 auch BA)	50.000	48.438	-2.651
7125220	Zuweisungen an Fördergesellschaft Nordhessen	110.000	118.189	107.180
7125230	Zuweisungen an Zweckverband Knüll	23.500	17.438	19.280
7125240	Zuweisungen an Verein Gutes aus Waldhessen	25.000	24.219	25.000
7128000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an Vereine u.ä. allg.	5.625	5.449	5.625
ZU 16	Steueraufwendungen einschl. gesetzl Umlageverpfl.	90.000	82.345	82.000
7355100	Umlage Zweckverband Tierkörperbeseitigung	90.000	82.345	82.000
ZU 18	Sonstige ordentlichen Aufwendungen	274.897	136.723	216.117
7420000	Kapitalertragssteuer	274.897	136.723	216.117
ZU 21	Finanzerträge	-2.370.489	1.495.210	-1.527.361
5610001	Erträge aus Gewinnabführung JuFe	-1.737.109	-891.830	-1.365.666
5640001	Erträge aus Gewinnabführung SPK	-471.380	-471.380	-1
5640002	Erträge aus Gewinnabführung RhönEnergie Fulda	-120.000	-90.000	-113.319
5640009	Erträge aus sonstg. Gewinnabführungen v. Beteilig.			-3
5730000	Bürgschaftsprovisionen	-42.000	-42.000	-48.371
ZU 26	Außerordentliche Aufwendungen			2.152.640
7912000	außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen			2.152.638
7940000	Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen			2
ZU 92	Interne Aufwendung	92.415	48.970	31.452
9000500	Aufwand Verrechnung Overhead	56.549	26.873	16.125
9000540	Aufwand verrechnete Telefonkosten	237	228	248
9000550	Aufwand verrechnete Gebäudekosten	24.668	17.381	11.253
9000700	Aufwand iLV Dienst KFZ	954	574	507
9000750	Aufwand verrechnete Kopierkosten	1.116	606	829
9000760	Aufwand aus verrechneten EDV Kosten	8.056	3.308	2.490
9000770	Aufwand aus verrechneten Digitalisierungskosten	835		



Teilfinanzhaushalt 5710100 Wirtschafts- und Strukturförderungen, Beteiligungen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

15	Wirtschaft und Tourismus
57	Wirtschaft und Tourismus
5710100	Wirtschafts- und Strukturförderungen, Beteiligungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)						
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlage vermögen	-500				-500	
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-500				-500	
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-500				-500	

Investitionen 5710100 Wirtschafts- und Strukturförderungen, Beteiligungen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
FINANZANLA Finanzanlagen	500	
Summe	500	

Erläuterungen:

Bei der Finanzanlage handelt es sich um den Erwerb eines Genossenschaftsanteils in Bezug auf den Beitritt des Landkreises Hersfeld-Rotenburg zur K4K Kompetenz für kommunale Innovation und Digitalisierung eG (K4K eG).

Die K4K eG ist ein interkommunales Kooperationsunternehmen in der Rechtsform der eingetragenen Genossenschaft. Ihre Mitglieder sind kommunale Gebietskörperschaften aller Art sowie öffentlich-rechtliche Unternehmen, an denen die Gebietskörperschaften beteiligt sind (z.B. Anstalt öffentlichen Rechts). Über den Beitritt zur K4K eG steht den Mitgliedern eine umfangreiche, neutrale und gebündelte Expertise auf dem Gebiet kommunaler Innovation und Digitalisierung zur Verfügung. Die Mitglieder können individuell und bedarfsgerecht die K4K eG beauftragen.



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen 6110100 Antje Baumgarten
Produktziele • Transparente Darstellung der allgemeinen und besonderen Finanzzuweisungen sowie der vom Landkreis zu leistenden Umlagen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs.	
Produktleistungen Folgende Umlagen (Erträge und Aufwendungen) und Steuern werden hier abgebildet. Die Bearbeitung erfolgt im Fachdienst Finanzen. 1. Kreisschlüsselzuweisungen 2. Gemeindeschlüsselzuweisungen 3. Kreisumlage 4. Schulumlage 5. LWV-Umlage 6. Investitionspauschalen 7. Abwicklung der Zahlungsströme im Rahmen von Konjunkturprogrammen 8. Jagd- und Fischereisteuer	
Zielgruppen	Extern: Hessisches Ministerium der Finanzen, Hessisches, Ministerium des Innern und für Sport, Regierungspräsidium Kassel, Kreisangehörige Städte und Gemeinden, Jagdausübungsberechtigte Intern: Fachdienste der Kreisverwaltung, Verwaltungsleitung, Kreisausschuss, Kreistag
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessische Gemeindeordnung, Hessische Landkreisordnung, Hessisches Finanzausgleichsgesetz, Gemeindehaushalts-verordnung, Kreisausschuss- und Kreistagsbeschlüsse, Jagdsteuersatzung für den Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Produktcharakter	Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Schlüsselzuweisungen (Erträge) in €	47.821.074	33.317.414	40.354.536
Kreisumlage (Erträge) in €	82.015.871	92.931.145	74.782.831
LWV-Umlage (Aufwand) in €	29.033.010	30.164.163	25.539.144
Nachrichtlich: Krankenhausumlage (Aufwand) in € (wird in Produkt 4110100 - Krankenhäuser geplant)	2.610.744	2.878.985	2.591.002
Nachrichtlich: Schulumlage (Erträge) in € (wird anteilig in den Produkten 2110100 bis 2430100 -Schulträgeraufgaben- geplant)	38.850.000	35.337.663	31.388.766

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Teilergebnishaushalt 6110100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	16	Allgemeine Finanzwirtschaft			
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft			
	6110100	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-82.145.871	-93.061.145	-74.918.583	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	-47.821.074	-33.317.414	-40.354.536	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-1.052.874	-1.081.107	-1.107.232	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	-131.019.819	-127.459.666	-116.380.351	
11	Personalaufwendungen	0	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	5.613	
14	Abschreibungen	0	0	-906	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	29.033.010	30.164.163	25.539.144	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	29.033.010	30.164.163	25.543.851	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	-101.986.809	-97.295.503	-90.836.500	
21	Finanzerträge	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.148	0	56.707	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	50.148	0	56.707	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	-101.936.661	-97.295.503	-90.779.793	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	0	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	-101.936.661	-97.295.503	-90.779.793	
91	Interne Erträge	-39.683	-42.219	-32.412	
92	Interne Aufwendungen	0	0	0	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-39.683	-42.219	-32.412	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-101.976.344	-97.337.722	-90.812.205	



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 6110100: Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 05	Steuern und steuerä hn l. Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-82.145.871	-93.061.145	-74.918.583
5559500	Jagd- und Fischereisteuer	-130.000	-130.000	-135.752
5582000	Erträge aus Kreisumlage	-82.015.871	-92.931.145	-74.782.831
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke	-47.821.074	-33.317.414	-40.354.536
5401010	Schlüsselzuweisungen	-47.821.074	-33.317.414	-40.354.536
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-1.052.874	-1.081.107	-1.107.232
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-1.052.874	-1.081.107	-1.107.232
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.613
6771000	Aufwendungen f. Rechtsanwälte u. Gerichtskosten			5.613
ZU 14	Abschreibungen			-906
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			-906
ZU 16	Steueraufwendungen einschl. gesetzl Umlageverpfl.	29.033.010	30.164.163	25.539.144
7354300	LWV-Umlage	29.033.010	30.164.163	25.539.144
ZU 22	Zinsen und Ähnliche Aufwendungen	50.148		56.707
7710100	Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	50.148		56.707
ZU 91	Interne Erträge	-39.683	-42.219	-32.412
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage	-39.683	-42.219	-32.412



Produktbezeichnung Produktnummer Produktverantwortung	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft 6120100 Antje Baumgarten
Produktziele • Transparente Darstellung der Abwicklung des Kreditmanagements der Kreisverwaltung sowie von Leistungen für Versorgungsempfänger (Beiträge zu Versorgungskassen, Beihilfen etc.) und weiterer Erträge und Aufwendungen der Kreisverwaltung, für die keine verursachergerechte Produktzuordnung erfolgen kann. • Sicherung bestmöglicher Darlehenskonditionen sowohl bei den Liquiditätskrediten als auch bei den Investitionskrediten durch ein optimales Kreditmanagement.	
Produktleistungen 1. Liquiditätsmanagement Abschluss von Kassenkreditverträgen, effektive Geldanlage. 2. Kreditmanagement Verhandlung und Abschluss von Darlehensverträgen im Rahmen von Investitionsmaßnahmen. 3. Abwicklung des Schuldendienstes für aufgenommene Darlehen Termingerechte Leistung der Zins- und Tilgungszahlungen.	
Zielgruppen	Extern: Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen, Kreditanstalt für Wiederaufbau, Sparkasse Bad Hersfeld-Rotenburg sowie andere Kreditinstitute, Regierungspräsidium Kassel Intern: Verwaltungsleitung, Kreisausschuss, Kreistag
Rechts-/Auftragsgrundlage	Hessische Gemeindeordnung, Hessische Landkreisordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung, Kreisausschuss- und Kreistagsbeschlüsse
Produktcharakter	Pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe
Produktart	Intern und Extern



Produktdaten

Statistische Grunddaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Einwohnerzahl des Landkreises	121.348	121.566	121.348

Leistungsdaten	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Kreditvolumen in €			
• kurzfristiges (Kassenkredite, inkl. Kurzfristige Liquiditätshilfe des Eigenbetriebes „Jugend- und Freizeiteinrichtungen“)	50.000.000	0	0
• langfristiges (inkl. Konjunkturprogramme Land/Bund)	185.720.278	162.241.619	167.201.039
• Sondervermögen Hessenkasse	3.048.865	9.712.995	9.712.995
Verschuldung des Landkreises (kurz- und langfristig) in €	238.769.143	171.954.614	176.914.034
Summe der Zinsen und sonst. Finanzaufwand in €			
• für kurzfristige Kredite (Kassenkredite/Kredit zur Liquiditätssicherung)	2.313.000	775.010	0
• für langfristige Kredite (inkl. Konjunkturprogramme Land/Bund und Abschreibung auf Disagio/Auflösung Sonderbeiträge und Ansparraten)	2.629.043	2.973.903	1.663.686
• Negativzinsen	975	1.000	1.000

Kennzahlen (Relationen)	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 (v.P.)
Durchschnittlicher Zinssatz in %			
• für kurzfristige Kredite (Kassenkredite/Kredit zur Liquiditätssicherung)	4,63	4	0
• für langfristige Kredite	1,42	1,3	1,0
Verschuldung pro Einwohner in €	1.968	1.414	1.458



Teilergebnishaushalt 6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Hersfeld Rotenburg

	16	Allgemeine Finanzwirtschaft			
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft			
	6120100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Nr.	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	244.900	-21.900	-23.882	
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	0	0	0	
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke u. allg. Umlagen	0	0	-1.365	
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen u. Beiträgen	-148.530	-148.530	-148.530	
09	sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	
10	Summe der ordentlichen Erträge	96.370	-170.430	-173.777	
11	Personalaufwendungen	-2.092.900	-1.063.260	5.244	
12	Versorgungsaufwendungen	719.444	110.824	2.894.682	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-199.915	0	0	
14	Abschreibungen	4.791	4.791	37.081	
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	0	0	0	
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-1.568.580	-947.645	2.937.007	
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 u. Pos. 19)	-1.472.210	-1.118.075	2.763.230	
21	Finanzerträge	-995.539	-303.033	-85.411	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.891.895	3.721.959	1.605.213	
23	Finanzergebnis (Pos. 21 und Pos. 22)	3.896.356	3.418.926	1.519.802	
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 u. Pos. 23)	2.424.146	2.300.851	4.283.032	
25	Außerordentliche Erträge	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.734.142	
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 u. Pos. 26)	0	0	1.734.142	
28	Jahresergebnis (Pos. 24 u. Pos. 27)	2.424.146	2.300.851	6.017.174	
91	Interne Erträge	-1.323.375	-1.243.377	-849.823	
92	Interne Aufwendungen	0	0	0	
93	Ergebnis der internen Leistungsverrechnungen	-1.323.375	-1.243.377	-849.823	
95	Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	1.100.771	1.057.474	5.167.351	

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Erläuterungen zum Teilergebnishaushalt 6120100: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	244.900	-21.900	-23.882
5481001	Sachkostenerstattung Jobcenter	269.000		
5485301	Personalkostenerstattung des Eigenbetriebes Jugend- u. Freizeiteinrichtungen	-7.100	-5.400	-6.462
5488000	Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen	-3.000	-3.000	-2.981
5490011	Eigenanteil Wahlleistungen Beihilfe Vers.empfänger	-14.000	-13.500	-14.440
ZU 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke			-1.365
5430800	Schuldendiensthilfen (nicht öffentl. Bereich)			-1.365
ZU 08	Erträge a. d. Aufl. von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-148.530	-148.530	-148.530
5460000	Erträge aus d. Auflösung SoPo öffentlicher Bereich	-4.791	-4.791	-4.791
5469300	Erträge aus d. Auflösung SoPo KIP I, ab 2017	-143.739	-143.738	-143.739
ZU 11	Personalaufwendungen	-2.092.900	-1.063.260	5.244
6200000	Entgelte f. gel. Arbeitszeit	-2.100.000	-652.153	
6300000	Dienst- u. Amtsbezüge einschl. Zulagen		-246.391	
6400000	AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich		-165.442	
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	7.100	727	5.244
ZU 12	Versorgungsaufwendungen	719.444	110.824	2.894.682
6441000	Beihilfe an Versorgungsempfänger	431.588	418.545	588.665
6450000	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (aktive Beamte)		-467.873	
6450001	Aufwendungen an Pensions- u. Unterstützungskassen (Versorgungsempfänger)	1.477.073	1.313.618	1.362.860
6460000	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-978.645	-947.489	1.166.952
6461000	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	-210.572	-205.978	-223.794
ZU 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-199.915		
6993000	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	40.971		
6993001	andere sonstige betriebliche Aufwendungen,	-240.886		
ZU 14	Abschreibungen	4.791	4.791	37.081
6615000	Abschreibungen auf gew. Investitionszuweisungen	4.791	4.791	4.791
6672000	Veränderung pausch. EWB v. Forderungen			32.290
ZU 21	Finanzerträge	-995.539	-303.033	-85.411
5620001	Zinserträge Gesellschafterdarlehen Klinikum	-990.693	-265.760	-48.122
5620002	Zinserträge Gesellschafterdarlehen Breitband Nordh		-32.200	-32.290
5620003	Erstattung Zinsen Konjunkturprogramm	-3.871	-4.073	
5710000	Erträge aus Bankzinsen (ohne SPK)	-975	-1.000	-1.000
5758000	Erträge aus Zinsen sonstg. Bereiche			-3.907
5790900	übrige sonstige Zinsen u. ä.			-93
ZU 22	Zinsen und Ähnliche Aufwendungen	4.891.895	3.721.959	1.605.213
7710000	Zinsen f. Darlehen Kreditinstitute (o.KFW ab 2014)	1.932.100	2.352.537	1.261.879
7710001	Zinsen f. Darlehen KfW ab 2014	513.908	392.891	190.854
7710010	Bankzinsen Kassenkredite	2.313.000	775.010	
7710100	Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme		51.700	-24.295
7730000	Auflösung von Disagio	132.887	149.820	176.775

Landkreis Hersfeld-Rotenburg
Haushaltsplan 2025



Pos./ Konto	Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023 v.P.
ZU 26	Außerordentliche Aufwendungen			1.734.142
7990000	Sonstige außerordentliche Aufwendungen			1.734.142
ZU 91	Interne Erträge	-1.323.375	-1.243.377	-849.823
9000130	Erträge Verrechnungen Schulumlage	-1.323.375	-1.243.377	-849.823



Teilfinanzhaushalt 6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Hersfeld Rotenburg

16 Allgemeine Finanzwirtschaft
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflich- tungs- ermächti- gungen TEUR	Ansatz 2024	Ergebnis 2023 (v.P.)	Gesamtaus- zahlungs- bedarf	davon bisher bereit- gestellt
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen				751.555	751.555	751.555
22	Einzahlungen aus Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens			16.000	194.767	210.767	210.767
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Positionen 20 bis 22)			16.000	946.322	962.322	962.322
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-165.000		-158.000	-156.691	-989.691	-314.691
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe 24 bis 27)	-165.000		-158.000	-156.691	-989.691	-314.691
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo Nr. 23 u. Nr. 28)	-165.000		-142.000	789.631	-27.369	647.631

Investitionen 6120100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Hersfeld Rotenburg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024
FINANZANLA Finanzanlagen	165.000	158.000
Summe	165.000	158.000

Erläuterungen:

Hierbei handelt es sich um Zahlungen im Rahmen der Versorgungsrücklage (KVR-Fonds) in Höhe von 165.000 €.



5

STELLENPLAN

2025

I. VORBEMERKUNGEN

Der Stellenplan des Landkreises Hersfeld-Rotenburg gliedert sich in nachfolgende Teile

Teil A: Beamte

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teil D: Zusammenstellung

Teil E: Nachrichtlich Sonstige

Nachrichtlich Beamte im Vorbereitungsdienst, Auszubildende und Praktikanten

Nachrichtlich Projekte (Zeitlich befristete Projekte mit möglicher 100% Refinanzierung)

Nachrichtlich Altersteilzeit

Übersicht Stellen mit KU-Vermerk (Umwandlungsvermerk)

Übersicht Stellen mit KW-Vermerk (Wegfallvermerk)

Die im Stellenplan wesentlichen Neuschaffungen und Streichungen von Stellen sind summenmäßig unter Ziff. II aufgeführt. Alle Veränderungen der Stellenumfänge und -werte zum Vorjahr sind in der Veränderungsliste dokumentiert.

Aufgrund der Verwendung von gerundeten Stellenumfängen können bei der Summenbildung Differenzen auftreten.

Für den Personalrat werden gem. § 40 Abs. 3 HPVG 2,0 Stellen und für die Schwerbehindertenvertretung gem. § 179 Abs. 4 SGB IX 1,0 Stelle ausgewiesen.

Die Stellen der Jugend- und Freizeiteinrichtungen (einschl. Verwaltung der Einrichtungen) werden beim Eigenbetrieb „Jugend- Freizeiteinrichtungen des Landkreises Hersfeld-Rotenburg“ nachgewiesen und aufgrund der Vollständigkeit ebenfalls im Stellenplan des Landkreises Hersfeld-Rotenburg geführt.

II. Erläuterungen zum Stellenplan 2025

Der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025 des Landkreises Hersfeld-Rotenburg verändert sich gegenüber dem Vorjahr nicht.

Es werden somit insgesamt weiterhin **775,531 Stellen** im Stellenplan 2025 ausgewiesen.

Der Stellenplan der Jugend- und Freizeiteinrichtungen für das Haushaltsjahr 2025 erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 0,577 Stellen. Es werden somit insgesamt 8,809 Stellen im Stellenplan 2025 der Jugend- und Freizeiteinrichtungen ausgewiesen.

Diese Erhöhungen resultieren im Wesentlichen aus der Neuschaffungen bzw. Streichung von folgenden Stellen:

Organisationseinheit	Stellen- umfang Neu- schaffung/ Streichung	Veränderung Stellenumfang/Produkt	Befristung	Kosten- erstattungen	
1.11 JuFe	+0,577	+0,577 - Jugendhof	0,577 befr. bis 31.12.2025		
Summe	+0,577			0,000	

Legende:
Stellenumfänge mit posi-
vem Vorzeichen (+) sind
Neuschaffungen

Stellenumfänge mit negati-
vem Vorzeichen (-) sind
Streichungen (rot markiert)

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

I. Landkreis Hersfeld-Rotenburg		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamtinnen und Beamte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Produkt	Bezeichnung	b) höherer Dienst						c) gehobener Dienst					d) mittlerer Dienst						
		B6	B4	A16	A15	A14	A13hD	A13	A12	A11	A10	A9	A9mD	A8	A6				
1110000	Leitung, Steuerung und politische Willensbildung	1,000	1,000							0,159						2,159	2,159	2,190	
1110010	Zentrale Funktionen (Personalvertr, Frauenbüro, Datenschutz)						1,000		1,000							2,000	1,333	1,500	
1110500	Rechnungsprüfung								2,000	5,732						7,732	8,232	7,159	
1110700A	Personalmanagement				0,500			0,800		0,700	0,600	0,100	1,459			4,159	3,959	4,300	
1110700B	Organisation und zentraler Service				0,500			0,200		1,050	0,100	0,900	0,273			3,023	1,223	2,150	
1111100	Finanzmanagement und -controlling								0,500		2,000		1,000		1,000	4,500	3,500	3,500	1,000* KW KW bei Umsetzung von 003115
1111300	Verwaltungsgebäude				0,050											0,050	0,050	0,050	
1111400	Rechtsangelegenheiten			0,500		0,800			3,500							4,800	4,300	4,585	
1220100	Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten			0,300		0,200			2,000	2,000	5,300					9,800	9,800	9,746	
1220200	Verkehrswesen einschließlich KFZ-Zulassungen			0,200				1,000	1,000		1,000		3,000			6,200	6,200	6,200	
1220400	Veterinärwesen und Verbraucherschutz				1,000	1,000					1,000					3,000	3,000	2,000	
1220500	Wasser- und Bodenschutz				0,250				0,205	1,000	1,000					2,455	1,455	2,455	
1260100	Brandschutz								1,000							1,000	1,000	1,000	
1280100	Katastrophenschutz										1,000					1,000	1,000	1,000	
2110100	Grundschulen				0,310				0,320		0,140					0,770	0,770	0,731	
2180100	Gesamtschulen				0,290				0,310		0,136					0,736	0,736	0,698	
2180300	Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe				0,210				0,220		0,097					0,527	0,527	0,500	
2210100	Förderschulen				0,050				0,050		0,022					0,122	0,122	0,116	
2310100	Berufliche Schulen				0,090				0,100		0,044					0,234	0,234	0,222	
2710100	Bildungsangebote f. Aus- und Weiterbildung (VHS)							1,000			0,500					1,500	1,500	1,500	
3110100	Soz. Grunds. d. Lebensunterh. f. nicht Erwerbsfähige						0,400	1,000	1,000	1,500	5,000					8,900	9,000	8,449	
3110200	Hilfen für Seniorinnen und Senioren							1,000								1,000	1,000	1,000	
3110300	Integration von behinderten und benachteiligten Menschen							0,400								0,400	0,400	0,400	
3120100	Soz. Grunds. d. Lebensunterh. sowie Vermittl. von Erwerbsf.				1,000		0,500	2,000		2,000	10,854					16,354	18,854	14,965	
3130100	Hilfen für Asylbewerber						0,100	0,700								0,800	0,800	0,700	
3410100	Finanzielle Hilfen nach dem UVG						0,200			0,750						0,950	0,950	0,750	
3430100	Betreuungsleistungen									1,970						1,970	1,970	1,732	
3510100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen												1,000			1,000	1,000	1,000	

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

Datum: 01.01.2025

Seite: 2

I. Landkreis Hersfeld-Rotenburg		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamtinnen und Beamte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Produkt	Bezeichnung	b) höherer Dienst						c) gehobener Dienst					d) mittlerer Dienst						
		B6	B4	A16	A15	A14	A13hD	A13	A12	A11	A10	A9	A9mD	A8	A6				
3510200	Integrationsleistungen für Migranten							0,300								0,300	1,300	0,300	
3610000	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. i. d. Tagespfl						0,200									0,200	0,200		
3620000	Jugendarbeit						0,200									0,200	0,200		
3630000	Sonstige Leistungen der Kinder-Jugend und Familienhilfe						0,400	0,600								1,000	0,900	0,600	
4140100	Gesundheitsschutz			1,000					1,000	1,000						3,000	3,000	3,000	
5110100	Dorf- und Regionalentwicklung				0,250				1,205		1,000		0,805			3,260	3,260	2,821	
5210100	Bauordnung und Bauaufsicht				0,970						0,970					1,940	1,940	1,940	
5230100	Denkmalschutz				0,030						0,030					0,060	0,060	0,060	
5420100	Kreisstraßen								0,500							0,500	0,500	0,500	
5540100	Naturschutz/Landschaftspflege				0,250				0,425	0,334	1,000					2,009	2,009	1,729	
5550100	Landwirtschaft und Forsten				0,250				1,165	2,203						3,618	4,618	3,508	
5710100	Wirtschafts- und Strukturförderungen, Beteiligungen									0,451						0,451	0,451	0,541	
Stellenplan 2025		1,000	1,000	2,000	6,000	2,000	3,000	9,000	17,500	20,849	31,793	1,000	7,537		1,000	103,679			0,000* KU 1,000* KW
Stellenplan 2024		1,000	1,000	2,000	6,000	2,000	2,000	7,000	18,000	23,182	31,793	1,000	6,537	1,000	1,000		103,512		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		1,000	1,000	2,000	6,000	1,731		7,000	17,561	21,934	28,565		6,805	1,000	1,000			95,597	

Stellenplan

Datum: 01.01.2025

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Seite: 1

I. Landkreis Hersfeld-Rotenburg																					
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																Arbeitneh- merinnen und Arbeitneh- mer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02a				
1110000	Leitung, Steuerung und politische Willensbildung					1,769	0,462	1,000	0,628	3,172								7,031	11,818	9,954	
1110010	Zentrale Funktionen (Personalvertr, Frauenbüro, Datenschutz)					1,770	0,500	1,000		1,270	0,230							4,770	4,437	3,538	
1110110	Digitalisierung				1,000	1,000			2,000									4,000			
1110500	Rechnungsprüfung		1,000		1,000	2,641		1,000			0,824							6,465	5,910	5,359	
1110700A	Personalmanagement					1,748		1,000	0,100	2,276								5,123	6,922	5,094	
1110700B	Organisation und zentraler Service					0,841			1,971	0,726			4,200		1,500			9,239	9,213	8,150	
1111100	Finanzmanagement und -controlling		1,000			1,000		1,000		2,500	3,282	6,166	0,385					15,333	15,333	14,551	
1111200	EDV-Service			1,000	1,000	1,000	4,000		1,583	1,000								9,583	9,000	10,000	
1111300	Verwaltungsgebäude				0,050	0,450	0,100	0,100	0,150	0,075	1,050	2,713	0,050	0,480		8,068		13,286	13,345	13,406	0,050* KW
1111400	Rechtsangelegenheiten			2,000						3,550								5,550	5,670	4,056	
1220100	Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten				1,000	1,000	1,000	5,218		3,097	1,000	1,000						13,315	13,515	12,335	1,000* KW
1220200	Verkehrswesen einschließlich KFZ-Zulassungen									1,750			17,941					19,691	19,741	18,237	
1220400	Veterinärwesen und Verbraucherschutz		1,000			1,000			7,000		1,000		1,500		1,000			12,500	12,500	11,064	
1220500	Wasser- und Bodenschutz				1,000	4,206		0,846		0,808	0,250		1,000					8,110	9,110	8,276	
1260100	Brandschutz			0,330			1,000	1,000	0,050	1,450	0,500							4,330	4,330	3,686	
1270100	Rettungsdienst mit. zentr. Leitstelle	1,000		0,330			1,000		0,050	15,550								17,930	17,930	16,036	
1280100	Katastrophenschutz			0,340					0,900	0,600								1,840	1,840	1,790	
2110100	Grundschulen				0,630	3,430	2,860	0,620	1,570	1,745	0,510	13,689	16,681	3,893		32,055	0,298	77,981	76,109	72,661	0,310* KW
2170100	Schule für Erwachsene Osthessen												0,385					0,385	0,372	0,372	
2180100	Gesamtschulen				0,600	3,230	2,750	0,580	1,490	1,675	0,390	10,672	11,278	3,184		18,098		53,947	53,466	52,748	0,290* KW
2180300	Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe				0,430	2,330	1,960	0,420	1,070	1,195	3,260	7,133	5,669	2,016		13,220		38,703	39,202	37,401	0,210* KW
2210100	Förderschulen				0,100	0,550	0,450	0,100	0,250	0,275	0,100	2,177	3,011	0,480		5,419		12,912	12,927	11,827	0,050* KW
2310100	Berufliche Schulen				0,190	1,010	0,880	0,180	0,470	0,535	2,059	3,726	3,925	0,877		7,016		20,868	20,770	19,803	0,090* KW
2410100	Schülerbeförderung								0,750	1,000								1,750	1,750	1,750	
2430100	Bildungsmanagement und sonstige schulische Aufgaben				1,000		1,000				0,400							2,400	2,400	5,169	1,000* KW
2520100	Kreisheimatmuseum								0,385							0,045		0,430	0,430	0,430	
2520500	Archivierung					1,000					4,019							5,019	5,000	3,999	

Stellenplan

Datum: 01.01.2025

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Seite: 2

I. Landkreis Hersfeld-Rotenburg																					
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																Arbeitneh- merinnen und Arbeitneh- mer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02a				
2630100	Musikschule								1,200									1,200	1,718	0,833	
2710100	Bildungsangebote f. Aus- und Weiterbildung (VHS)					1,000		2,025		2,885								5,910	5,910	5,872	
2720100	Medienservice									1,000	2,000		0,600			0,373		3,973	3,573	2,907	
2810100	Kultur-, Vereins- u. Ehrenamtsförderung								0,955	1,100								2,055	2,055	2,046	
3110100	Soz. Grunds. d. Lebensunterh. f. nicht Erwerbsfähige					0,800	0,550		6,487	2,000	1,000	1,800						12,637	12,137	11,771	1,500* KW 0,500* KW
3110200	Hilfen für Seniorinnen und Senioren							1,500	5,000	0,500								7,000	7,000	7,000	
3110300	Integration von behinderten und benachteiligten Menschen					1,250			4,500	0,089		0,800						6,639	6,639	6,435	
3120100	Soz. Grunds. d. Lebensunterh. sowie Vermittl. von Erwerbsf.	0,800			3,000	2,541	6,750	56,930		0,500	2,000	5,100	2,000	0,500				80,121	78,969	74,081	1,000* KW 7,250* KW 1,000* KW
3130100	Hilfen für Asylbewerber	0,200						6,500		2,000	0,750	0,750		0,348				10,548	9,700	8,280	2,000* KW 1,000* KW 1,500* KW 1,000* KW Unterstützung Bewältigung Flüchtlingskrise UKR
3410100	Finanzielle Hilfen nach dem UVG		0,100			2,279	0,200		4,000					0,500				7,079	7,054	6,579	
3430100	Betreuungsleistungen						0,641				2,000							2,641	2,641	3,000	
3510100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen									8,038		0,800						8,838	9,338	8,954	
3510200	Integrationsleistungen für Migranten					1,000	0,641	6,000		1,500	1,700	0,250	0,500					11,591	11,091	8,304	0,641* KW 4,000* KW 1,000* KW 0,450* KW Projektförderung ESF+ Programm MyTurn bis 31.12.25 0,500* KW Ende Projekt WIR-Vielfaltszentrum 31.12.2025
3610000	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. i. d. Tagespfl		0,100			0,190	0,200		0,500	1,000	1,150							3,140	3,127	3,140	
3620000	Jugendarbeit		0,200			0,190	1,100				0,700							2,190	2,177	2,190	1,000* KW Projektförderung DEXT-Fachstelle bis 31.12.25

Stellenplan

Datum: 01.01.2025

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Seite: 3

I. Landkreis Hersfeld-Rotenburg																					
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																Arbeitneh- merinnen und Arbeitneh- mer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		15	14	13	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	03	02a				
3630000	Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend und Familienhilfe		0,600			1,288	1,200	6,885	0,500	4,679	0,150	3,000						18,302	18,353	18,571	1,000* KW 0,500* KW Projektförderung Demokratie leben bis 31.12.25
4140100	Gesundheitsschutz	2,000	3,500				3,000			5,769	2,000		5,551					21,820	25,320	19,039	1,000* KW 0,500* KW
4210100	Förderung des Sports								0,427	0,450								0,877	0,877	0,929	
5110100	Dorf- und Regionalentwicklung					2,535	1,000				2,250							5,785	5,785	4,628	
5210100	Bauordnung und Bauaufsicht					4,231			1,000	1,329		2,000	0,141	0,500				9,201	9,201	9,021	
5230100	Denkmalschutz					1,321							0,359					1,680	1,680	2,180	
5470100	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)							1,000	0,250									1,250	1,250	1,250	
5540100	Naturschutz/Landschaftspflege					6,750	1,500	1,000			0,643							9,893	9,893	9,745	
5550100	Landwirtschaft und Forsten				1,000	1,050	0,500			1,000	5,024							8,574	8,074	8,055	
5710100	Wirtschafts- und Strukturförderungen, Beteiligungen					3,000	0,897		0,269									4,166	3,166	2,032	1,000* KW Projektförderung bis 31.12.2030
Stellenplan 2025		4,000	7,500	4,000	12,000	59,400	36,141	95,904	45,505	78,088	40,241	61,776	75,176	12,778	2,500	84,294	0,298	619,601			0,000* KU 31,341* KW
Stellenplan 2024		4,000	7,500	4,000	11,231	54,914	27,641	97,904	56,107	81,568	35,167	59,991	78,590	14,463	2,000	0,536	84,156		619,768		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		3,321	6,269	3,000	10,231	51,114	26,871	88,077	54,948	75,340	31,517	57,801	75,361	14,588	2,269	0,486	77,340			578,534	

Stellenplan

Datum: 01.01.2025

Teil C: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Seite: 1

I. Landkreis Hersfeld-Rotenburg											
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst						Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		S18	S17	S15	S14	S12	S11b				
3110200	Hilfen für Seniorinnen und Senioren					1,000		1,000	1,000	1,000	1,000* KW Projektförderung Stärkung der Teilhabe älterer Menschen bis 30.09.27
3110300	Integration von behinderten und benachteiligten Menschen					2,411		2,411	2,411	2,410	
3130100	Hilfen für Asylbewerber									1,000	1,000* KW
3610000	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. i. d. Tagespfl	0,500	1,000	1,154			1,649	4,303	4,303	3,896	
3620000	Jugendarbeit	0,500		0,904		6,500		7,904	7,904	5,491	0,500* KW
3630000	Sonstige Leistungen der Kinder- Jugend und Familienhilfe	2,000	2,769	1,730	22,404	4,679		33,582	33,582	28,549	
4140100	Gesundheitsschutz				3,000			3,000	3,000	3,000	
Stellenplan 2025		3,000	3,769	3,788	25,404	14,590	1,649	52,200			0,000* KU 2,500* KW
Stellenplan 2024		2,000	4,884	3,238	25,404	15,140	1,534		52,200		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		2,000	3,519	2,519	22,647	13,115	1,546			45,346	

Stellenplan

Teil D: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
1110000	Leitung, Steuerung und politische Willensbildung	2,159	7,031	9,190	2,159	11,818	13,977	2,190	9,954	12,144	
1110010	Zentrale Funktionen (Personalvertr, Frauenbüro, Datenschutz)	2,000	4,770	6,770	1,333	4,437	5,770	1,500	3,538	5,038	
1110110	Digitalisierung		4,000	4,000			0,000			0,000	
1110500	Rechnungsprüfung	7,732	6,465	14,197	8,232	5,910	14,142	7,159	5,359	12,518	
1110700A	Personalmanagement	4,159	5,124	9,283	3,959	6,922	10,881	4,300	5,094	9,394	
1110700B	Organisation und zentraler Service	3,023	9,238	12,261	1,223	9,213	10,436	2,150	8,151	10,301	
1111100	Finanzmanagement und -controlling	4,500	15,333	19,833	3,500	15,333	18,833	3,500	14,551	18,051	1,000* KW KW bei Umsetzung von 003115
1111200	EDV-Service		9,583	9,583		9,000	9,000		10,000	10,000	
1111300	Verwaltungsgebäude	0,050	13,286	13,336	0,050	13,345	13,395	0,050	13,406	13,456	0,050* KW
1111400	Rechtsangelegenheiten	4,800	5,550	10,350	4,300	5,670	9,970	4,585	4,056	8,641	
1220100	Aufsichts- und Ordnungsangelegenheiten	9,800	13,315	23,115	9,800	13,515	23,315	9,746	12,336	22,082	1,000* KW
1220200	Verkehrswesen einschließlich KFZ-Zulassungen	6,200	19,691	25,891	6,200	19,741	25,941	6,200	18,237	24,437	
1220400	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	3,000	12,500	15,500	3,000	12,500	15,500	2,000	11,064	13,064	
1220500	Wasser- und Bodenschutz	2,455	8,110	10,565	1,455	9,110	10,565	2,455	8,275	10,730	
1260100	Brandschutz	1,000	4,330	5,330	1,000	4,330	5,330	1,000	3,686	4,686	
1270100	Rettungsdienst mit. zentr. Leitstelle		17,930	17,930		17,930	17,930		16,036	16,036	
1280100	Katastrophenschutz	1,000	1,840	2,840	1,000	1,840	2,840	1,000	1,790	2,790	
2110100	Grundschulen	0,770	77,981	78,751	0,770	76,109	76,879	0,731	72,662	73,393	0,310* KW
2170100	Schule für Erwachsene Osthessen		0,385	0,385		0,372	0,372		0,372	0,372	
2180100	Gesamtschulen	0,736	53,947	54,683	0,736	53,466	54,202	0,698	52,748	53,446	0,290* KW
2180300	Gesamtschulen mit gymnasialer Oberstufe	0,527	38,703	39,230	0,527	39,202	39,729	0,500	37,402	37,902	0,210* KW
2210100	Förderschulen	0,122	12,912	13,034	0,122	12,927	13,049	0,116	11,828	11,944	0,050* KW
2310100	Berufliche Schulen	0,234	20,868	21,102	0,234	20,770	21,004	0,222	19,804	20,026	0,090* KW
2410100	Schülerbeförderung		1,750	1,750		1,750	1,750		1,750	1,750	
2430100	Bildungsmanagement und sonstige schulische Aufgaben		2,400	2,400		2,400	2,400		5,169	5,169	1,000* KW
2520100	Kreisheimatmuseum		0,430	0,430		0,430	0,430		0,430	0,430	
2520500	Archivierung		5,019	5,019		5,000	5,000		3,999	3,999	
2630100	Musikschule		1,200	1,200		1,718	1,718		0,833	0,833	
2710100	Bildungsangebote f. Aus- und Weiterbildung (VHS)	1,500	5,910	7,410	1,500	5,910	7,410	1,500	5,873	7,373	
2720100	Medienservice		3,973	3,973		3,573	3,573		2,907	2,907	
2810100	Kultur-, Vereins- u. Ehrenamtsförderung		2,055	2,055		2,055	2,055		2,046	2,046	

Stellenplan

Teil D: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2025

Seite: 2

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamteninnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamteninnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamteninnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
3110100	Soz. Grunds. d. Lebensunterh. f. nicht Erwerbsfähige	8,900	12,637	21,537	9,000	12,137	21,137	8,449	11,772	20,221	2,000* KW
3110200	Hilfen für Seniorinnen und Senioren	1,000	8,000	9,000	1,000	8,000	9,000	1,000	8,000	9,000	1,000* KW Projektförderung Stärkung der Teilhabe älterer Menschen bis 30.09.27
3110300	Integration von behinderten und benachteiligten Menschen	0,400	9,050	9,450	0,400	9,050	9,450	0,400	8,845	9,245	
3120100	Soz. Grunds. d. Lebensunterh. sowie Vermittl. von Erwerbsf.	16,354	80,121	96,475	18,854	78,969	97,823	14,965	74,081	89,046	1,000* KW 8,250* KW
3130100	Hilfen für Asylbewerber	0,800	10,548	11,348	0,800	9,700	10,500	0,700	9,280	9,980	1,000* KW Unterstützung Bewältigung Flüchtlingskrise UKR 3,000* KW 2,500* KW
3410100	Finanzielle Hilfen nach dem UVG	0,950	7,079	8,029	0,950	7,054	8,004	0,750	6,579	7,329	
3430100	Betreuungsleistungen	1,970	2,641	4,611	1,970	2,641	4,611	1,732	3,000	4,732	
3510100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	1,000	8,838	9,838	1,000	9,338	10,338	1,000	8,954	9,954	
3510200	Integrationsleistungen für Migranten	0,300	11,591	11,891	1,300	11,091	12,391	0,300	8,305	8,605	0,641* KW 0,500* KW Ende Projekt WIR-Vielfaltszentrum 31.12.2025 0,450* KW Projektförderung ESF+ Programm MyTurn bis 31.12.25 4,000* KW 1,000* KW
3610000	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen u. i. d. Tagespfl	0,200	7,443	7,643	0,200	7,430	7,630	0,000	7,036	7,036	
3620000	Jugendarbeit	0,200	10,094	10,294	0,200	10,081	10,281	0,000	7,681	7,681	1,000* KW Projektförderung DEXT-Fachstelle bis 31.12.25 0,500* KW
3630000	Sonstige Leistungen der Kinder-Jugend und Familienhilfe	1,000	51,884	52,884	0,900	51,935	52,835	0,600	47,120	47,720	0,500* KW Projektförderung Demokratie leben bis 31.12.25 1,000* KW
4140100	Gesundheitsschutz	3,000	24,871	27,871	3,000	28,371	31,371	3,000	22,090	25,090	1,500* KW
4210100	Förderung des Sports		0,877	0,877		0,877	0,877		0,929	0,929	
5110100	Dorf- und Regionalentwicklung	3,260	5,785	9,045	3,260	5,785	9,045	2,821	4,628	7,449	
5210100	Bauordnung und Bauaufsicht	1,940	9,201	11,141	1,940	9,201	11,141	1,940	9,022	10,962	
5230100	Denkmalschutz	0,060	1,680	1,740	0,060	1,680	1,740	0,060	2,180	2,240	
5420100	Kreisstraßen	0,500		0,500	0,500		0,500	0,500		0,500	
5470100	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)		1,250	1,250		1,250	1,250		1,250	1,250	

Stellenplan

Teil D: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2025

Seite: 3

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
5540100	Naturschutz/Landschaftspflege	2,009	9,893	11,902	2,009	9,893	11,902	1,729	9,745	11,474	
5550100	Landwirtschaft und Forsten	3,618	8,574	12,192	4,618	8,074	12,692	3,508	8,055	11,563	
5710100	Wirtschafts- und Strukturförderungen, Beteiligungen	0,451	4,166	4,617	0,451	3,166	3,617	0,541	2,032	2,573	1,000* KW Projektförderung bis 31.12.2030
Insgesamt		103,679	671,852	775,531	103,512	672,019	775,531	95,597	623,940	719,537	

Stellenplan

Teil E: Nachrichtlich Sonstige

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

Nachrichtlich Beamte im Vorbereitungsdienst, Auszubildende und Praktikanten

Produkte	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
		Insgesamt	Insgesamt	Insgesamt	
	Ausbildung Laufbahn g. D. Allgemeine Verwaltung	9,000	11,000	8,000	
	Ausbildung Laufbahn g.D. Digitale Verwaltung	1,000	2,000	1,000	
	Ausbildung Laufbahn m. D. Allgemeine Verwaltung	2,000	2,000	2,000	
	Verwaltungsfachangestellte/r	33,000	37,000	22,000	
	Fachinformatiker/in für Systemintegration	5,000	7,000	5,000	
	Hygienekontrolleur/in	1,000	1,000	1,000	
	Student/in BASS	4,000	4,000	3,000	
	Student/in BASA	5,128	4,487	3,846	
	Student/in Bauingenieurwesen	1,000	1,000	1,000	
	Anerkennungspraktikant/in	0,000	1,000	0,000	
	Studienintegrierte Praktikant/in	2,000	3,000	0,000	
Insgesamt		63,128	73,487	46,846	

Stellenplan
Teil E: Nachrichtlich Sonstige

Datum: 01.01.2025

Seite: 2

Nachrichtlich Projekte

Produkte	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehm.	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehm.	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehm.	Insgesamt	
1111300 2110100 2180100 2210100 2310100	Projekt des Bundes § 16i SGB II Teilhabe am Arbeitsleben	0,000	0,000	0,000	0,000	0,700	0,700	0,000	0,700	0,700	
3120100	Innovative Wege zur Teilhabe am Arbeitsleben – rehapro	0,000	4,000	4,000	0,000	4,000	4,000	0,000	3,769	3,769	Projekt befristet bis 30.04.2025
Insgesamt		0,000	4,000	4,000	0,000	4,700	4,700	0,000	4,469	4,469	

Stellenplan
Teil E: Nachrichtlich Sonstige

Datum: 01.01.2025

Seite: 3

Nachrichtlich Altersteilzeit

Produkte	Bezeichnung	VZÄ der Mitarbeiter/innen 2025			VZÄ der Mitarbeiter/innen 2024			VZÄ der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
1110000 3510100 3610000 3630000	Sachbearbeiter/in SB Wohngeld Sozialarbeiter/in Assistenz	0,000	1,029	1,029	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Insgesamt		0,000	1,029	1,029	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	

Stelle					KU Informationen		
Stellenkennung	Stellen-/Funktionsbezeichnung	Bewertung	%	Umfang Std.	KU - Datum	Tarifgruppe	KU - Vermerk
Summen:			0,00000	0,00000			

Stellen mit KW - Vermerk		nach Verwaltungsstruktur		Datum: 01.01.2025	
				Seite: 1	

Stelle					KW Informationen			
Stellenkennung	Stellen-/Funktionsbezeichnung	Bewertung	Umfang %	Std.	KW - Datum	wegfallender Umfang %	Std.	KW - Vermerk
6.10 Büro des Landrats								
00015644		09b	10,50000	4,09500	31.12.2026	10,50000	4,09500	ATZ in Freistellungsphase Stransky, Carola
00015647		09b	13,45000	5,24550	31.12.2026	13,45000	5,24550	ATZ in Freistellungsphase Stransky, Carola
1.20 FD Finanzen								
00015646		A10	100,00000	39,00000		100,00000	39,00000	KW bei Umsetzung von 003115
4.10 FD Zentrale Dienste								
00008358		07	50,00000	19,50000	30.04.2025	50,00000	19,50000	Projekt rehapro
4.30 FD Migration Asyl								
00007266		09a	100,00000	39,00000	31.01.2099	100,00000	39,00000	
00007267		09a	50,00000	19,50000	31.01.2099	50,00000	19,50000	
00007529		09c	100,00000	39,00000	31.01.2099	100,00000	39,00000	
00007531		09a	100,00000	39,00000	31.01.2099	100,00000	39,00000	
00010580		09c	100,00000	39,00000	31.12.2025	100,00000	39,00000	
00010581		09c	100,00000	39,00000	31.12.2025	100,00000	39,00000	
00010582		06	50,00000	19,50000	31.12.2025	50,00000	19,50000	Ende Projekt WIR-Vielfaltszentrum 31.12.2025
00011160		S12	0,00000	0,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
00011648		09c	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
00011649		09c	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
00011658		09c	100,00000	39,00000	31.12.2025	100,00000	39,00000	
00011659		09c	100,00000	39,00000	31.12.2025	100,00000	39,00000	
00013871		08	45,00000	17,55000	31.12.2025	45,00000	17,55000	Projektförderung ESF+ Programm MyTurn bis 31.12.25
00015657		03	0,00000	0,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	Unterstützung Bewältigung Flüchtlingskrise UKR
00016162		10	64,10000	24,99900	01.01.2023	64,10000	24,99900	
5.30 FD Senioren								
00011688		S12	100,00000	39,00000	30.09.2027	100,00000	39,00000	Projektförderung Stärkung der Teilhabe älterer Menschen bis 30.09.27
4.70 FD Rotenburg/ Bebra								
00008354		11	50,00000	19,50000	30.04.2025	50,00000	19,50000	Projekt rehapro
00008355		09c	100,00000	39,00000	30.04.2025	100,00000	39,00000	Projekt rehapro
00008356		09c	100,00000	39,00000	30.04.2025	100,00000	39,00000	Projekt rehapro
00008357		09c	100,00000	39,00000	30.04.2025	100,00000	39,00000	Projekt rehapro
3.30 FD Ausländer- und Personenstand								
00011647		09c	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
00015328		03	0,00000	0,00000	31.12.2026	0,00000	0,00000	
1.40 Immo Verwaltung								
00011543		09c	100,00000	39,00000	30.06.2027	100,00000	39,00000	

Stelle					KW Informationen			
Stellenkennung	Stellen-/Funktionsbezeichnung	Bewertung	Umfang		KW - Datum	wegfallender Umfang		KW - Vermerk
			%	Std.		%	Std.	
1.11 Jugendhof								
00015641		05	57,70000	22,50300	31.12.2025	57,70000	22,50300	
4.40 FD Migration SGB II								
00007264		09c	100,00000	39,00000	31.01.2099	50,00000	19,50000	
00007265		09c	100,00000	39,00000	31.01.2099	100,00000	39,00000	
00007268		09c	100,00000	39,00000	31.01.2099	100,00000	39,00000	
00007528		09c	100,00000	39,00000	31.01.2099	100,00000	39,00000	
00007530		09c	100,00000	39,00000	31.01.2099	100,00000	39,00000	
00007532		09c	75,00000	29,25000	31.01.2099	75,00000	29,25000	
00007533		09c	100,00000	39,00000	31.01.2099	100,00000	39,00000	
00007534		09c	100,00000	39,00000	31.01.2099	100,00000	39,00000	
00007535		07	100,00000	39,00000	31.01.2099	100,00000	39,00000	
00011661		09c	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
5.22 SG Bildung, Betreuung, Erziehung								
00009887		10	100,00000	39,00000	31.12.2025	100,00000	39,00000	Projektförderung DEXT-Fachstelle bis 31.12.25
00010308		09b	50,00000	19,50000	31.12.2025	50,00000	19,50000	Projektförderung Demokratie leben bis 31.12.25
00015635		S17	25,00000	9,75000	30.11.2027	25,00000	9,75000	ATZ in Freistellungsphase Eisfeld, Bärbel
6.14 Kreisgremien/Körperschaftsbüro								
00015649		09b	10,45000	4,07550	31.12.2026	10,45000	4,07550	ATZ in Freistellungsphase Stransky, Carola
6.12 Zukunftsfragen								
00013864		11	100,00000	39,00000	31.12.2030	100,00000	39,00000	Projektförderung bis 31.12.2030
00015648		09b	10,45000	4,07550	31.12.2026	20,95000	8,17050	ATZ in Freistellungsphase Stransky, Carola
5.11 SG Besondere soziale Leistungen								
00015637		09a	38,46000	14,99940	31.10.2026	38,46000	14,99940	ATZ in Freistellungphase Funk, Elke
00015660		09a	50,00000	19,50000	31.12.2026	50,00000	19,50000	
5.12 SG Soziale Leistungen Lebensunterhalt								
00011663		09b	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
00011664		09b	50,00000	19,50000	31.12.2026	50,00000	19,50000	
5.25 SG Grundsatzangelegenheiten								
00011666		S15	50,00000	19,50000	31.12.2025	50,00000	19,50000	
00015345		11	0,00000	0,00000	31.12.2027	100,00000	39,00000	
00015639		07	25,00000	9,75000	31.12.2026	25,00000	9,75000	ATZ in Freistellungsphase Langlotz, Petra
1.40 Bildungsbüro/-management/Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung								
00009889		10	100,00000	39,00000	31.12.2025	100,00000	39,00000	
2.41 SG Zentrale Dienste								

Stelle					KW Informationen			
Stellenkennung	Stellen-/Funktionsbezeichnung	Bewertung	Umfang		KW - Datum	wegfallender Umfang		KW - Vermerk
			%	Std.		%	Std.	
00011642		10	100,00000	39,00000	31.12.2026	100,00000	39,00000	
2.46 SG Sozialpsychiatrischer Dienst								
00011643		08	50,00000	19,50000	31.12.2026	50,00000	19,50000	
Summen:								
			Stellenumfang:		3825,11000 1491,79290			
			wegfallender Anteil:		4085,61000 1593,38790			
			verbleibender Stellenumfang:		-260,50000 -101,59500			

Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

I. Landkreis Hersfeld-Rotenburg		Besoldungs- ruppen nach dem Hessischen Besoldungsg- esetz				
Produkt	Bezeichnung	c) gehobener Dienst	Beamtinnen und Beamte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		A11				
5000	JuFe Verwaltung	0,25000	0,25000	0,25000	0,25000	
Stellenplan 2025		0,25000	0,25000			
Stellenplan 2024		0,25000		0,25000		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		0,25000			0,25000	

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmer

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

I. Landkreis Hersfeld-Rotenburg												
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst							Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		12	07	06	05	04	03	02a				
4000	JuFe Jugendhof	1,00000	0,67000	2,00000	2,57700	0,50000		1,81200	8,55900	7,98200	7,43923	0,57700* KW
Stellenplan 2025		1,00000	0,67000	2,00000	2,57700	0,50000		1,81200	8,55900			0,00000* KU 0,57700* KW
Stellenplan 2024		1,00000	0,67000	2,00000	2,00000		0,50000	1,81200		7,98200		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		1,00000	0,67000	1,50000	2,00000		0,50000	1,76923			7,43923	

Stellenplan
Teil C: Zusammenstellung

Datum: 01.01.2025

Seite: 1

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
4000	JuFe Jugendhof		8,55900	8,55900		7,98200	7,98200		7,43923	7,43923	
5000	JuFe Verwaltung	0,25000		0,25000	0,25000		0,25000	0,25000		0,25000	
	Insgesamt	0,25000	8,55900	8,80900	0,25000	7,98200	8,23200	0,25000	7,43923	7,68923	

6 Deckungsregeln

Deckungsregeln gemäß §§ 18, 19, 20 GemHVO

Grundsatz der Gesamtdeckung:

Gemäß § 18 GemHVO dienen die Erträge des Ergebnishaushalts insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushalts sowie die Einzahlungen des Finanzhaushalts insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushalts.

Der Grundsatz der Gesamtdeckung wird eingeschränkt, sofern eine gesetzliche Zweckbindung von Erträgen bzw. Einzahlungen gem. § 19 GemHVO gegeben ist.

Des Weiteren dürfen in allen Teilhaushalten zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets gemäß § 20 Absatz 5 GemHVO zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt werden.

Deckungsfähigkeit innerhalb eines Budgets

Die in einem Produkt bzw. Teilergebnishaushalt geplanten Budgetansätze (Aufwendungen und Erträge) bilden grundsätzlich ein Gesamtbudget. Im Gesamtbudget besteht gemäß § 20 GemHVO die gegenseitige Deckungsfähigkeit, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt ist.

Produktübergreifende Gesamtdeckung

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Aufwendungen im EDV-Bereich werden gemäß § 20 Abs. 2 GemHVO über alle Budgets hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die folgenden Positionen sind gemäß § 20 Absatz 4 der GemHVO von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen.

- Fraktionsmittel gemäß § 36 a Absatz 4 der HGO
- Verfügungsmittel gemäß § 13 GemHVO
- Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Die o. a. Regelungen gelten für die veranschlagten Auszahlungen und Verpflichtungsmächtigungen für Investitionen entsprechend.

Budgetregeln

Budgetregeln gemäß § 4 GemHVO

Gesetzliche Grundlage

Gemäß § 4 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt ein Budget (Bewirtschaftungseinheit). Diesem Budget sind sowohl die primären Erträge und Aufwendungen als auch die Kosten und Erlöse aus internen Leistungsverrechnungen zugeordnet. Darüber hinaus enthält jeder Teilhaushalt die auf ihn entfallenden investiven Ein- und Auszahlungen. In den Teilhaushalten sollen außerdem Leistungsziele und Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung angegeben werden.

Die Teilergebnishaushalte und Teilfinanzhaushalte sind nach dem vorgegebenen Produktbereichsplan des Landes Hessen gegliedert.

Budgetverantwortung

Die Budgets geben einen finanziellen Handlungsrahmen vor, der einem Budgetverantwortlichen für ein Haushaltsjahr zur Verfügung gestellt wird. Die Dezentralisierung der Finanzverantwortung soll eine flexible Mittelbewirtschaftung ermöglichen. Sie setzt allerdings auch ein hohes Kostenbewusstsein vor Ort voraus. Für die Produkt- bzw. Budgetverantwortlichen bedeutet das mehr Freiheit, aber auch mehr Eigenverantwortung im Rahmen des Haushaltsvollzugs.

Die Budgetverantwortung für den Gesamthaushalt obliegt der Verwaltungsleitung (Landrat und Erster Kreisbeigeordneter). Der Fachdienst Finanzen (zentrales Finanzcontrolling) überwacht das Gesamtbudget und informiert die Verwaltungsleitung regelmäßig über die Entwicklung.

Die Budgetverantwortung für die Teilhaushalte obliegt - mit Ausnahme des zentral gesteuerten Personalkostenbudgets - den Produktverantwortlichen.

Die Budgetverantwortung umfasst insbesondere

- die Pflicht zur Einhaltung des Budgetrahmens,
- eine wirtschaftliche Mittelverwendung sowie
- die Erfüllung der ausgewiesenen Leistungsziele und Kennzahlen.

Budgetüberschreitungen sind grundsätzlich zu vermeiden. Die Budgetverantwortlichen tragen die Verantwortung für die Einhaltung der Budgets. Die in § 20 GemHVO genannten Einschränkungen zur Deckungsfähigkeit sind dabei zu beachten.

Ist abzusehen, dass das zu verantwortende Budget überschritten wird, ist vom Produktverantwortlichen rechtzeitig vor der Beauftragung/Bewilligung einer über- oder außerplanmäßigen Ausgabe die Entscheidung des gem. § 8 der Haushaltsatzung zuständigen Gremiums zu veranlassen. Die Vorlage muss eine **ausreichende Begründung** und einen **Deckungsvorschlag** enthalten. Sie ist beim Fachdienst Finanzen einzureichen. Von dort wird sie gegebenenfalls an den Kreisausschuss und Kreistag weitergeleitet.

Kann ein Budgetausgleich innerhalb der Teilhaushalte nicht herbeigeführt werden, erfolgt der Ausgleich auf der Ebene der Produktbereiche.

Kann auch auf Produktbereichsebene kein Ausgleich herbeigeführt werden, erfolgt der Budgetausgleich im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips gemäß § 20 GemHVO. Es gelten die oben beschriebenen Deckungsregeln.

Berichtspflicht gem. § 28 GemHVO

Der Kreistag ist mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten. Er ist jedoch unverzüglich zu unterrichten, wenn sich abzeichnet, dass sich das geplante Ergebnis (Ergebnishaushalt oder Finanzhaushalt) wesentlich verschlechtert oder sich die Gesamtauszahlungen einer Investitionsmaßnahme wesentlich erhöhen werden. Als wesentlich gilt eine Abweichung von mehr als 10 % der Gesamtinvestitionssumme der betreffenden Maßnahme.

Die Budgetverantwortlichen haben die Pflicht, sich regelmäßig über den Budgetstand zu informieren und eine Jahresprognose gemäß der „Leitlinien zur Budgetierung“ abzugeben. Diese Prognosen werden im Budgetbericht zusammengefasst und dem Kreisausschuss vorgelegt. Dieser informiert anschließend den Kreistag über den Stand des Haushaltsvollzugs.

Übertragbarkeitsregeln

Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln gemäß § 21 GemHVO

Die Ansätze für Aufwendungen eines Budgets werden gem. § 21 Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt. Sie bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar. Die Übertragung von Mitteln des Ergebnishaushaltes ist an die Entscheidung des Kreistags gebunden.

Die Ansätze für Auszahlungen im Investitionsbereich (Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen) bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar ohne dass es einer gesonderten Entscheidung des Kreistags bedarf (§ 21, Abs. 2 GemHVO)

Die Mittelübertragung bedeutet, dass der Planansatz des folgenden Haushaltsjahres um den vorgetragenen Betrag erhöht wird.

Schließt ein Haushaltsjahr insgesamt mit einem Fehlbetrag ab, ist eine Mittelübertragung von Ansätzen des Ergebnishaushalts nur in dringend erforderlichen und begründeten Ausnahmefällen möglich.

Wird ein geplanter Jahresfehlbedarf sogar überschritten, ist grundsätzlich keine Mittelübertragung von Haushaltsansätzen des Ergebnishaushalts möglich.

Verbesserungen bei den Personalkosten und bei nicht zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträgen sind nicht übertragbar.

Voraussetzung für eine Übertragung von Haushaltsmitteln im Ergebnisbereich ist ein schriftlicher Antrag mit ausführlicher Begründung des Bedarfs und der Notwendigkeit.

Der Fachdienst Finanzen prüft die eingegangenen Anträge und erarbeitet eine Beschlussvorlage für den Kreisausschuss bzw. den Kreistag, der letztlich über eine Übertragung entscheidet. Anschließend müssen die beschlossenen Mittelübertragungen der Aufsichtsbehörde zur Kenntnis vorgelegt werden.

7 Anlagen

Inhaltsverzeichnis

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	Seiten 1 - 6
Investitionsprogramm 2024 - 2028	Seiten 7 - 18
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	Seiten 19 - 20
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (Kreditschulden inkl. Einzelaufstellung der Darlehen)	Seiten 21 - 28
Übersicht über den Stand der Rücklagen und Rückstellungen	Seiten 29 - 30
Übersicht über die Fraktionsmittel (gem. § 36 a Absatz 4 der HGO)	Seiten 31 - 33

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Erläuterungen
zur mittelfristigen
Ergebnis- und Finanzplanung

Im Gegensatz zum Haushaltsplan stellt die Ergebnis- und Finanzplanung ein Planungsinstrument dar, das keine unmittelbare Verbindlichkeit beansprucht. Dies zeigt sich u. a. darin, dass diese Planung dem Kreistag nicht zur Beschlussfassung, sondern nur zur Unterrichtung vorzulegen ist. Die Ergebnis- und Finanzplanung legt keine künftigen haushaltspolitischen Entscheidungen fest, sondern zeigt lediglich auf, wie sich die finanzielle Situation des Landkreises im Planungszeitraum unter den jeweils aktuell herrschenden bzw. künftig abzusehenden Rahmenbedingungen entwickeln sollte bzw. könnte.

Die Finanzplanung soll zu einer mittelfristigen Absicherung der Haushaltspolitik und der Aufgabenplanung beitragen. Die Eckdaten der Finanzplanung können helfen, Fehleinschätzungen vorzubeugen und finanziell bedeutsame Beschlüsse im Gesamtrahmen zu verdeutlichen.

Als Grundlage dienen in Hessen die vom Hessischen Ministerium des Inneren und für Sport in Abstimmung mit dem Hessischen Ministerium der Finanzen herausgegebenen Orientierungsdaten, in denen die voraussichtliche Entwicklung der Schlüsselzuweisungen und der Umlagegrundlagen für die Kreis- und Schulumlage angegeben wird. Diese Orientierungsdaten liegen seit November 2024 vor.

Es wurde für die Jahre 2026 bis 2028 folgende Entwicklungen unterstellt:

	Prozentuale Steigerung pro Jahr		
	2026	2027	2028
Schlüsselzuweisungen	2,00%	3,50%	2,50%
Kreis- und Schulumlage	3,00%	3,00%	3,00%
LWV- und Krankenhausumlage	5,00%	5,00%	5,00%

Sollte es in den kommenden Jahren zu weiteren KFA Verbesserungen bzw. Verschlechterungen kommen, wäre eine Entlastung bzw. zusätzliche Belastung der Städte und Kommunen (über die Senkung oder Erhöhung der Kreisumlage) möglich. Im Rahmen der aktuellen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung wurde nur mit der prozentual erwarteten Veränderung der Bemessungsgrundlage (+ 3%) kalkuliert. Es wurde der Hebesatz Kreisumlage unverändert mit 39,0% und eine unveränderte Höhe der Schulumlage angenommen.

Abhängig von den Ergebnissen der nächsten Jahre kann es im Hinblick auf das Haushaltssicherungskonzept zu weiteren Auswirkungen auf die Kreisumlage kommen. Die Kalkulation sieht dann jedoch auch Einsparungen in den für die Schulumlage relevanten Positionen vor, um die Gesamtbelastung der Städte und Kommunen verträglich zu gestalten.

Mittelfristige Finanzplanung für 2024 bis 2028

Die im Folgenden dargestellte mittelfristige Finanzplanung des Landkreises Hersfeld-Rotenburg für die Haushaltsjahre 2024 bis 2028 dokumentiert, dass aufgrund der erwarteten Entwicklungen nicht zeitnah mit einem ausgeglichenen Haushalt gerechnet wird.

Erst mit Wegfall der erheblichen finanziellen Zusatzbelastungen durch die Klinikum Bad Hersfeld GmbH wird mit einer Verbesserung der Situation gerechnet. Dies kann realistisch erst nach Abschluss der Arbeiten für den Klinikneubau und Umsetzung der Estandortstrategie verbunden mit den erwarteten Synergieeffekten erwartet werden. Frühestens dann kann es Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit geben, die anfangs zumindest Teile der Tilgung der Investitionsdarlehen inkl. der Tilgungsleistung HESSENKASSE (letzte Rate Hessenkasse in 2028 3.049 TEUR wegen geplanter Ratenpause in 2025 und in 2026) bedienen könnten.

Dem Haushaltssicherungskonzept ist zu entnehmen, ab wann ein Haushaltsausgleich erwartet wird. Erst dann kann mit der Tilgung der Kassenkredite begonnen werden, die im Zusammenhang zu den erwarteten Defiziten im Finanzhaushalt aufgenommen werden müssen.

Entwicklung der zahlungsrelevanten Ergebnispositionen

In den Jahren 2026 bis 2028 wurden folgende pauschale Entwicklungen unterstellt.

	Prozentuale Steigerung pro Jahr		
Beschreibung	Plan 26	Plan 27	Plan 28
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2,00%	2,00%	2,00%
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2,00%	2,00%	2,00%
Erträge aus Transferleistungen	2,00%	2,00%	2,00%
sonstige ordentliche Erträge	2,00%	2,00%	2,00%
Personalaufwendungen	2,00%	2,00%	2,00%
Versorgungsaufwendungen	2,00%	2,00%	2,00%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00%	0,00%	0,00%
Abschreibungen	1,00%	1,00%	1,00%
Transferaufwendungen	2,00%	2,00%	2,00%

Hier zeigt sich, dass in den kommenden Jahren eine äußerst sparsame Haushaltsplanung notwendig sein wird, um den Haushaltsausgleich zu erreichen.

Entwicklung im Finanzhaushalt

Zur Erreichung eines ausgeglichenen Finanzhaushaltes muss für die kommenden Jahre 2026 bis 2028 auch im Bereich der Investitionstätigkeit sorgsam geplant werden, so dass das Verschieben von nicht zwingend notwendigen Maßnahmen auf einen späteren Zeitpunkt unvermeidbar sein wird.

Laufende Zuschüsse an Klinikum Bad Hersfeld GmbH

Für die Klinikum Bad Hersfeld GmbH wurden in 2026 in der Ergebnisrechnung als laufender Zuschuss 39 Mio. EUR (davon 17 Mio. EUR für 2. Halbjahr 2026 und 22 Mio. EUR für 1. Halbjahr 2027) geplant. In der Finanzrechnung 2026 sind ebenfalls 39 Mio. EUR (davon 22 Mio. EUR bereits im Haushalt 2025 geplant) vorgesehen. Mit Bezug des Klinikneubaus und Hebung der Synergieeffekte sind ab 2027 keine laufenden Zuschüsse an die Klinikum Bad Hersfeld GmbH in der Ergebnisrechnung geplant. Dennoch sind als Zahlungsfluss in 2027 in der Finanzrechnung noch 22 Mio. EUR (stammen komplett aus dem Haushalt 2026) vorgesehen.

Mittelfristige Ergebnisrechnung, Gesamtergebnisplan

Gesamtergebnisplan		Ergebnisplanung von 2024 bis 2028				
		- Beträge in TEUR -				
		Planungszeitraum				
Nr.	Beschreibung	2024	2025	2026	2027	2028
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2	2	2	2	2
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.031	9.530	9.720	9.915	10.113
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	21.058	18.938	19.316	19.703	20.097
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	422	433	433	433	433
05	Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	128.399	120.996	123.458	125.994	128.605
06	Erträge aus Transferleistungen	63.000	70.918	72.336	73.783	75.258
07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	47.552	57.548	58.460	60.088	61.291
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	7.431	8.102	8.102	8.102	8.102
09	sonstige ordentliche Erträge	174	189	193	197	201
10	Summe der ordentlichen Erträge	276.069	286.655	292.021	298.216	304.104
11	Personalaufwendungen	53.523	58.603	59.775	60.971	62.190
12	Versorgungsaufwendungen	3.861	4.102	4.184	4.268	4.353
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.758	28.218	28.218	28.218	28.218
14	Abschreibungen	11.008	12.975	13.104	13.235	13.368
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	57.789	53.006	53.006	14.006	14.006
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	33.473	32.117	33.701	35.364	37.111
17	Transferaufwendungen	105.459	123.113	125.575	128.087	130.649
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	147	284	284	284	284
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	296.018	312.417	317.847	284.432	290.177
20	Verwaltungsergebnis	-19.949	-25.762	-25.826	13.784	13.926
21	Finanzerträge	1.851	3.439	3.439	3.439	3.439
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.722	4.942	8.506	10.435	10.643
23	Finanzergebnis	-1.871	-1.504	-5.067	-6.996	-7.205
24	Ordentliches Ergebnis	-21.819	-27.265	-30.893	6.788	6.721
25	Außerordentliche Erträge	1	1	1	1	1
26	Außerordentliche Aufwendungen	2.020	0	0	0	0
27	Außerordentliches Ergebnis	-2.019	1	1	1	1
28	Jahresergebnis	-23.839	-27.264	-30.892	6.789	6.722

Mittelfristige Finanzplanung, Gesamtfinanzplan

Gesamtfinanzplan	Finanzplanung von 2024 bis 2028 - Beträge in TEUR -				
	Planungszeitraum				
	2024	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	268.790	280.630	285.995	292.191	298.078
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.666	300.613	318.508	308.891	292.713
Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.876	-19.984	-32.513	-16.701	5.365
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen	4.024	4.251	4.220	4.060	3.120
Einzahlungen aus Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	16	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.040	4.251	4.220	4.060	3.120
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.482	8.767	18.112	12.785	11.740
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und das imm. Anlagevermögen	9.537	32.187	25.663	13.354	41
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	2.608	166	170	170	170
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.627	41.119	43.945	26.309	11.951
Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-16.587	-36.868	-39.725	-22.249	-8.831
Zahlungsmittelfehlbedarf/-überschuss	-18.464	-56.852	-72.238	-38.950	-3.466
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	16.587	36.868	39.725	22.249	8.831
Auszahlung für die Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen sowie an das Sondervermögen HESSENKASSE	9.357	13.227	11.960	15.516	14.812
Zahlungsüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	7.230	23.641	27.765	6.732	-5.981
Zahlungsmittelbedarf/-überschuss des Jahres	-11.233	-33.210	-44.473	-32.217	-9.447

Alternative Darstellung gem. Hinweis zu § 9 GemHVO

	Finanzplanung von 2024 bis 2028 - Beträge in TEUR -				
	- Planungszeitraum -				
	2024	2025	2026	2027	2028
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	16.587	36.868	39.725	22.249	8.831
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen /-zuschüssen	4.024	4.251	4.220	4.060	3.120
Rückzahlungen von gewährten Krediten	16	0	0	0	0
Summe der Einzahlungen	20.627	41.119	43.945	26.309	11.951
Tilgung von Krediten	9.357	13.227	11.960	15.516	14.812
Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen	20.627	41.119	43.945	26.309	11.951
davon					
Investitionszuweisungen	6.066	28.247	25.000	13.000	0
Investitionen in Finanzanlagen	2.608	166	170	170	170
Summe Auszahlungen	29.984	54.346	55.904	41.825	26.763
Saldo	-9.357	-13.227	-11.960	-15.516	-14.812

Investitionsprogramm 2024 bis 2028

Investitionsprogramm des Landkreises Hersfeld-Rotenburg von 2024 bis 2028

Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Bis 2025 bereit- gestellt (*)	Gesamt- investi- tionen (*)
1120000-06	Eigenanteil Baukosten Klinikum Bad Hersfeld GmbH	6.000.000	28.000.000		25.000.000	13.000.000	0	35.000.000	73.000.000
1141001DP4	Grundschulen DigitalPakt IuK- Ausstattung Kreismittel	32.500	45.500		0	0	0	164.350	164.350
1141060-02	Tartanfeld Lingg- Schule Bad Hersfeld	0	0		125.000	0	0	0	125.000
1141070-05	Komplettsan. Turnh., Ernst-v.- Harnack Schule,	0	0		450.000	300.000	0	0	750.000
1141070-06	Pausenhalle vor Hauptgebäude E- v- Harnack- Schule	0	0		25.000	0	0	0	25.000
1141080-02	Neubau Betreuungs- gebäude Wilh. Neuhaus Schule	0	750.000		1.177.500	0	0	750.000	1.927.500
1141090-03	Anbau Grundschule An der Sommerseite	1.000.000	0	125.000	125.000	0	0	1.000.000	1.125.000
1141110-04	Aufstockung Nebengebäude Solztalschule	25.000	0		575.000	0	0	75.000	650.000
1141160-03	Anbau Ulfetal-Schule	200.000	0		0	0	0	1.000.000	1.000.000
1141170-01	Hallenboden mit Fußboden- heizung, Herzbergschule	0	220.000	300.000	900.000	500.000	0	220.000	1.620.000
1141170-02	Fluchttreppe Herzbergschule	80.000	0		0	0	0	80.000	80.000
1141190-03	Schulhof- sanierung Steigleder-Schule	0	0		50.000	0	0	0	50.000
1141190-04	Anbau Multifunktions- gebäude Steigleder-Schule	600.000	0		0	0	0	600.000	600.000

Investitionsprogramm des Landkreises Hersfeld-Rotenburg von 2024 bis 2028

Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Bis 2025 bereit- gestellt (*)	Gesamt- investi- tionen (*)
1141200-03	Aufstockung Betreuungs- gebäude Astrid- Lindgren-Schule	82.000	0		0	0	0	82.000	82.000
1141200-05	Neubau Astrid- Lindgren-Schule	75.000	0		1.500.000	620.000	0	75.000	2.195.000
1141230-04	Komplettsanie- rung Schulhof Georg-Aug- Zinn- Schule	0	0		60.000	0	0	0	60.000
1141260-01	Komplettsanie- rung Gundsche Wölfershausen	60.000	0		0	0	0	758.000	758.000
1141280-04	Komplett- sanierung Bushaltestelle Grundschule Mansbach	0	10.000		40.000	0	0	10.000	50.000
1141460-03	Anbau für Betreuung Albert- Schweitzer- Schule	0	0		500.000	930.000	0	0	1.430.000
1141520-01	Komplettsanie- rung Grundschule Hönebach	0	0		0	700.000	700.000	0	1.400.000
1142001DP4	Gesamtschulen DigiPakt IuK Ausstattung Kreismittel	15.000	22.500		0	0	0	84.350	84.350
1142010-01	Komplettsanie- rung Busschleife Obersberg	0	0		750.000	0	0	0	750.000
1142010-02	Einrichtung NaWi Gesamtschule Obersberg	0	0		0	125.000	0	412.000	537.000
1142010-04	energetische Sanierung Gesamtschule Obersberg Kreismittel	2.300.000	1.600.000	1.500.000	2.600.000	2.800.000	0	5.850.000	11.250.000
1142010-05	Komplettsanie- rung Halle E Gesamtschule Obersberg	0	0		0	500.000	500.000	0	1.000.000

Investitionsprogramm des Landkreises Hersfeld-Rotenburg von 2024 bis 2028

Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Bis 2025 bereit- gestellt (*)	Gesamt- investi- tionen (*)
1142017-01	energetische Sanierung Waldhessen- halle	0	600.000	900.000	1.100.000	0	0	600.000	1.700.000
1142019-01	Komplettsanie- rung Technik Schwimmbad Obersberg	0	0		0	0	4.500.000	0	4.500.000
1142020-04	Umbau Bushaltestellen Gesamtschule Geistal	0	0		50.000	200.000	0	0	250.000
1142020-05	Errichtung Multifunktions- feld Schulhof Gesamtschule Geistal	0	0		75.000	0	0	0	75.000
1142020-06	PV-Anlage 3- Geschosser Gesamtschule Geistal	0	0		150.000	0	0	0	150.000
1142021-03	Photovoltaik- anlage Großsporthalle Geistal	0	0		200.000	0	0	0	200.000
1142021-04	Tribüne Großsporthalle Geistal	0	0		0	500.000	0	0	500.000
1142060-02	Anbau Gesamtschule Niederaula	900.000	280.000		0	0	0	2.073.000	2.073.000
1142060-03	Hallenboden Turnhalle Gesamtschule Niederaula	0	0		200.000	0	0	0	200.000
1142060-04	Einrichtung Naturwissen- schaften Gesamtschule Niederaula	0	0		120.000	0	0	0	120.000
1142081-01	Sanierung Hallenboden inkl. Heizung Gesamtschule Schenkensfeld	0	0		250.000	0	0	0	250.000
1142090-03	Komplett- sanierung Schusterbau Blumenstein- schule	600.000	300.000	300.000	600.000	0	0	1.500.000	2.100.000

Investitionsprogramm des Landkreises Hersfeld-Rotenburg von 2024 bis 2028

Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Bis 2025 bereit- gestellt (*)	Gesamt- investi- tionen (*)
1143001DP4	Gymno DigitalPakt IuK- Ausstattung Kreismittel	17.500	24.000		0	0	0	41.500	41.500
1143015-01	Einrichtung NaWi Modellschule Obersberg	0	0		0	186.000	0	714.000	900.000
1143015-04	BOS- Gebäudefunk- anlage Modellschule Obersberg	150.000	290.000		0	0	0	440.000	440.000
1143050-06	Busumfahrung Werratalsschule	0	10.000		60.000	0	0	10.000	70.000
1143070-03	Photovoltaik- Anlage Jakob- Grimm-Schule	0	0		150.000	0	0	0	150.000
1143070-05	Schulhofsanie- rung Jakob- Grimm-Schule	0	0		230.000	0	0	0	230.000
1144001DP4	Förderschulen DigitalPakt IuK- Ausstattung Kreismittel	6.500	19.500		0	0	0	40.550	40.550
1144010-01	Komplettsanie- rung Turnhalle, Friedrich- Fröbel- Schule	400.000	0	780.000	780.000	0	0	820.000	1.600.000
1145001DP4	Berufliche Schulen DigitalPakt IuK- Ausstattung Kreismittel	0	9.000		0	0	0	62.000	62.000
1145010-04	BOS- Gebäudefunk- anlage berufl. Schulen Bad Hersfeld	100.000	145.000		0	0	0	245.000	245.000
1145020-05	Schuleinr. Klassentrakt, Berufl.Schulen Bebra	60.000	0		0	0	0	423.500	423.500
1145020-06	Elektronische Vorhanganlage Aula Berufl. Schulen Bebra	0	0		0	70.000	0	0	70.000

Investitionsprogramm des Landkreises Hersfeld-Rotenburg von 2024 bis 2028

Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Bis 2025 bereit- gestellt (*)	Gesamt- investi- tionen (*)
1145020-07	Werkstatt- gebäude Berufl. Schulen Bebra Maler und Schreiner	0	0		0	160.000	600.000	0	760.000
1145082-02	Schulhofsanie- rung Berufl. Schulen Hef. Außenst. Heimbolds- hausen	0	120.000		0	0	0	120.000	120.000
1149910-02	Landratsamt Hef, Komplettsanie- rung Außenanlage	0	0		450.000	600.000	0	706.100	1.756.100
1150000-03	Digitalfunk	0	20.000		0	0	0	20.000	20.000
1150000-05	Atemschutz- übungsanlage	20.000	0		0	0	0	90.000	90.000
1150000-11	Zentrale Leitstelle (Einrichtung u. Ausstattung)	0	3.700		0	0	0	493.700	493.700
1150000-12	Zentrale Leitstelle (bes. Sicherheitsmaßn ahmen)	15.000	15.000		0	0	0	131.000	131.000
1150000-14	Hard- und Software Zentrale Leitstelle	124.000	309.300		0	0	0	499.400	499.400
1150000-16	Gerätewagen Atemschutz GWA	150.000	150.000		0	0	0	300.000	300.000
1150000-17	Rüstwagen- Gefahrgut	250.000	250.000		0	0	0	500.000	500.000
1150000-18	Bau Atemschutz- übungsanlage	400.000	1.295.000		1.400.000	0	0	1.695.000	3.095.000
1150000-19	Notstrom- Aggregat 100 kVA	142.000	0		0	0	0	142.000	142.000

Investitionsprogramm des Landkreises Hersfeld-Rotenburg von 2024 bis 2028

Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Bis 2025 bereit- gestellt (*)	Gesamt- investi- tionen (*)
1150000-20	Brandschutz Allgemein	0	298.000		0	0	0	298.000	298.000
1170000-01	Zentrales Archiv (Regalsystem, Klimageräte etc.)	6.500	0		0	0	0	64.500	64.500
1170000-02	Neubau Stadt- /Kreisarchiv	0	804.000		804.000	0	0	804.000	1.608.000
1210000-02	Eigenkapitalaufst- ockung Klinikum	2.450.000	0		0	0	0	44.647.249	44.647.249
1210100-01	Straßenbau allgemein	100.000	200.000		200.000	200.000	200.000	600.000	1.200.000
1210101-03	Ausbau K1, B27 - Mecklar - Meckbach	0	220.000		0	0	0	220.000	220.000
1210101-04	K1, Ausbau Knotenpunkt B27 / K1	0	100.000		0	0	0	100.000	100.000
1210101-05	K1, Ertüchtigung UF DB und B27	0	800.000		0	0	1.800.000	800.000	2.600.000
1210101-06	K1, Ausbau freie Strecke B27 - Mecklar /Meckbach	0	0		0	1.180.000	0	0	1.180.000
1210101-07	Planung Ausb. K1 inkl.weit. Anbindung an überörtliche Straße	0	0		200.000	0	0	0	200.000
1210103-01	Ausbau K3, OL Heringen- Widdershausen	0	0		0	500.000	0		500.000
1210109-03	Ausbau K9 Unterneurode - Hillartshausen	0	0		700.000	0	0	0	700.000
1210112-02	Ausbau K12 Hillartshausen- Ausbach	0	0		0	500.000	0	0	500.000

Investitionsprogramm des Landkreises Hersfeld-Rotenburg von 2024 bis 2028

Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Bis 2025 bereit- gestellt (*)	Gesamt- investi- tionen (*)
1210113-01	Ausbau K13 OD Schenklengs-feld	0	0		0	0	750.000	0	750.000
1210114-04	Ausbau K 14 Abz. Wehrshausen bis Soisliesen	150.000	0		0	0	0	150.000	150.000
1210126-03	Ausbau K26, Abzweig L3431 bis Abzweig K48	0	0		0	0	650.000	0	650.000
1210134-03	K34 Fahbahndecken- erneuerung Raboldshausen- Eisenberg	0	0		0	0	500.000	0	500.000
1210135-01	Ausbau K35 OD Rotterterode einschl. Stützwand	100.000	0		0	0	0	500.000	500.000
1210140-01	Ausbau K40 Straßenstütz- wand OL Heenes	680.000	320.000		0	0	0	1.000.000	1.000.000
1210145-03	Ausbau K45, OL Rhina einschl. Sicherung Rhinabach	0	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	1.000.000
1210150-02	Neubau Sontrabach- brücke b. Rockensüß, K 50	0	0	500.000	500.000	530.000	0	0	1.030.000
1210150-04	Erneuerung Straßenstütz- wand b. Rockensüß, K50	0	15.000		0	0	0	15.000	15.000
1210156-02	Ausbau K56 OL Gilfershausen (Straße u. Durchlässe)	0	0		500.000	500.000	0	0	1.000.000
1210171-02	Ausbau K 71 Nentershausen bis Kreisgrenze Werra-Meißner- Kreis	0	0		0	0	1.500.000	0	1.500.000
1210172-02	Neubau Bebrabach- brücke, K72	0	0		0	1.020.000	0	0	1.020.000

Investitionsprogramm des Landkreises Hersfeld-Rotenburg von 2024 bis 2028

Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Bis 2025 bereit- gestellt (*)	Gesamt- investi- tionen (*)
1210172-04	Ausbau K72 OD Bebra Bahntunnel bis Kreisel	0	0		0	380.000	0	0	380.000
1210173-02	Ausbau K73 Asmushausen einschl. Straßenstütz- wand	240.000	350.000		0	0	0	1.590.000	1.590.000
BAU2024	kleinere bauliche Maßnahmen 2024	490.000	0		0	0	0	490.000	490.000
BAU2025	kleinere bauliche Maßnahmen 2025	0	276.000		175.000	70.000	40.000	276.000	561.000
BAU2026	kleinere bauliche Maßnahmen 2026	0	0		460.000	25.000	0	0	485.000
BEV2024	Büromöbel u.ä.2024	30.700	0		0	0	0	30.700	30.700
BEV2025	Büromöbel u.ä.2025	0	21.200		0	0	0	21.200	21.200
EDV2024	EDV Allgemein 2024	474.645	0		0	0	0	474.645	474.645
EDV2025	EDV Allgemein 2025	0	560.030		0	0	0	560.030	560.030
EDV-INF-24	Netzwerk Infrastruktur 2024	294.000	0		0	0	0	294.000	294.000
EDV-INF-25	Netzwerk Infrastruktur 2025	0	272.800		0	0	0	272.800	272.800
EDVS2024	Hardware, Software, Lizenzen f. Schulen 2024	52.100	0		0	0	0	52.100	52.100
EDVS2025	Hardware, Software, Lizenzen f. Schulen 2025	0	38.400		0	0	0	38.400	38.400
EDV-SI-24	Datensicherheit Datenschutz 2024	15.000	0		0	0	0	15.000	15.000

Investitionsprogramm des Landkreises Hersfeld-Rotenburg von 2024 bis 2028

Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Bis 2025 bereit- gestellt (*)	Gesamt- investi- tionen (*)
EDV-SI-25	Datensicherheit Datenschutz 2025	0	103.000		0	0	0	103.000	103.000
EDV-SOF-24	Software 2024 (nicht speziell)	92.200	0		0	0	0	92.200	92.200
EDV-SOF-25	Software 2025 (nicht speziell)	0	262.320		0	0	0	262.320	262.320
EDV-VIR-24	Server- und Desktop Virtualisierung 2024	165.000	0		0	0	0	165.000	165.000
EDV-VIR-25	Server- und Desktop Virtualisierung 2025	0	255.000		0	0	0	255.000	255.000
FINANZANLA	Finanzanlagen	158.000	165.500		170.000	170.000	170.000	1.318.517	1.828.517
GEBZU2024	gegebene Zuschüsse 2024	66.000	0		0	0	0	66.000	66.000
GEBZU2025	gegebene Zuschüsse 2025	0	37.468		0	0	0	37.468	37.468
KFZ2024	Fahrzeuge	50.000	0		0	0	0	50.000	50.000
KFZ2025	Fahrzeuge	0	100.000		0	0	0	100.000	100.000
KWZ2024	KFZ. Werkzeuge, Maschinen u.a. 2024	44.000	0		0	0	0	44.000	44.000
KWZ2025	KFZ. Werkzeuge, Maschinen u.a. 2025	0	96.000		0	0	0	96.000	96.000
KWZ2026	KFZ. Werkzeuge, Maschinen u.a. 2026	0	0		43.000	0	0	0	43.000
KWZ2027	KFZ. Werkzeuge, Maschinen u.a. 2027	0	0		0	43.000	0	0	43.000

Investitionsprogramm des Landkreises Hersfeld-Rotenburg von 2024 bis 2028

Nr.	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	VE 2026	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Bis 2025 bereit- gestellt (*)	Gesamt- investi- tionen (*)
KWZ2028	KFZ. Werkzeuge, Maschinen u.a. 2028	0	0		0	0	41.000	0	41.000
KWZS2024	KFZ, Werkzeuge, Maschinen f. Schulen 2024	55.000	0		0	0	0	55.000	55.000
KWZS2025	KFZ, Werkzeuge, Maschinen f. Schulen 2025	0	84.600		0	0	0	84.600	84.600
MITBE2024	Mittags- betreuung 2024	6.800	0		0	0	0	6.800	6.800
MZ2024	Investitionen Medienzentrum 2024	6.500	0		0	0	0	6.500	6.500
SEA2024	Schuleinrich- tungen 2024	264.450	0		0	0	0	264.450	264.450
SEA2025	Schuleinrich- tungen 2025	0	186.450		0	0	0	186.450	186.450
SEB2024	Fachausstat-tung berufl. Schulen 2024	23.000	0		0	0	0	23.000	23.000
SEB2025	Fachausstat-tung berufl. Schulen 2025	0	92.000		0	0	0	92.000	92.000
SVERN2024	Schulvernet-zung 2024	762.080	0		0	0	0	762.080	762.080
SVERN2025	Schulvernet-zung 2025	0	411.460		0	0	0	411.460	411.460
TELE2024	Telefonanlagen 2024	46.500	0		0	0	0	46.500	46.500
TELE2025	Telefonanlagen 2025	0	60.500		0	0	0	60.500	60.500
WZ2025	Werkzeuge, Maschinen 2025	0	1.000		0	0	0	1.000	1.000
	Gesamtsumme	20.626.975	41.119.228	4.905.000	43.944.500	26.309.000	11.951.000	116.230.919	198.435.419

(*) inkl. Umwidmungen, die von den Kreisgremien unterjährig beschlossen werden

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6
Nachrichtlich HHP 2023 Klinikum Bad Hersfeld GmbH (geändert im HHP 2024)	1.000	(1.000)	(20.000)	(37.000)	
HHP 2023 Sonstige	4.417				
HHP 2024 Klinikum Bad Hersfeld GmbH		28.000	25.000	13.000	
HHP 2024 Sonstige		3.270	1.400	0	
HHP 2025 Sonstige			4.905		
Summe (ohne nachrichtlich)	5.417	31.270	31.305	13.000	
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	16.587	36.868	39.725	22.249	8.831

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (Kreditschulden)

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024 31.12.2023 in TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 31.12.2024 in TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025 31.12.2025 in TEUR
1	2	3	5
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	167.201	165.411	179.055
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen			
2.2 Land			
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4 Zweckverbänden und dgl.			
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	9.940	9.665	9.550
2.6 Kreditmarkt	157.261	155.746	169.505
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	167.201	165.411	179.055
3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse			
3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	20.000	50.000
3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen	9.713	6.381	3.049
Summe	9.713	26.381	53.049
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing			
4.2 Sonstige	30	29	29
Summe	30	29	29
<u>Nachrichtlich</u>			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0	
5.1 Aus Krediten	0	0	
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke			
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden[1]			
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen[2]	39.774	36.573	33.483
davon Klinikum Bad Hersfeld GmbH	36.202	33.380	30.582
davon Kreisaltenpflege Hersfeld-Rotenburg GmbH	3.092	2.746	2.487
davon Dienstleistungs- und Gründerzentrum GmbH	480	447	414
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

[1] Der den Mitgliedanteilen des Landkreises an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände

[2] Der den Gesellschaftsanteilen des Landkreises an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen

Darlehensübersicht zum Haushalt 2025

Darlehensgeber	Datum Beginn	Ende Darlehen	Darlehens- betrag	Stand 31.12.2023	Tilgung 2024	Zinsen 2024	Stand 31.12.2024	Tilgung 2025	Zinsen 2025	Stand 31.12.2025
KfW	07.05.1997	30.06.2027	1.022.583,76	143.162	40.903	678	102.258	40.903	469	61.355
KfW	30.04.1999	30.06.2029	327.738,10	72.102	13.110	69	58.993	13.110	56	45.883
KfW	20.06.2000	30.06.2030	555.262,98	155.474	22.211	15	133.263	22.211	13	111.053
KfW	29.05.2001	30.06.2031	689.221,46	220.531	27.570	705	192.961	27.570	614	165.391
KfW	13.12.2002	31.12.2033	1.368.000,00	299.174	31.494	10.545	267.680	31.494	9.405	236.186
KfW	01.06.2004	30.06.2034	1.367.000,00	601.480	54.680	24.688	546.800	54.680	5.878	492.120
KfW	11.10.2006	31.12.2036	846.000,00	439.920	33.840	15.317	406.080	33.840	14.116	372.240
KfW	23.08.2007	30.09.2027	1.457.000,00	299.969	85.706	11.699	214.263	85.706	8.099	128.557
KfW	10.09.2008	30.09.2028	280.000,00	74.100	16.472	3.044	57.628	16.472	2.328	41.156
KfW	20.01.2009	30.09.2028	640.000,00	188.224	37.648	6.974	150.576	37.648	5.505	112.928
KfW	09.09.2009	30.09.2039	1.473.000,00	913.260	58.920	17.013	854.340	58.920	26.965	795.420
KfW	11.11.2009	31.12.2039	599.700,00	371.814	23.988	907	347.826	23.988	847	323.838
KfW	13.09.2010	30.09.2040	608.000,00	401.280	24.320	4.471	376.960	24.320	4.297	352.640
KfW	14.09.2010	30.09.2040	888.000,00	586.080	35.520	57	550.560	35.520	54	515.040
KfW	21.09.2015	27.07.1905	540.000,00	373.218	31.768	2.601	341.450	31.768	2.373	309.682
KfW	2016	31.12.2027	559.000,00	227.089	69.876	372	157.213	69.876	301	87.337
KfW	2016	31.12.2035	1.651.000,00	1.286.800	97.120	6.252	1.189.680	97.120	5.766	1.092.560
KfW	2017	31.12.2038	2.120.000,00	1.808.230	124.708	11.097	1.683.522	124.708	10.312	1.558.814
KfW	2020	31.12.2040	3.000.000,00	2.867.646	176.472	280	2.691.174	176.472	263	2.514.703
KfW	2020	31.12.2048	1.000.000,00	1.000.000	50.000	100	950.000	30.000	99	920.000
KfW	2021	31.12.2050	10.000.000,00	10.000.000	246.350	-988	9.753.650	0	-975	9.753.650
KfW	2021	31.12.2041	500.000,00	500.000	14.706	448	485.294	29.412	427	455.882
KfW	2022	31.12.2042	2.500.000,00	2.500.000	0	81.500	2.500.000	36.765	81.500	2.463.235
KfW	2023	31.12.2043	1.912.000,00	1.912.000	0	67.494	1.912.000	26.556	67.494	1.885.444
KfW	2023	31.12.2043	1.758.000,00	1.758.000	0	62.057	1.758.000	24.417	62.057	1.733.583
KfW	2023	31.12.2043	1.625.000,00	1.625.000	0	57.363	1.625.000	22.570	57.363	1.602.430
KfW	2023	31.12.2043	1.205.000,00	1.205.000	0	42.537	1.205.000	16.737	42.537	1.188.263
KfW	2024	31.12.2044	1.750.000,00	1.750.000	0	35.976	1.750.000	0	55.825	1.750.000
KfW	2024	21.12.2044	1.750.000,00	1.750.000	0	35.976	1.750.000	0	55.825	1.750.000
Summe			43.991.506	35.329.553	1.317.381	499.247	34.012.172	1.192.782	519.811	32.819.390
Eurohypo AG	16.11.1998	15.12.2025	2.789.097,21	258.794,09	157.506,59	11.094	101.287,50	101.287,50	3.048	0,00
Investitionsbank Berlin	01.03.1999	15.12.2027	2.372.455,71	534.708,94	126.156,86	23.263	408.552,08	132.052,63	17.367	276.499,45
Helaba	03.07.2007	30.06.2024	853.000,00	5.317,36	5.317,35	129	0,01			
Helaba über SPK Hef-Rof	09.02.2011	31.12.2035	1.460.000,00	700.800,00	58.400,00	27.379	642.400,00	58.400,00	25.049	584.000,00
WL Bank	18.03.2016	30.03.2036	25.000.000	16.022.284,15	1.226.114,96	203.885	14.796.169,19	1.242.256,14	187.744	13.553.913,05
SPK Hef-Rof	19.07.2016	18.07.2026	1.836.000,00	464.942,42	185.339,67	1.382	279.602,75	185.951,80	769	93.650,95
SPK Hef-Rof	14.02.2017	30.06.2033	5.100.000,00	3.039.140,63	305.966,22	31.110	2.733.174,41	309.187,30	27.889	2.423.987,11
SPK Hef-Rof	05.09.2017	31.12.2027	1.790.000,00	693.627,55	172.721,40	4.489	520.906,15	173.915,23	3.295	346.990,92
SPK Hef-Rof	10.10.2022	09.10.2052	10.300.000,00	9.870.833,35	343.333,32	51.633	9.527.500,03	343.333,32	49.813	9.184.166,71
Commerzbank Ffm	15.12.2021	15.12.2041	15.000.000,00	13.552.864,08	728.134,41	56.158	12.824.729,67	731.195,79	53.097	12.093.533,88
DKB	30.09.2021	29.09.2041	10.000.000,00	8.814.487,19	473.475,79	36.524	8.341.011,40	475.466,47	34.534	7.865.544,93
Commerzbank	30.09.2022	30.12.2042	2.900.000,00	2.738.906,54	111.162,22	75.374	2.627.744,32	114.274,01	72.263	2.513.470,31
DKB	25.05.2023	31.12.2042	13.000.000,00	12.367.872,53	464.629,97	437.423	11.903.242,56	481.365,30	420.688	11.421.877,26
Commerzbank	01.12.2023	30.12.2043	2.250.000,00	2.250.000,00	77.258,65	90.454	2.172.741,35	80.183,01	80.733	2.092.558,34
Summe			169.972.059	136.833.897	6.532.131	1.950.009	130.301.767	6.276.282	1.934.892	124.025.484
WiBank Inv.fond B	02.05.2002	2024	800.000	33.333	33.333	0	0	0	0	0
WiBank Inv.fond B	01.11.2002	2024	1.531.000	44.654	44.654	0	0	0	0	0
WiBank Inv.fond B	03.11.2003	2025	1.000.000	79.167	50.000	0	29.167	29.167	0	0
WiBank Inv.fond B	03.11.2003	2025	931.000	73.704	46.550	0	27.154	27.154	0	0
WiBank Inv.fond B	01.07.2004	2026	300.000	41.250	15.000	0	26.250	15.000	0	11.250
WiBank Inv.fond B	01.12.2004	2026	911.000	115.773	45.550	0	70.223	45.550	0	24.673
WiBank Inv.fond B	01.08.2005	2027	300.000	55.625	15.000	0	40.625	15.000	0	25.625
WiBank Inv.fond B	01.12.2005	2027	891.000	157.781	44.550	0	113.231	44.550	0	68.681
WiBank Inv.fond B	01.12.2006	2028	890.000	202.104	44.500	0	157.604	44.500	0	113.104
WiBank Inv.fond B	03.12.2007	2029	873.000	241.894	43.650	0	198.244	43.650	0	154.594
WiBank Inv.fond B	17.09.2008	2030	908.000	296.992	45.400	0	251.592	45.400	0	206.192
WiBank Inv.fond B	30.10.2009	2031	879.000	333.288	43.950	0	289.338	43.950	0	245.388
WiBank Inv.fond B	30.09.2010	2032	704.000	300.667	35.200	0	265.467	35.200	0	230.267
WiBank Inv.fond B	04.01.2012	2034	899.000	471.975	44.950	0	427.025	44.950	0	382.075
WiBank Inv.fond B	09.10.2012	2034	771.000	406.381	38.550	0	367.831	38.550	0	329.281
WiBank Inv.fond B	29.11.2013	2035	760.000	438.583	38.000	0	400.583	38.000	0	362.583
WiBank Inv.fond B	28.11.2014	2036	799.000	501.040	39.950	0	461.090	39.950	0	421.140
WiBank Inv.fond B	30.11.2015	2037	909.000	615.469	45.450	0	570.019	45.450	0	524.569
Summe			15.056.000	4.409.679	714.237	0	3.695.442	596.021	0	3.099.421
WiBank § 13	20.12.2017	15.12.2039	851.000	639.297,88	36.911,70	8.191,30	602.386,18	37.393,11	7.709,89	594.676,29
WiBank § 13	20.12.2018	15.12.2040	895.000	710.129,48	38.581,08	10.017,42	671.548,40	39.134,77	9.463,73	662.084,67
WiBank § 13	20.12.2019	15.12.2041	931.000	765.934,59	41.701,02	3.173,18	724.233,57	41.876,34	2.997,86	721.235,71
WiBank § 13	20.12.2021	15.12.2043	1.359.000	1.240.139,22	59.787,57	4.900,83	1.180.351,65	60.026,96	4.661,44	1.175.690,21

Darlehensübersicht zum Haushalt 2025

WIBank § 13	20.12.2022	15.12.2044	977.000	944.622,86	33.326,17	27.247,83	911.296,69	34.303,02	26.270,98	885.025,71
WIBank § 13	20.12.2023	15.12.2045	937.000	937.000,00	42.591,34	30.559,44	894.408,66	42.591,34	28.280,34	866.128,32
Summe			5.950.000	5.237.124	252.899	84.090	4.984.225	255.326	79.384	4.904.841
WIBank Inv.fond A	14.11.1973	2044	68.257	25.793,13	1.101,05	264,11	24.692,08	1.106,56	258,60	23.585,52
Summe			68.257	25.793	1.101	264	24.692	1.107	259	23.586
WIBank Inv.fond C	19.07.2006	31.12.2026	900.000	135.000	45.000	3.713	90.000	45.000	2.363	45.000
WIBank Inv.fond C	03.07.2007	31.12.2027	400.000	80.000	20.000	2.250	60.000	20.000	1.650	40.000
WIBank Inv.fond C	05.08.2008	31.12.2028	1.000.000	250.000	50.000	7.125	200.000	50.000	5.625	150.000
WIBank Inv.fond C	29.07.2009	31.12.2029	1.000.000	300.000	50.000	8.628	250.000	50.000	7.125	200.000
WIBank Inv.fond C	23.07.2010	31.12.2030	1.000.000	350.000	50.000	10.125	300.000	50.000	8.625	250.000
WIBank Inv.fond C	04.08.2011	31.12.2031	1.000.000	400.000	50.000	11.625	350.000	50.000	10.125	300.000
WIBank Inv.fond C	03.09.2012	31.12.2032	1.000.000	450.000	50.000	9.625	400.000	50.000	8.525	350.000
WIBank Inv.fond C	17.09.2013	31.12.2033	900.000	450.000	45.000	7.898	405.000	45.000	7.088	360.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2014	31.12.2034	230.000	126.500	11.500	2.225	115.000	11.500	2.018	103.500
WIBank Inv.fond C	01.10.2014	31.12.2034	150.000	82.500	7.500	1.451	75.000	7.500	1.316	67.500
WIBank Inv.fond C	01.10.2014	31.12.2034	200.000	110.000	10.000	1.935	100.000	10.000	1.755	90.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2015	31.12.2035	100.000	60.000	5.000	764	55.000	5.000	699	50.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2015	31.12.2035	180.000	108.000	9.000	1.375	99.000	9.000	1.258	90.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2015	31.12.2035	480.000	288.000	24.000	3.666	264.000	24.000	3.354	240.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2016	31.12.2036	300.000	195.000	15.000	765	180.000	15.000	705	165.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2016	31.12.2036	500.000	325.000	25.000	1.275	300.000	25.000	1.175	275.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2016	31.12.2036	250.000	162.500	12.500	638	150.000	12.500	588	137.500
WIBank Inv.fond C	01.10.2016	31.12.2036	400.000	260.000	20.000	1.020	240.000	20.000	940	220.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	430.000	301.000	21.500	2.661	279.500	21.500	2.467	258.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	130.000	91.000	6.500	804	84.500	6.500	746	78.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	900.000	630.000	45.000	5.569	585.000	45.000	5.164	540.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	90.000	63.000	4.500	557	58.500	4.500	516	54.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	110.000	77.000	5.500	681	71.500	5.500	631	66.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	530.000	371.000	26.500	3.279	344.500	26.500	3.041	318.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	250.000	175.000	12.500	1.547	162.500	12.500	1.434	150.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	270.000	189.000	13.500	1.671	175.500	13.500	1.549	162.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	100.000	70.000	5.000	619	65.000	5.000	574	60.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	160.000	112.000	8.000	990	104.000	8.000	918	96.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	170.000	119.000	8.500	1.052	110.500	8.500	975	102.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	200.000	140.000	10.000	1.238	130.000	10.000	1.148	120.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	90.000	63.000	4.500	557	58.500	4.500	516	54.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	300.000	210.000	15.000	1.856	195.000	15.000	1.721	180.000
WIBank Inv.fond C	02.10.2017	31.12.2037	10.000.000	7.000.000	500.000	61.875	6.500.000	500.000	57.375	6.000.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2018	31.12.2038	125.000	93.750	6.250	645	87.500	6.250	602	81.250
WIBank Inv.fond C	01.10.2018	31.12.2038	120.000	90.000	6.000	620	84.000	6.000	578	78.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2018	31.12.2038	80.000	60.000	4.000	413	56.000	4.000	385	52.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2018	31.12.2038	110.000	82.500	5.500	568	77.000	5.500	529	71.500
WIBank Inv.fond C	01.10.2018	31.12.2038	1.700.000	1.275.000	85.000	8.776	1.190.000	85.000	8.181	1.105.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2018	31.12.2038	150.000	112.500	7.500	774	105.000	7.500	722	97.500
WIBank Inv.fond C	01.10.2018	31.12.2038	110.000	82.500	5.500	568	77.000	5.500	529	71.500
WIBank Inv.fond C	01.10.2018	31.12.2038	100.000	75.000	5.000	516	70.000	5.000	481	65.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2018	31.12.2038	400.000	300.000	20.000	2.065	280.000	20.000	1.925	260.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2018	31.12.2038	380.000	285.000	19.000	1.962	266.000	19.000	1.829	247.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2018	31.12.2038	320.000	240.000	16.000	1.652	224.000	16.000	1.540	208.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	75.000	60.000	3.750	118	56.250	3.750	111	52.500
WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	250.000	200.000	12.500	394	187.500	12.500	369	175.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	70.000	56.000	3.500	110	52.500	3.500	103	49.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	625.000	500.000	31.250	984	468.750	31.250	922	437.500
WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	250.000	200.000	12.500	394	187.500	12.500	369	175.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	543.000	434.400	27.150	855	407.250	27.150	801	380.100
WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	75.000	60.000	3.750	118	56.250	3.750	111	52.500

Darlehensübersicht zum Haushalt 2025

WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	30.000	24.000	1.500	47	22.500	1.500	44	21.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	103.000	82.400	5.150	162	77.250	5.150	152	72.100
WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	150.000	120.000	7.500	236	112.500	7.500	221	105.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	250.000	200.000	12.500	394	187.500	12.500	369	175.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	250.000	200.000	12.500	394	187.500	12.500	369	175.000
WIBank Inv.fond C	01.10.2019	31.12.2039	365.000	292.000	18.250	575	273.750	18.250	538	255.500
WIBank Inv.fond C	01.09.2020	31.12.2040	82.000	69.700	4.100	34	65.600	4.100	32	61.500
WIBank Inv.fond C	01.09.2020	31.12.2040	1.600.000	1.360.000	80.000	670	1.280.000	80.000	630	1.200.000
WIBank Inv.fond C	01.09.2020	31.12.2040	1.300.000	1.105.000	65.000	544	1.040.000	65.000	512	975.000
WIBank Inv.fond C	01.09.2020	31.12.2040	400.000	340.000	20.000	168	320.000	20.000	158	300.000
WIBank Inv.fond C	01.09.2020	31.12.2040	199.000	169.150	9.950	83	159.200	9.950	78	149.250
WIBank Inv.fond C	01.09.2020	31.12.2040	310.000	263.500	15.500	130	248.000	15.500	122	232.500
WIBank Inv.fond C	01.09.2020	31.12.2040	390.000	331.500	19.500	163	312.000	19.500	154	292.500
WIBank Inv.fond C	01.09.2021	31.12.2041	1.270.000	1.143.000	63.500	113	1.079.500	63.500	106	1.016.000
WIBank Inv.fond C	01.09.2021	31.12.2041	250.000	225.000	12.500	22	212.500	12.500	21	200.000
WIBank Inv.fond C	01.09.2021	31.12.2041	410.000	369.000	20.500	36	348.500	20.500	34	328.000
WIBank Inv.fond C	01.09.2021	31.12.2041	537.000	483.300	26.850	48	456.450	26.850	45	429.600
WIBank Inv.fond C	23.09.2022	31.12.2042	4.775.000	4.536.250	238.750	116.391	4.297.500	238.750	110.183	4.058.750
WIBank Inv.fond C	29.09.2023	31.12.2043	3.790.000	3.790.000	189.500	114.150	3.600.500	189.500	108.370	3.411.000
WIBank Inv.fond C	29.09.2023	31.12.2043	780.000	780.000	39.000	23.493	741.000	39.000	22.303	702.000
WIBank Inv.fond C	30.09.2024	31.12.2044	3.662.080	0	0	25.177	3.662.080	183.104	100.707	3.478.976
WIBank Inv.fond C	30.09.2024	31.12.2044	398.000	0	0	2.736	398.000	19.900	10.945	378.100
Summe			50.504.080	33.833.950	2.322.200	468.355	35.571.830	2.525.204	519.889	33.046.626
Gesamtsumme			285.541.903	215.669.997	11.139.949	3.001.964	208.590.128	10.846.721	3.054.235	197.919.348

Darlehenübersicht zum Haushalt 2025 - Konjunkturprogramm

Darlehensgeber	Darlehens- betrag	Stand 31.12.2023	Tilgung Land 2024	Tilgung LK 2024	Zinsen 2024	Stand 31.12.2024	Tilgung Land 2025	Tilgung LK 2025	Zinsen 2025	Stand 31.12.2025
WIBank KJP Land	3.093.151	1.649.681	85.921	17.184	17.685	1.546.576	85.921	17.184	16.579	1.443.471
WIBank KJP Land	301.304	160.695	8.370	1.674	1.723	150.652	8.370	1.674	1.615	140.608
WIBank KJP Land	250.000	133.333	6.944	1.389	1.429	125.000	6.944	1.389	1.340	116.667
WIBank KJP Land	30.000	16.000	833	167	172	15.000	833	167	161	14.000
WIBank KJP Land	170.000	90.667	4.722	944	972	85.000	4.722	944	911	79.333
WIBank KJP Land	200.000	106.667	5.556	1.111	1.143	100.000	5.556	1.111	1.072	93.333
WIBank KJP Land	140.000	79.333	3.889	778	409	74.667	3.889	778	385	70.000
WIBank KJP Land	60.000	34.000	1.667	333	175	32.000	1.667	333	165	30.000
WIBank KJP Land	750.000	425.000	20.833	4.167	2.189	400.000	20.833	4.167	2.060	375.000
WIBank KJP Land	232.264	131.616	6.452	1.290	678	123.874	6.452	1.290	638	116.132
WIBank KJP Land	350.000	198.333	9.722	1.944	1.021	186.667	9.722	1.944	961	175.000
WIBank KJP Land	1.057.287	599.129	29.369	5.874	1.426	563.886	29.369	5.874	1.342	528.644
WIBank KJP Land	242.713	137.537	6.742	1.348	327	129.447	6.742	1.348	308	121.356
WIBank KJP Land	557.275	315.789	15.480	3.096	752	297.213	15.480	3.096	707	278.638
WIBank KJP Land	211.808	118.994	5.884	1.177	283	111.934	5.884	1.177	266	104.873
WIBank KJP Land	222.400	126.027	6.178	1.236	300	118.613	6.178	1.236	282	111.200
WIBank KJP Land	190.142	107.747	5.282	1.056	256	101.409	5.282	1.056	241	95.071
WIBank KJP Land	107.294	60.800	2.980	596	145	57.223	2.980	596	136	53.647
WIBank KJP Land	37.706	21.367	1.047	209	51	20.110	1.047	209	48	18.853
WIBank KJP Land	774.621	438.952	21.517	4.303	1.045	413.131	21.517	4.303	983	387.311
WIBank KJP Land	725.379	411.048	20.149	4.030	978	386.869	20.149	4.030	921	362.690
WIBank KJP Land	1.800.000	1.020.000	50.000	10.000	2.428	960.000	50.000	10.000	2.285	900.000
WIBank KJP Land	400.000	226.667	11.111	2.222	539	213.333	11.111	2.222	508	200.000
WIBank KJP Land	600.000	340.000	16.667	3.333	809	320.000	16.667	3.333	762	300.000
WIBank KJP Land	67.800	38.420	1.883	377	91	36.160	1.883	377	86	33.900
WIBank KJP Land	132.200	74.913	3.672	734	178	70.507	3.672	734	168	66.100
WIBank KJP Land	1.832.120	1.038.201	50.892	10.178	2.471	977.131	50.892	10.178	2.326	916.060
WIBank KJP Land	171.650	97.268	4.768	954	232	91.547	4.768	954	218	85.825
WIBank KJP Land	308.350	174.732	8.565	1.713	416	164.453	8.565	1.713	391	154.175
WIBank KJP Land	17.736	10.050	493	99	52	9.459	493	99	49	8.868
WIBank KJP Land	2.133.425	1.208.941	59.262	11.852	4.098	1.137.827	59.262	11.852	3.857	1.066.712
WIBank KJP Land	67.458	38.226	1.874	375	91	35.977	1.874	375	86	33.729
WIBank KJP Land	30.917	18.550	859	172	44	17.520	859	172	42	16.489
WIBank KJP Bund	1.056.250	598.542	17.604	17.604	2.029	563.333	17.604	17.604	1.910	528.125
WIBank KJP Bund	325.000	184.167	5.417	5.417	624	173.333	5.417	5.417	588	162.500
WIBank KJP Bund	51.250	30.750	854	854	83	29.042	854	854	78	27.333
WIBank KJP Bund	125.000	75.000	2.083	2.083	203	70.833	2.083	2.083	191	66.667
WIBank KJP Bund	250.000	150.000	4.167	4.167	405	141.667	4.167	4.167	383	133.333
WIBank KJP Bund	828.250	496.950	13.804	13.804	1.342	469.342	13.804	13.804	1.267	441.733
WIBank KJP Bund	187.500	106.250	3.125	3.125	531,25	100.000	3.125	3.125	500,00	93.750
WIBank KJP Bund	1.250.000	708.333,42	20.833	20.833	3.541,67	666.666,76	20.833	20.833	3.333,33	625.000,10
Summe	21.338.250	11.998.676	547.471	163.804	53.366	11.287.401	547.471	163.804	50.148	10.576.126
WIBank KIP I Land	299.980	249.983	7.999	2.000		239.984	7.999	2.000		229.984,71
WIBank KIP I Land	199.972	166.643	5.333	1.333		159.978	5.333	1.333		153.311,88
WIBank KIP I Land	299.900	249.917	7.997	1.999		239.920	7.997	1.999		229.923,29
WIBank KIP I Land	200.148	166.790	5.337	1.334		160.118	5.337	1.334		153.446,78
WIBank KIP I Land	458.400	382.000	12.224	3.056		366.720	12.224	3.056		351.440,00
WIBank KIP I Land	422.959	352.466	11.279	2.820		338.367	11.279	2.820		324.268,49
WIBank KIP I Land	635.941	529.951	16.958	4.240		508.753	16.958	4.240		487.554,77
WIBank KIP I Land	454.453	378.711	12.119	3.030		363.562	12.119	3.030		348.413,97
WIBank KIP I Land	500.000	400.000	13.333	3.333		383.333	13.333	3.333		366.666,67
WIBank KIP I Land	510.431	425.359	13.611	3.403		408.345	13.611	3.403		391.330,43
WIBank KIP I Land	743.543	644.404	19.828	4.957		619.619	19.828	4.957		594.834,48
WIBank KIP I Land	213.500	170.800	5.693	1.423		163.683	5.693	1.423		156.566,67
WIBank KIP I Land	60.506	54.455	1.613	403		52.439	1.613	403		50.421,73
WIBank KIP I Land	164.880	142.896	4.397	1.099		137.400	4.397	1.099		131.903,85
WIBank KIP I Land	192.334	166.689	5.129	1.282		160.278	5.129	1.282		153.866,98
WIBank KIP I Land	93.938	84.545	2.505	626		81.413	2.505	626		78.281,99
Summe	5.450.885	4.565.609	145.357	36.339	0	4.383.913	145.357	36.339	0	4.202.217
WIBank KIP II	1.200.195	840.137	-	120.020		720.117	-	120.020		600.097,50
WIBank KIP II	500.081	350.057	-	50.008		300.049	-	50.008		250.040,50
WIBank KIP II	250.041	175.029	-	25.004		150.025	-	25.004		125.020,50
WIBank KIP II	125.020	87.514	-	12.502		75.012	-	12.502		62.510,00
WIBank KIP II	225.037	157.526	-	22.504		135.022	-	22.504		112.518,50
WIBank KIP II	296.739	207.717	-	29.674		178.043	-	29.674		148.369,50
WIBank KIP II	600.000	540.000	15.000	5.000		520.000	15.000	5.000		500.000,00
WIBank KIP II	600.000	540.000	15.000	5.000		520.000	15.000	5.000		500.000,00

Darlehenübersicht zum Haushalt 2025 - Konjunkturprogramm

WIBank KIP II	416.856	375.170	10.421	3.474		361.275	10.421	3.474		347.380,00
WIBank KIP II	71.887	50.321	-	7.189		43.132	-	7.189		35.943,50
Summe	4.285.856	3.323.470	40.421	280.374	0	3.002.675	40.421	280.374	0	2.681.880
WIBank Digitalpakt	10.224	9.201	511	511	36	8.179	511	511	32	7.156
WIBank Digitalpakt	16.536	14.882	827	827	58	13.229	827	827	52	11.575
WIBank Digitalpakt	84.693	76.224	4.235	4.235	298	67.755	4.235	4.235	265	59.285
WIBank Digitalpakt	73.583	66.225	3.679	3.679	259	58.867	3.679	3.679	230	51.508
WIBank Digitalpakt	96.765	87.088	4.838	4.838	340	77.412	4.838	4.838	303	67.735
WIBank Digitalpakt	98.071	88.264	4.904	4.904	345	78.456	4.904	4.904	307	68.649
WIBank Digitalpakt	36.350	32.715	1.818	1.818	128	29.080	1.818	1.818	114	25.445
WIBank Digitalpakt	20.183	20.183	1.009	1.009	318	18.164	1.009	1.009	286	16.146
Summe	436.404	394.782	21.820	21.820	1.782	351.141	21.820	21.820	1.587	307.501
Gesamtsumme	31.511.395	20.282.537	755.069	502.337	55.148	19.025.130	755.069	502.337	51.736	17.767.724

Übersicht über den Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2025	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2025
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	48.261	10.903	0
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3 Sonderrücklagen	270	285	300
1.4 Stiftungskapital			
Summe der Rücklagen	48.531	11.188	300
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	44.747 (2.130)	45.500 (2.291)	46.500 (2.456)
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	9.370	9.650	9.950
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	1.104	1.310	1.500
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	2.992	1.500	1.500
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von AbfalldPONen			
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	65	50	40
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10 Sonstige Rückstellungen	4.873	2.700	2.700
Summe der Rückstellungen	63.151	60.710	62.190

Übersicht über die Fraktionsmittel gemäß § 36a HGO

**Übersicht
über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung
zur Verfügung gestellten Mittel**

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses	Erläuterun- gen
	2025 EUR	2024 EUR	2023 (v. P.) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO				
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. 1.000 EUR)				
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. 883,33 EUR)				
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 Fraktion SPD				
2.1.1 Personalaufwendungen	13.000	13.000		
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	7.755	7.598		
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	20.755	20.598	21.316,67	
2.2 Fraktion CDU				
2.2.1 Personalaufwendungen	8.700	8.700		
2.2.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	6.043	5.933		
2.2.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	14.743	14.633	15.133,33	
2.3 Fraktion Grüne				
2.3.1 Personalaufwendungen	3.800	3.800		
2.3.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	2.353	2.312		
2.3.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	6.153	6.112	6.300,00	
2.4 Fraktion AfD				
2.4.1 Personalaufwendungen	5.200	5.200		
2.4.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	95	60		
2.4.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	5.295	5.260	5.416,67	
2.5 Fraktion UBL-BürgerHerz (ab 2. Quartal 2021)				
2.5.1 Personalaufwendungen	1.400			
2.5.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	3.036	4.408		
2.5.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	4.436	4.408	2.732,46	

	2025 EUR	2024 EUR	2023 (v. P.) EUR	Erläuterun gen
2.6 Fraktion FDP				
2.6.1 Personalaufwendungen	720	720		
2.6.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	2.857	2.836		
2.6.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	3.577	3.556	3.617,76	
2.7 Fraktion FW				
2.7.1 Personalaufwendungen	2.200	2.200		
2.7.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	1.377	1.356		
2.7.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	3.577	3.556	3.650,00	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen	Jahresbeträge			
	2025 EUR	2024 EUR	2023 (v.P.) EUR	
3.1 Fraktion				
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
Summe:	0	0	0	
3.2 Fraktion				
.				
.				
.				
Gesamtsumme:	58.536	58.125	58.166,89	

8

Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Landkreises Hersfeld-Rotenburg

Wirtschaftsjahr 2025

Entwurf

WIRTSCHAFTSPLAN

**FÜR DIE
JUGEND- UND FREIZEITEINRICHTUNGEN
DES LANDKREISES HERSFELD-ROTENBURG**

WIRTSCHAFTSJAHR 2025

FESTSTELLUNGSVERMERK

ÜBER DEN WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBES „JUGEND- UND FREIZEITEINRICHTUNGEN DES LANDKREISES HERSFELD-ROTENBURG“ FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2 0 2 5

Gemäß § 52 Abs. 1 HKO i. V. m. § 115 Absatz 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und i. V. m. § 15 Eigenbetriebsgesetz in der jeweils gültigen Fassung hat der Kreistag des Landkreises Hersfeld-Rotenburg zu dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes für das Wirtschaftsjahr 2025 am folgende Feststellungen getroffen:

1. Der Wirtschaftsplan für das **Wirtschaftsjahr 2025** wird

im Erfolgsplan	in den Erträgen	mit 1.767.892 Euro und
	in den Aufwendungen	mit 1.015.300 Euro und

im Vermögensplan	in den Einnahmen und Ausgaben	mit je 126.000 Euro be-
schlossen.		

2. Kredite werden nicht veranschlagt.

3. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

4. Die Stellenübersicht wird festgestellt.

Bad Hersfeld, den

Der Kreisausschuss
des Landkreises Hersfeld-Rotenburg

Torsten Warnecke
Landrat

ERLÄUTERUNGEN

Vorbemerkungen:

Allgemeines

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Landkreises Hersfeld-Rotenburg“ wurde nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes in der derzeit gültigen Fassung erstellt und gliedert sich in den Erfolgsplan, den Vermögensplan sowie die Stellenübersicht. Dem Wirtschaftsplan sind als Anlage der Finanzplan sowie das Investitionsprogramm bis zum Jahr 2028 beigelegt.

Meeschendorf

Seit 01. Januar 2020 ist die Ferienanlage im Rahmen eines langfristigen Erbbaupachtvertrages an die österreichische Hotelgruppe JUFA übergegangen. Die erforderlichen Beratungen und Beschlüsse wurden in der Betriebskommission, dem Kreisausschuss und im Kreistag herbeigeführt.

Am 18. April 2021 gab es einen Bürgerentscheid der Bürger der Stadt Fehmarn, die sich mit 54,3% gegen einen Hotelbau in Meeschendorf ausgesprochen haben. Die JUFA-Hotelgruppe hat bisher von dem im Erbbaupachtvertrag geregelten Kündigungsrecht keinen Gebrauch gemacht. Zwischenzeitlich wurden wegen der zeitlichen Bindungen, die das Bürgerbegehren ausgelöst hatte, die Fristen für ein ordentliches Kündigungsrecht entsprechend bereits in einem 2. Nachtrag angepasst. Die JUFA-Hotelgruppe ist mit der Stadt Fehmarn sowie mit mehreren Schleswig-Holsteiner Landesministerien in Kiel im Gespräch zur Suche nach alternativen Lösungen. Alle Beteiligten sehen nach wie vor realistische Möglichkeiten für den Neubau eines Familienhotels auf dem gepachteten Grundstück am Meeschendorfer Strand. Daher sind – außer dem jährlichen Pachtzins – keine weiteren Ansätze mehr im Wirtschaftsplan enthalten (wird bei Kostenstelle 1000 unter Umsatzerlösen veranschlagt).

Kantine

Ab dem 01.01.2025 übernimmt der Jugendhof in Rotenburg die Bewirtschaftung der Kantine in der Kreisverwaltung Bad Hersfeld. Um in den Folgejahren die Erträge und Aufwendungen gesondert betrachten zu können, wurde hierfür die Kostenstelle 6000 neu eingerichtet.

A) Erfolgsplan

Grundlage für die Ermittlung der Aufwendungen waren die Ansätze der Wirtschaftspläne der vergangenen Jahre sowie das Rechnungsergebnis des Wirtschaftsjahres 2023.

Im Jugendhof sind die Erlöse orientiert an den Erfahrungswerten der vergangenen Wirtschaftsjahre.

Umsatzerlöse

Durch die erfolgte Erbbaupacht der Erholungsstätte Meeschendorf entfällt hierfür die Kalkulation der Umsatzerlöse, hier sind die Mietzinsen für die Dauer der Laufzeit vertraglich festgeschrieben (= 75 Jahre). Gemäß dem 2. Nachtrag zum Erbbaurechtsvertrag für die Verpachtung der Erholungsstätte Meeschendorf wurde die Jahrespacht für 2025 zwischenzeitlich auf 20.000 Euro angepasst.

Nach der Teilnahme am offiziellen Vergabeverfahren für die Beherbergung des Studienzentrums der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda (SZ) und dem erhaltenen Zuschlag im März 2023, wird im kommenden Planjahr 2025 das SZ für das erste Halbjahr der Hauptbeleger des Jugendhofes sein.

Weiterhin werden alle 24 Unterbringungszimmer des Jugendhofes als Einzelzimmer an die Studierenden vergeben.

Bei anderweitiger Nutzung der Unterbringungszimmer während der festgehaltenen Anmietungszeiten des SZ muss der Jugendhof weiterhin das Einverständnis des Mieters einholen. Aus diesem Grund ist eine Vergabe von Belegzimmern an externe Gruppen kaum bis gar nicht während der Dauerbeherbergung möglich, da von Auszügen der Studierenden während ihrer Präsenzzeit am Jugendhof abgesehen werden sollte. Lediglich Stammebeleggruppen, die schon jahrelang am Jugendhof beherbergt werden, könnten in Ausnahmefällen zugelassen werden.

Die vertragliche geregelte Dauerbeherbergung endet am 13.06.2025. Eine weiteres offizielles Vergabeverfahren wird es nicht mehr geben. Das Studienzentrum hat für Herbst 2025 einen Mehrbedarf für mind. vier Wochen reserviert. Solche Buchungen werden nicht mittels eines Vertrages geregelt, sondern also normale Belegergruppe nach aktuell geltender Preisliste abgerechnet.

Während der Dauerbelegung der Studierenden liegt das Hauptaugenmerk auf Tages- und Sondernveranstaltungen ohne Übernachtungen.

Ab dem Sommer 2025 haben sich bereits einige Gruppen u. a. Musik- und Ferienfreizeiten sowie Kirchenfahrten angemeldet. Sehr gefragt ist der Jugendhof als Herberge für Familienfreizeiten, da seine zentrale Lage in Deutschland eine gute Anreise aus allen Bundesländern ermöglicht. Auch hier liegen für das kommende Planjahr 2025 bereits einige Reservierungen vor.

Der Jugendhof konnte sich in den letzten Jahren als Veranstaltungsort für Familienfeiern wie z.B. Geburtstage, Konfirmationen oder auch Hochzeiten regional sehr gut etablieren.

Die im Speisesaal vorhandene Mitmachküche wird aktuell wieder vermehrt genutzt, um mit Kindergartengruppen und Grundschulklassen kleine Aktionstage durchzuführen. Vor allem in der Oster- und Weihnachtszeit bieten sich mehrere Möglichkeiten tageweise Aktionen mit Kinder- und Heranwachsenden anzubieten. Neben saisonal angepassten Koch- und Backtagen soll auch das Thema „gesunde und ausgewogene Ernährung“ im Fokus der Aufklärung liegen.

Die Preise für Aufenthalte im Jugendhof Rotenburg, so wie sie ab 01.01.2023 gelten, werden diesen Erläuterungen als Anlage angehängen.

Ab dem 01.01.2024 übernimmt der Jugendhof in Rotenburg die Bewirtschaftung der Kantine im Landratsamt in Bad Hersfeld. Dies beinhaltet die Mittagessen- bzw. Imbissversorgung sowie das Sitzungs- und Veranstaltungscatering. Ein breites Frühstücks- und Süßspeisenangebot wird ebenfalls bereitgestellt.

Bei der Planung hat sich der Jugendhof an den Umsatzerlösen des Klinikums orientiert, die bisher die Kantine betrieben haben. Es wird von Umsatzerlösen in Höhe von 83.000 Euro ausgegangen. Weiterhin wird beabsichtigt ab Sommer 2025 einen Auszubildenden im Bereich Systemgastronomie in der Kantine auszubilden.

Umsatzerlöse/Sonstige betriebliche Erträge

Im Jahr 2025 erfolgt keine Personalkostenerstattung für den Hausmeister. Dadurch verringert sich der Ansatz um 21.500 Euro. Der Hausmeister war bisher auch im Verwaltungsbereich der Kreisverwaltung eingesetzt. Das Beschäftigungsverhältnis wurde auf den ausschließlichen Einsatz am Jugendhof angepasst.

Auch im Planjahr 2025 ist eine Verwaltungskraft des Jugendhofs zusätzlich mit 12,5 Wochenstunden im Verwaltungsbereich der Schule im Baumgarten in Bebra-Breitenbach eingesetzt; diese (anteiligen) Personalkosten (Ansatz 2025: 20.000 Euro) werden durch den Landkreis erstattet.

Materialaufwand

Aufwendungen für bezogene Leistungen

Für den Kreisjugendhof sollen im Jahr 2025 neben allgemeinen Bauunterhaltungsmaßnahmen (15.000 Euro) folgende Maßnahmen i.d.H. von 22.000 Euro umgesetzt werden:

- Fertigstellung des Aufenthaltsraumes der Ferienwohnung, Haus 2 (10.000 Euro)
- Zaunerweiterung der Durchfahrt zum Innenhof (2.000 Euro)
- Dachkontrolle sowie Dachreinigung Haus 2 (10.000 Euro)

Darüber hinaus wurde im Bereich der Energiekosten (Strom und Gas) von folgenden Ansätzen ausgegangen: Beim Strom 0,35 Euro pro kWh (+ 2% Steigerung) sowie beim Gas 0,10 Euro pro kWh. Der Ansatz für Strom und Gas im Vergleich zum Vorjahr verringert sich um rd. 2.500 Euro.

Personalaufwand

Löhne und Gehälter

Im Bereich Kreisjugendhof bleibt der Ansatz für Personal im Jahr 2025 annähernd gleich. Da der Hausmeister seit Juli 2024 ausschließlich am Jugendhof (weiterhin im Umfang von 26 Wochenstunden) eingesetzt ist und nicht mehr in den Außenstellen der Kreisverwaltung in Rotenburg/Bebra, reduzieren sich die Personalkosten entsprechend um ein Drittel (siehe auch Erläuterung Umsatzerlöse/Sonstige betriebliche Erträge). Auf der anderen Seite ist eine Tarifierhöhung von 3% einkalkuliert.

Außerdem werden die Personalkosten für den Hausmeister des Jugendhofs im Vergleich zum Vorjahresansatz niedriger kalkuliert, da die Stelle ab 01.07.2025 neu besetzt wird (Austritt wegen Rentenbeginn). Die Stelle wird einer EG 7, Stufe 3 TVöD zugeordnet.

Für den täglichen Betrieb der Kantine im Landratsamt Bad Hersfeld sollen zwei neu Mitarbeitende im Umfang von jeweils einer halben Stelle eingesetzt werden. Dafür sollen anteilig freie Stellenanteile verwendet werden. Die darüber hinaus fehlenden Anteile wurden im Stellenplan neu angemeldet. Hierfür werden Personalkosten in Höhe von rund 51.000 Euro angesetzt.

Bei der Kostenstelle Verwaltung werden keine Personalkosten eingeplant. Die Kosten der stellv. Betriebsleitung sind bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen als Personalkostenerstattung an den Landkreis enthalten.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Soziale Aufwendungen

Der Ansatz für soziale Aufwendungen (Kostenstelle Verwaltung) wird weiterhin auf 5.000 Euro festgesetzt.

Prüfung, Beratung

Hier sind die jährlich anfallenden Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses sowie die Erstellung und Einreichung der Steuerklärungen durch die jeweils beauftragte Wirtschaftsprüfungsgesellschaft veranschlagt. Hierfür werden im Jahr 2025 12.000 Euro (Kostenstelle Verwaltung) eingeplant.

Personalkostenerstattung an den Landkreis

Die Kosten für die stellv. Betriebsleitung werden von den Jugend- und Freizeiteinrichtungen an den Landkreis erstattet. Hier wird für das Jahr 2025 ein Betrag von 28.700 Euro (Kostenstelle Verwaltung) eingestellt; der Stellenanteil wurde seit dem Jahr 2021 auf 0,25 reduziert.

Verwaltungskostenbeitrag

Der Verwaltungskostenbeitrag erhöht sich im Plan 2025 um rd. 11.800 Euro auf nunmehr 55.800 Euro (inkl. Sachkosten in Höhe von 5.000 Euro).

Erträge aus Beteiligungen

Nach der Umsetzung der Transaktion des Mehrheitserwerbs der E.ON-Mitte AG durch die kommunalen Anteilseigner wird dem Landkreis ein gleicher Betrag analog der bisherigen Dividendenzahlung gewährt. Dieser Ansatz wird ab dem Jahr 2025 unter Erträge aus Beteiligungen geplant.

B) Vermögensplan

Die Investitionssummen verteilen sich auf die einzelnen Einrichtungen wie folgt:

	2024	
Einrichtung	Inv.- Summe (EURO)	Erläuterung
Jugendhof	108.000	bewegl. Vermögen allgemein (8.000 Euro), Installation einer dreistöckigen Fluchttreppe Haus 1, inkl. Nottüren (100.000 Euro) gemäß Brandschutzkonzept vom 20.03.2024
Verwaltung	3.000	bewegl. Vermögen allgemein
Kantine	15.000	Neuanschaffung Küchengeräte
Summe	126.000	

C) Deckungs- und Übertragbarkeitsvermerke

Die im Haushaltsplan des Landkreises aufgeführten Deckungs- und Übertragbarkeitsvermerke gelten analog.

Preise im Jugendhof gültig ab 01.01.2023



Kindergärten, Vorschulen & sonstige Kinder (3 - 6 Jahre)

Übernachtung:	9,00 ₺
Frühstück:	4,00 ₺
Übernachtung mit Frühstück:	13,00 ₺
Mittagessen:	7,50 ₺
Übernachtung mit Halbpension:	20,50 ₺
Abendessen:	6,50 ₺
Übernachtung mit Vollpension:	27,00 ₺

Schulkl. & sonstige Kinder/Jugendliche (7 3 17 Jahre) kreisangehörig

Übernachtung:	10,00 ₺
Frühstück:	5,00 ₺
Übernachtung mit Frühstück:	15,00 ₺
Mittagessen:	8,50 ₺
Übernachtung mit Halbpension:	23,50 ₺
Abendessen:	6,50 ₺
Übernachtung mit Vollpension:	30,00 ₺

Schulkl. & sonstige Kinder/Jugendliche (7 3 17 Jahre) kreisfremd

Übernachtung:	11,50 ₺
Frühstück:	6,00 ₺
Übernachtung mit Frühstück:	17,50 ₺
Mittagessen:	10,00 ₺
Übernachtung mit Halbpension:	27,50 ₺
Abendessen:	7,50 ₺
Übernachtung mit Vollpension:	35,00 ₺

Studenten & Auszubildende

Übernachtung:	14,50 ₺
Frühstück:	6,00 ₺
Übernachtung mit Frühstück:	20,50 ₺
Mittagessen:	10,50 ₺
Übernachtung mit Halbpension:	31,00 ₺
Abendessen:	8,00 ₺
Übernachtung mit Vollpension:	39,00 ₺

Erwachsene (Mehrbettzimmer)

Übernachtung:	17,50 ₺
Frühstück:	7,00 ₺
Übernachtung mit Frühstück:	24,50 ₺
Mittagessen:	12,00 ₺
Übernachtung mit Halbpension:	36,50 ₺
Abendessen:	8,50 ₺
Übernachtung mit Vollpension:	45,00 ₺

Kleinkinder (0 - 2 Jahre): frei

Sonstiges

Bettwäsche (Leihgebühr):	7,00 ₧
Lunchpaket (Kinder/Jugendliche):	6,00 ₧
Lunchpaket (Erwachsene):	8,00 ₧
Isomatte (Leihgebühr):	1,50 ₧

Bei nur **einer** Übernachtung (z. B. anlässlich Familienfeiern) berechnen wir **altersunabhängig pro Person** inkl. Teilnahme am Frühstücksbuffet 29,00 ₧

Veranstaltungs- & Tagungsräume

Gedling (15 Pers.) / Bar4You:	65,00 ₧
(Pfand i. H. v. 50,00 ₧ ist zu hinterlegen)	
Alheimer (30 Pers.):	65,00 ₧
Rodinburg (30 Pers.):	65,00 ₧
Emanuelsborg (30 Pers.):	75,00 ₧
Rotenburg (40 Pers.): *	85,00 ₧
Saal (120 Pers.): *	120,00 ₧

* Bei Familienfeiern und Sonderveranstaltungen berechnen wir bei Anmietung **beider** Räume pauschal 160,00 ₧

Die Preise beinhalten die Nutzung des entsprechenden Equipments, der Bestuhlung etc. inklusive der Reinigungskosten.

Sämtliche Erfrischungsgetränke werden exklusiv vom Jugendhof bereitgestellt und abgerechnet (siehe sep. Preislisten).

ERFOLGSPLAN

DER
JUGEND- UND FREIZEITEINRICHTUNGEN
DES LANDKREISES HERSFELD-ROTENBURG
2 0 2 5



Wirtschaftsplan 2025

Jugend – und Freizeiteinrichtungen
des Landkreises Hersfeld-Rotenburg



Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
010	Umsatzerlöse	-531.892,00	-518.600,00	-624.677,32
020	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	-3.920,68
025	Zwischensumme ordentliche Erträge	-531.892,00	-518.600,00	-628.598,00
030	Materialaufwand			
031	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	162.800,00	141.300,00	114.338,10
035	Aufwendungen für bez. Leistungen	95.800,00	108.300,00	161.937,21
039	Zwischensumme Materialaufwand	258.600,00	249.600,00	276.275,31
040	Personalaufwand			
041	Löhne und Gehälter	452.200,00	417.500,00	363.761,15
045	Soziale Abgaben und Aufwd. f. Altersversorgung	131.400,00	119.400,00	101.015,32
049	Zwischensumme Personalaufwand	583.600,00	536.900,00	464.776,47
050	Abschreibungen auf VG des Sachanlagevermögens	43.900,00	41.000,00	43.738,68
060	Sonstige betriebliche Aufwendungen	128.700,00	115.830,00	101.133,14
070	Erträge aus Beteiligungen	-1.201.000,00		-1.195.840,60
080	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-35.000,00	-1.201.000,00	-22.489,42
090	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
100	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-753.092,00	-776.270,00	-961.004,42
110	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
115	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
120	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
130	Sonstige Steuern	500,00	0,00	165,47
140	Jahresergebnis	-752.592,00	-776.270,00	-960.838,95

Investitionen:

Für Vermögenszugänge (Sachanlagen) sind insgesamt 126.000 Euro geplant.



Wirtschaftsplan 2025

Jugend – und Freizeiteinrichtungen
des Landkreises Hersfeld-Rotenburg



Teilergebnishaushalt Kostenstelle 1000 Meeschendorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
010	Umsatzerlöse	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
020	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
025	Zwischensumme ordentliche Erträge	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
030	Materialaufwand			
031	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
035	Aufwendungen für bez. Leistungen	0,00	0,00	85,00
039	Zwischensumme Materialaufwand	0,00	0,00	85,00
040	Personalaufwand			
041	Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
045	Soziale Abgaben und Aufwd. f. Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
049	Zwischensumme Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
050	Abschreibungen auf VG des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
060	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00	2,98
070	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
080	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
090	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
100	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-20.000,00	-20.000,00	-19.912,02
110	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
115	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
120	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
130	Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
140	Jahresergebnis	-20.000,00	-20.000,00	-19.912,02



Wirtschaftsplan 2025

Jugend – und Freizeiteinrichtungen
des Landkreises Hersfeld-Rotenburg



Teilergebnishaushalt Kostenstelle 4000 Kreisjugendhof

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
010	Umsatzerlöse	-428.892,00	-498.600,00	-604.582,02
020	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	-3.920,59
025	Zwischensumme ordentliche Erträge	-428.892,00	-498.600,00	-608.502,61
030	Materialaufwand			
031	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	126.300,00	141.300,00	114.338,10
035	Aufwendungen für bez. Leistungen	88.600,00	100.500,00	159.460,22
039	Zwischensumme Materialaufwand	214.900,00	241.800,00	273.798,32
040	Personalaufwand			
041	Löhne und Gehälter	412.840,00	417.500,00	363.761,15
045	Soziale Abgaben und Aufwd. f. Altersversorgung	120.035,00	119.400,00	101.015,32
049	Zwischensumme Personalaufwand	532.875,00	536.900,00	464.776,47
050	Abschreibungen auf VG des Sachanlagevermögens	43.900,00	41.000,00	43.738,68
060	Sonstige betriebliche Aufwendungen	21.500,00	21.630,00	13.980,04
070	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
080	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
090	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
100	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	384.283,00	342.730,00	187.790,90
110	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
115	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
120	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
130	Sonstige Steuern	150,00	0,00	165,47
140	Jahresergebnis	384.433,00	342.730,00	187.956,37

Investitionen:

Für Vermögenszugänge (Sachanlagen) sind 108.000 Euro geplant.



Wirtschaftsplan 2025

Jugend – und Freizeiteinrichtungen
des Landkreises Hersfeld-Rotenburg



Teilergebnishaushalt Kostenstelle 5000 Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
010	Umsatzerlöse	0,00	0,00	-95,30
020	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	-0,09
025	Zwischensumme ordentliche Erträge	0,00	0,00	-95,39
030	Materialaufwand			
031	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
035	Aufwendungen für bez. Leistungen	1.800,00	7.800,00	2.391,99
039	Zwischensumme Materialaufwand	1.800,00	7.800,00	2.391,99
040	Personalaufwand			
041	Löhne und Gehälter	0,00	0,00	0,00
045	Soziale Abgaben und Aufwd. f. Altersversorgung	0,00	0,00	0,00
049	Zwischensumme Personalaufwand	0,00	0,00	0,00
050	Abschreibungen auf VG des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
060	Sonstige betriebliche Aufwendungen	105.200,00	94.200,00	87.150,12
070	Erträge aus Beteiligungen	-1.201.000,00	0,00	-1.195.840,60
080	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-35.000,00	-1.201.000,00	-22.489,42
090	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
100	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.129.000,00	-1.099.000,00	-1.128.883,30
110	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
115	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
120	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
130	Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
140	Jahresergebnis	-1.129.000,00	-1.099.000,00	-1.128.883,30

Investitionen:

Für Vermögenszugänge (Sachanlagen) sind 3.000 Euro geplant.



Wirtschaftsplan 2025

Jugend – und Freizeiteinrichtungen
des Landkreises Hersfeld-Rotenburg



Teilergebnishaushalt Kostenstelle 6000 Kantine Landratsamt				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
010	Umsatzerlöse	-83.000,00	0,00	0,00
020	Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
025	Zwischensumme ordentliche Erträge	-83.000,00	0,00	0,00
030	Materialaufwand			
031	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	36.500,00	0,00	0,00
035	Aufwendungen für bez. Leistungen	5.400,00	0,00	0,00
039	Zwischensumme Materialaufwand	41.900,00	0,00	0,00
040	Personalaufwand			
041	Löhne und Gehälter	39.360,00	0,00	0,00
045	Soziale Abgaben und Aufwd. f. Altersversorgung	11.365,00	0,00	0,00
049	Zwischensumme Personalaufwand	50.725,00	0,00	0,00
050	Abschreibungen auf VG des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
060	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.000,00	0,00	0,00
070	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
080	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
090	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
100	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	11.625,00	0,00	0,00
110	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
115	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
120	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
130	Sonstige Steuern	350,00	0,00	0,00
140	Jahresergebnis	11.975,00	0,00	0,00

Investitionen:

Für Vermögenszugänge (Sachanlagen) sind 15.000 Euro geplant.

V E R M Ö G E N S P L A N

DER
JUGEND- UND FREIZEITEINRICHTUNGEN
DES LANDKREISES HERSFELD-ROTENBURG
2 0 2 5

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025
Beträge in €UR

Deckungsmittel (Mittelherkunft)			
Lfd. Nr.	Bezeichnung	Euro	Erläuterung
1	Zuführungen zum Stammkapital	0	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr.6)	44.000	Abschreibungen sind in der Doppik lediglich ein Teil des Jahresergebnisses und nicht unmittelbares Finanzierungsmittel!
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	0	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	0 0	
10	Zuführung vom Erfolgsplan	126.000	26.000 Euro Erwerb v. bewegl. Vermögen, 100.000 Euro Baukosten
Deckungsmittel insgesamt		126.000	

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025
Beträge in €UR

Lfd. Nr.	Ausgaben (Mittelverwendung)	Planansatz		Investitionen		(nachrichtlich)
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres Euro	Verpflichtungs-ermächtigungen des Wirtschafts-jahres ¹⁾ Euro	Gesamtaus-gabebedarf Euro	bisher bereitgestellt ²⁾ Euro	
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Kreisjugendhof/Rotenburg a. d. Fulda für Verwaltung der Jugend- und Freizeiteinrichtungen für Kantine Landratsamt Bad Hersfeld	8.000 100.000 3.000 15.000 126.000	0 0 0 0 0	8.000 100.000 3.000 15.000 126.000	0 0 0 0 0	Erwerb von beweglichem Vermögen Baukosten Erwerb von beweglichem Vermögen Erwerb von beweglichem Vermögen
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	
3	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	
4	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt	126.000	0	126.000	0	

INVESTITIONSPROGRAMM 2024 - 2028

FÜR DIE JUGEND- UND FREIZEITEINRICHTUNGEN DES LANDKREISES HERSFELD-ROTEBURG

Maßnahme	Gesamt- kosten Euro	bis 2024 finanziert Euro	2025 Euro	2026 Euro	2027 Euro	2028 Euro
<u>Ausgaben</u>						
Erwerb von beweglichem Vermögen	26.000	0	26.000	0	0	0
Finanz- anlagen	0	0	0	0	0	0
Baukosten	100.000	0	100.000	0	0	0
Insgesamt	126.000	0	126.000	0	0	0

FINANZPLAN

ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2025 DER JUGEND- UND FREIZEITEINRICHTUNGEN

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2025
Beträge in EUR

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
	<u>Deckungsmittel</u> (Mittelherkunft)					
1	Zuführungen zum Stammkapital hier: Veräußerungserlös aus Aktienverkauf	0	0	0	0	0
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0	0	0	0	0
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr.6) <i>Abschreibungen sind in der Doppik lediglich ein Teil des Jahresergebnisses und nicht unmittelbares Finanzierungsmittel!</i>	41.000	44.000	44.000	44.000	44.000
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse"	0	0	0	0	0
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0
9	Kredite a) von der Gemeinde b) von Dritten	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
10	Zuführung vom Erfolgsplan	49.500	126.000	0	0	0
	Deckungsmittel insgesamt	49.500	126.000	0	0	0
	<u>Ausgaben</u> (Mittelverwendung)					
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für Stromversorgung für Gasversorgung für Wasserversorgung für gemeinsame Anlagen für Erwerb von beweglichem Vermögen für Baukosten	0 0 0 0 31.500 18.000	0 0 0 0 26.000 100.000	0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0
2	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
3	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0
4	Rückzahlung von Stammkapital hier: Eigenkapitalrückzahlung an den Landkreis	0	0	0	0	0
	Ausgaben insgesamt	49.500	126.000	0	0	0

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt des Landkreises auswirken (§19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0	0	0	0	0
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
	<u>Ausgaben</u>					
1	Gewinnabführungen	0	0	0	0	0
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	44.000	56.000	56.000	56.000	56.000
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0

S T E L L E N Ü B E R S I C H T

DER
JUGEND- UND FREIZEITEINRICHTUNGEN
DES LANDKREISES HERSFELD-ROTEBURG
WIRTSCHAFTSJAHR 2 0 2 5

Stellenplan

Teil A: Beamtinnen und Beamte

I. Landkreis Hersfeld-Rotenburg		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz	Beamtinnen und Beamte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
Produkt	Bezeichnung					
		A11				
5000	JuFe Verwaltung	0,25000	0,25000	0,25000	0,25000	
Stellenplan 2025		0,25000	0,25000			
Stellenplan 2024		0,25000		0,25000		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		0,25000			0,25000	

Stellenplan

Teil B: Arbeitnehmer

I. Landkreis Hersfeld-Rotenburg												
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst							Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		12	07	06	05	04	03	02a				
4000	JuFe Jugendhof	1,00000	0,67000	2,00000	2,57700	0,50000		1,81200	8,55900	7,98200	7,43923	0,57700* KW
Stellenplan 2025		1,00000	0,67000	2,00000	2,57700	0,50000		1,81200	8,55900			0,00000* KU 0,57700* KW
Stellenplan 2024		1,00000	0,67000	2,00000	2,00000		0,50000	1,81200		7,98200		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		1,00000	0,67000	1,50000	2,00000		0,50000	1,76923			7,43923	

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamtinnen und Beamte	Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	
4000	JuFe Jugendhof		8,55900	8,55900		7,98200	7,98200		7,43923	7,43923	
5000	JuFe Verwaltung	0,25000		0,25000	0,25000		0,25000	0,25000		0,25000	
	Insgesamt	0,25000	8,55900	8,80900	0,25000	7,98200	8,23200	0,25000	7,43923	7,68923	

9

Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen der Landkreis mit mehr als 50 % beteiligt ist

1.	Klinikum Bad Hersfeld GmbH	100,00 %
2.	Kreisaltenpflege Hersfeld-Rotenburg GmbH	100,00 %
3.	Dienstleistungs- und Gründerzentrum Bad Hersfeld GmbH	100,00 %
4.	Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH	100,00 %
5.	VIA Gemeinnützige Gesellschaft zur Integration von Arbeitskräften	74,36 %

1. Klinikum Bad Hersfeld GmbH

Sitz:	36251 Bad Hersfeld Telefon: (0 66 21) 88-0 E-Mail: geschaeftsfuehrung@klinikum-hef.de Internet: www.klinikum-hef.de
Postanschrift:	Seilerweg 29, 36251 Bad Hersfeld
Aufgabe:	Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Klinikums Bad Hersfeld und aller damit verbundenen zweckdienlichen Einrichtungen (einschl. Wohnheime). Hierzu gehören auch die Ausbildungseinrichtungen sowie die Maßnahmen wissenschaftlicher und sonstiger Krankenhausbezogener Fort- und Weiterbildung. Der Betrieb des Klinikums umfasst stationäre und teilstationäre sowie vor- und nachstationäre Krankenhausleistungen, ambulante Behandlung, Pflege und medizinisch-technische sowie physikalische Leistungen.
Gründung:	1996
Handelsregister:	Bad Hersfeld, HRB 651
Stammkapital:	10.000.000,00 EUR
Gesellschafter:	Landkreis Hersfeld-Rotenburg (100 %) Stammeinlage 10.000.000,00 EUR, voll eingezahlt
Aufsichtsrat:	Torsten Warnecke (Vorsitzender), Dirk Noll (stellv. Vorsitzender); Vertreter des Betriebsrats: Wolfgang Reim, Birgit Majunke-Pohl, Martina Reinki; sachkundige Bürger/Kreistagsabgeordnete: Christian Eimer, Manfred Fehr, Herbert Höttl, Gerhard Schenk, Andreas Börner, Helmut Opfer, Tim Schneider (bis 08.05.2023), Markus Schneider (ab 28.06.2023), Karsten Vollmar; ständiger Gast ohne Stimmrecht: Anke Hofmann (Bürgermeisterin Bad Hersfeld)
Geschäftsführer:	M.A. Rolf Weigel, Eisenach
Prokura:	Sascha Sandow, Dr. Dalibor Bockelmann
Jahresabschluss:	per 31.12.2023, testiert am 18.07.2024
Abschlussprüfer:	Schüllermann und Partner AG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, 63303 Dreieich
Beteiligungen:	<u>Unmittelbar:</u> Gesundheitszentrum Hersfeld-Rotenburg Betriebs GmbH (100 %) Med. Versorgungszentrum Hersfeld-Rotenburg GmbH (100 %) Klinik am Hainberg GmbH (100 %) MediService GmbH (100 %) Herz-Kreislauf-Zentrum Klinikum Hersfeld-Rotenburg GmbH (100%) <u>Mittelbar (100 % HKZ):</u> HKZ Service GmbH

BILANZ	2023	2022	2021
	TEUR	TEUR	TEUR
Aktiva			
Anlagevermögen	83.018	71.495	69.849
Umlaufvermögen	225.328	112.024	95.899
Rechnungsabgrenzungs-/Ausgleichspos- ten	371	415	434
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehl- betrag	18.950	20.089	21.130
Bilanzsumme Aktiva	327.667	204.023	187.312
Passiva			
Gezeichnetes Kapital	10.000	10.000	10.000
Kapitalrücklage	42.310	29.310	29.310
Gewinnrücklagen	3.346	3.346	3.346
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 11.861	1.040	- 47.129
Vortrag auf neue Rechnung	- 62.745	- 63.785	- 16.657
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbe-	18.950	20.089	21.130
trag			
Eigenkapital	0	0	0
Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	56.097	41.834	42.365
Rückstellungen	17.005	16.745	17.437
Verbindlichkeiten	253.501	145.435	127.503
Ausgleichsposten aus Darlehensförderungen	0	0	0
Rechnungsabgrenzungsposten	1.064	9	7
Bilanzsumme Passiva	327.667	204.023	187.312

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

	2023 TEUR	2022 TEUR	2021 TEUR
Umsatzerlöse	155.754	147.160	141.637
Zuweisungen/Zuschüsse der öffentlichen Hand	4.528	21	28
Sonstige betriebliche Erträge	19.235	7.705	5.685
Materialaufwand	67.119	55.486	51.634
Personalaufwand	88.875	81.049	79.992
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.877	6.118	9.007
Sonstige betriebliche Aufwendungen	32.363	19.097	18.817
Betriebsergebnis	- 15.717	- 6.864	- 12.100
Ergebnis aus Förderungen	14.300	3.863	4.002
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen (aus verb. Untern.)	0	9.500	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	986	516	414
Abschreibungen auf Finanzanlagen	10.000	5.000	38.314
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.359	839	1.129
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-11.790	1.176	- 47.127
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	58	41	- 9
Sonstige Steuern	13	94	11
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag(-)	-11.861	1.040	- 47.129

KENNZAHLEN	An- gaben in	2023	2022	2021
Kapitalausstattung				
Eigenkapital	TEUR	0	0	0
in % vom Gesamtkapital (= Grad der finanziellen Unabhängigkeit)	%	0	0	0
Anlagenfinanzierung				
Anlagendeckung durch Eigenkapital	%	0	0	0
Materialeinsatz				
	TEUR	67.119	55.486	51.634
in % der Erlöse	%	42	38	36
Personalaufwand¹				
	TEUR	88.875	81.049	79.992
in % der Erlöse	%	55	55	56
Beschäftigtenstand				
	Stellen	988	964	984
Umsatz pro VK	TEUR	158	153	144
Rentabilität				
Eigenkapitalrentabilität	%	0	0	0
Umsatzrentabilität	%	- 7,62	0,71	- 33,28

LEISTUNGSZAHLEN

	An- gaben in	2023	2022	2021
Betten/Kapazität¹	Anzahl	660	650	650
Patienten²	Anzahl	24.549	23.238	22.695
Ø Verweildauer	Tage	6,7	6,4	6,6
Nutzungsgrad	%	69,3	79,7	79,7
Umsatz pro Bett	TEUR	236	226	218

¹ Ohne Honorarkosten und Mitarbeiter-/innen aus Konzernunternehmen

¹ Es werden die Planbetten angegeben.

² Die Fallzahlen beziehen sich auf die Somatik sowie die Psychiatrie/Psychosomatik und Tagesklinik
Register 9, Klinikum Bad Hersfeld GmbH

Textliche Erläuterung zu den Geschäftsjahren 2023, 2024 sowie zum Wirtschaftsplan 2025 der Klinikum Bad Hersfeld GmbH

I. Geschäftsjahr 2023:

Der Wirtschaftsplan 2023 wurde vom Aufsichtsrat am 05.12.2022 beschlossen. Der Erfolgsplan schloss mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von – 21.371 TEUR ab (Erträge = 172.958 TEUR, Aufwendungen = 194.329 TEUR). Die Planung der Investitionen erfolgte in einem gemeinsamen Plan über alle Konzerngesellschaften hinweg; der Anteil des Klinikums lag bei einem Volumen in Höhe von 5.562 TEUR.

Im Geschäftsjahr erfolgten im Rahmen der baulichen Weiterentwicklungsmaßnahme konkrete Planungen sowie erste bauliche Maßnahmen am Neubau Nord, der hinsichtlich der Zukunftsstrategie (Zusammenfassung der akutmedizinischen Standorte in Rotenburg a. d. Fulda und in Bad Hersfeld am Standort Klinikum Bad Hersfeld) im Mittelpunkt steht.

Die Fallzahlen im voll- und teilstationären Bereich sind gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen, liegen jedoch um 243 (- 1,03%) geringfügig unter den geplanten Werten. Die Behandlungstage liegen um 301 Tage über dem Vorjahresniveau, jedoch um 9.524 Tage unter den geplanten Werten. Gegenüber 2022 verringerten sich die aDRG (Fallpauschalen) um 8,27 % (-1.726). Das Verhältnis zwischen Fallzahlentwicklung und aDRG lässt erkennen, dass sich die durchschnittliche Fallschwere in 2023 verringert hat.

Die Erlöse aus Krankenhausleistungen stiegen um 6.663 TEUR. Folgende Sondereffekte beeinflussen den direkten Vergleich:

- Erlöse der Orthopädie im Jahre 2022 (TEUR 8.049) sind nicht berücksichtigt
- Zuwendungen nach § 21 Abs. 1a KHG (Corona Pauschale) sowie Versorgungsaufschläge wurden in 2023 nicht gewährt. (VJ 6.611)

Abweichung	+ 6.663
Berücksichtigung Orthopädie 2022	- 8.049
Berücksichtigung Corona Pauschale 2022	+ 6.611
Bereinigte Abweichung	+ 5.225

Der Materialaufwand insgesamt erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 11.633 TEUR und somit um 21 % (im Wesentlichen für Honorarkosten im Ärztlichen Dienst, Pflege- und Funktionsdienst sowie Arbeitnehmerüberlassung und Veränderungen aus der Verschmelzung mit der Orthopädie).

Die Personalaufwendungen des Berichtsjahres liegen mit 88.875 um 7.826 (9,7 %) über den Vorjahreswerten (81.049 TEUR). Der Anstieg der Personalkosten steht im Zusammenhang mit den Tarifsteigerungen. Weiterhin besteht eine enge Relation zu den im Materialaufwand abgebildeten Honorarkosten. Darüber hinaus sind die Effekte aus der Verschmelzung der Orthopädie bei der Interpretation der Abweichung zu berücksichtigen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.217 gestiegen. Die Erhöhung ist im Wesentlichen auf die Verschmelzung mit der Orthopädie (Werte in 2022 nicht enthalten) zurückzuführen.

Im Berichtsjahr wurden Abschreibungen auf Forderungen (Forderungen aus Cash Pooling an das HKZ) i. H. v. EUR 10 Mio. vorgenommen sowie ein Zuschuss an die Klinik am Hainberg i. H. v. EUR 1 Mio. gezahlt

Die Klinikum Bad Hersfeld GmbH schloss das Geschäftsjahr mit einem Jahresfehlbetrag von EUR - 11.860.650,83 (i.V. Jahresüberschuss EUR 1.040.484,35) ab und lag damit über dem erwarteten Ergebnis des Wirtschaftsplanes.

Das Jahresergebnis 2023 ist maßgeblich durch Sondereffekte geprägt (Verschmelzungsertrag der Orthopädie GmbH in Höhe von TEUR 4.145, erneuter Verzicht des Gesellschafters auf Zins- und Tilgungsleistungen in Höhe von TEUR 2.028 sowie ein lfd. Zuschuss des Gesellschafters zum Verlustausgleich in Höhe von TEUR 5.000). Ohne Berücksichtigung der nicht im Wirtschaftsplan enthaltenen Sondereffekte Verschmelzungsertrag Orthopädie und Zuschuss des Trägers zum Verlustausgleich hätte sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR - 21.005 und somit nur eine geringe Abweichung zum Planergebnis (TEUR - 21.371) für 2023 ergeben.

Der nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag zum 31.12.2023 beträgt EUR 18.949.816,05.

II. Geschäftsjahr 2024:

Der Wirtschaftsplan 2024 wurde vom Aufsichtsrat am 06.12.2023 beschlossen. Der Erfolgsplan sieht einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -10.137 TEUR vor. Auf die Klinikum Bad Hersfeld GmbH entfällt im konzernweiten Investitionsplan ein Anteil von 5.085 TEUR.

Die Entwicklung des Wirtschaftsjahres 2024 zeigt, dass die Planung zu optimistisch war. Bis September 2024 zeigt sich ein Fehlbedarf von knapp 17 Mio. Euro. Die Prognose für 2024 liegt bei einem Defizit in Höhe von 23 Mio. Euro (jeweils ohne Zuweisung des Trägers)

Bis zum September 2024 hat der Träger das Klinikum mit ca. 8 Mio. Euro unterstützt, wodurch sich der Fehlbetrag entsprechend verringert (zum September 2024 = 9 Mio. Euro). Die Unterstützung des Trägers richtet sich nach dem Liquiditätsbedarf der Klinikum GmbH.

In 2024 wurden die Vereinbarungen zum Pflegebudget für die Jahre 2021 und 2022 mit den Pflegekassen verhandelt und vom Regierungspräsidium genehmigt. Hier bestanden erhebliche Rückstände (Forderungen der Klinikum GmbH), die zu deutlichen Liquiditätszuflüssen in der zweiten Jahreshälfte 2024 führen. Die darüber hinaus benötigte Liquidität wird seitens des Gesellschafters sichergestellt.

Ohne die Liquiditätszuschüsse des Gesellschafters kann die Zahlungsfähigkeit und somit der Betrieb des Klinikums nicht aufrechterhalten werden.

III. Annahmen für die Wirtschaftspläne 2025:

Der Wirtschaftsplan 2025 befindet sich derzeit in der Erstellung. Es zeichnet sich bereits wieder ein deutliches Defizit ab, da die Planung keine Änderung der politischen Rahmenbedingungen berücksichtigen kann.

Ob und wann die geplante Krankenhausreform umgesetzt wird, und was das konkret für die Klinikum Bad Hersfeld bedeuten wird, ist im November 2024 nicht absehbar.

Die derzeit noch ungünstigen Strukturen und Prozesse (mehrere Standorte, Doppelvorhaltungen) können mit Fertigstellung des Neubaus optimiert werden.

Während dieser Zeit ist das Unternehmen weiterhin dringend auf ausreichende Liquiditätszuschüsse angewiesen, um wirtschaftlich bestehen zu können.

IV. Schulden aus Investitionskrediten:

Schuldenstand zum 31. Dezember 2023:	36.202.011 €
Voraussichtliche Kredittilgung 2024 *):	2.821.625 €
Voraussichtliche Kreditneuaufnahme 2024:	0 €
Voraussichtlicher Schuldenstand zum 31. Dezember 2024:	33.380.386 €
Voraussichtliche Kredittilgung 2025:	2.798.767 €
Voraussichtliche Kreditneuaufnahme 2025:	0 €
Voraussichtlicher Schuldenstand zum 31. Dezember 2025:	30.581.619 €

*) Tilgung wird ab 2024 nicht mehr vom Landkreis übernommen

2. Kreisaltenpflege Hersfeld-Rotenburg GmbH

Sitz:	36272 Niederaula Telefon: (0 66 25) 1 09-0, Telefax: (0 66 25) 1 09-1 99 E-Mail: info@kreisaltenpflege.de Internet: www.kreisaltenpflege.de
Postanschrift:	Berliner Straße 5, 36272 Niederaula
Aufgabe:	Zweck der Gesellschaft ist die bedarfsgerechte und wohnortnahe Versorgung der Bevölkerung mit leistungsfähigen, wirtschaftlich gesicherten Alten- und Pflegeheimen, die zweckmäßige und ausreichende Versorgung der in diesen Heimen betreuten alten und pflegebedürftigen Menschen sowie die bedarfsgerechte Versorgung von außerhalb dieser Heime lebenden alten und pflegebedürftigen Menschen durch einen Mahlzeitendienst. Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb der Kreisaltenheime in Niederaula und Rotenburg a. d. Fulda sowie evtl. weiterer Kreisaltenheime und aller damit verbundenen zweckdienlichen Einrichtungen. Gegenstand des Unternehmens ist weiter die bedarfsgerechte Versorgung von außerhalb dieser Heime lebenden alten und pflegebedürftigen Menschen durch einen Mahlzeitendienst.
Gründung:	1999, von 1996 bis 1998 Eigenbetrieb
Handelsregister:	Amtsgericht Bad Hersfeld, HR B 803
Stammkapital:	1.534.000 EUR
Gesellschafter:	Landkreis Hersfeld-Rotenburg (100 %)
Aufsichtsrat:	Vorsitzender Herr Landrat Torsten Warnecke Stellv. Vorsitzender Herr Dirk Noll, Erster Kreisbeigeordneter Bernd Stahl, Helmut Opfer, Waldemar Dombrowski, Dana Kerst, Christa von Baumbach, Hans Georg Vierheller, Thomas Rohrbach, Werner Ewald, Ramona Nuhn, Christa Collmann-Grimm, Claudius Nölke
Geschäftsführer:	Heiko Bully
Prokura:	keine
Jahresabschluss:	per 31.12.2023, testiert am 15.05.2024
Abschlussprüfer:	sb+p Strecker-Berger+Partner mbB – Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, 34025 Kassel
Beteiligungen:	KEAM Kommunale Energie aus der Mitte GmbH (0,5 % ab 29.09.2017)

2. Kreisaltenpflege Hersfeld-Rotenburg GmbH

BILANZ		2023 TEUR	2022 TEUR	2021 TEUR
Aktiva				
	Anlagevermögen	10.536	11.007	11.563
	Umlaufvermögen	5.531	5.560	4.491
	Rechnungsabgrenzungspo	49	45	42
Bilanzsumme Aktiva		16.116	16.612	16.096
Passiva				
	Gezeichnetes Kapital	1.534	1.534	1.534
	Allgemeine Rücklagen	401	401	401
	Zweckgebundene Rücklagen	677	677	677
	Vortrag auf neue Rechnung	5.798	4.774	3.621
	Jahresfehlbetrag/Jahresüber	-4	1.024	1153
	Eigenkapital	8.406	8.410	7.385
	Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung d. Sachanlagevermögens	2.728	2.859	2.998
	Rückstellungen	1.467	1.459	1.330
	Verbindlichkeiten	3.515	3.884	4.382
	Rechnungsangrenzungsposten			0
Bilanzsumme Passiva		16.116	16.612	16.096
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG				
	Umsatzerlöse	13.350	11.748	10.955
	Sonstige betriebliche Erträge	189	1.643	2193
	Materialaufwand	-1.800	-1.712	-532
	Personalaufwand	-10.165	-9.330	-8.990
	Abschreibungen	-561	-635	-654
	Sonstige betriebliche Aufwen	-1.098	-773	-1.905
	Betriebsergebnis	-85	941	1221
	Sonstige ordentliche u. außerordentliche Aufwendungen			0
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	131	141	154
	Zinsen und ähnliche Erträge	9	16	0
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-59	-74	-69
	Ergebnis der gewöhnlicher	-4	1.024	1153
	Außerordentliche Erträge			
	Weitere Erträge			
	Außerordentliche Aufwendun			
	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-4	1.024	1153

KENNZAHLEN		2023	2022	2021
Kapitalausstattung				
Eigenkapital	TEUR	8.406	8.410	7.385
in % vom Gesamtkapital (= Grad der finanziellen Unabhängigkeit)	%	52	51	46
Anlagenfinanzierung				
Anlagendeckung durch Eigenkapital	%	80	76	64
Materialeinsatz				
	TEUR	1.712	1.712	2.126
in % der Umsatzerlöse	%	13	15	19
Personalaufwand				
	TEUR	9.330	9.330	8.990
in % der Umsatzerlöse	%	70	79	82
Beschäftigtenstand				
	Stellen	302	280	300
Umsatz pro Mitarbeiter	TEUR	44,21	41,96	36,52
Rentabilität				
Eigenkapitalrentabilität	%	-0,05	12,17	15,61
Umsatzrentabilität	%	-0,03	8,71	10,52

LEISTUNGSZAHLEN

Angaben in		2023	2022	2021
Pflegeplätze Niederaula	Anzahl	163	163	163
(davon Kurzzeitpflege)		14	14	14
Pflegetage Niederaula	Anzahl	57.704	56.523	56.290
Auslastungsgrad	%	96,99	95	95
Pflegeplätze Rotenburg	Anzahl	99	99	99
(davon Kurzzeitpflege)		6	6	6
Pflegetage Rotenburg	Anzahl	35.037	34.422	31.806
Auslastungsgrad	%	96,95	95	88
Pflegeplätze Tagespflege Rosengarten	Anzahl	0	10	10
Pflegeplätze Gesamt ohne Tagespflege	Anzahl	262	262	262
Umsatz pro Pflegeplatz	TEUR	51	45	42

Textliche Erläuterung zu den Geschäftsjahren 2023 sowie 2024 folgende der Kreisaltenpflege Hersfeld-Rotenburg GmbH

I. Geschäftsjahr 2023

Im Jahr 2023 konnte in beiden Einrichtungen – nach Corona - wieder ein regelhafter Betrieb organisiert werden. Erkennbar war jedoch, dass Bewohnerinnen und Bewohner in einem sehr reduzierten Allgemeinzustand mit einer nicht adäquaten Eingradung einzogen. Dies führte dazu, dass die Verweildauer bei Bewohnerinnen und Bewohnern mitunter äußerst kurz war, d.h. eine hohe Fluktuation war die Folge. Dadurch entstand gleichermaßen ein hoher Verwaltungsaufwand durch die vielen Abmelde- und Aufnahmeprozesse. Kostenzusagen durch Kostenträger erfolgten sehr zeitverzögert, sodass die Einrichtungen wirtschaftlich sowie personell in deutliche Vorleistung treten mussten.

Des Weiteren prägte die beiden Einrichtungen, ein hoher Personalkrankenstand bei Pflegepersonal, der mitunter dazu führte, dass freiwerdende Zimmer nur zeitverzögert wieder belegt werden konnten.

Eine sehr aufwendige Kanalsanierung wurde im Kreisaltenheim Niederaula unplanmäßig notwendig und führte ebenfalls zu einer vorübergehenden Räumung einer Wohnebene mit 10 Betten.

In besonderem Maße haben jedoch die weiteren ausgesetzten umfangreichen Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen am Kreisaltenheim Niederaula den Jahresabschluss 2023 beeinflusst.

Die Coronatestverordnung ist mit Ablauf des ersten Quartals ausgelaufen.

Das konsolidierte Gesamtergebnis der Kreisaltenpflege Hersfeld-Rotenburg GmbH schließt mit einem Jahresfehlbetrag von

3.365,28 Euro

ab.

II. Geschäftsjahr 2024 und folgende

Beherrschendes Thema in beiden Einrichtungen ist der sich zuspitzende Fachkräftemangel im Bereich der Pflege. Durch die gesetzlich verankerte Tarifbindungspflicht, auch für private Anbieter der Altenhilfe, ist das bislang attraktive Lohnpaket des öffentlichen Dienstes relativiert und ein großer Wettbewerb um die Mitarbeitenden eröffnet. Insbesondere am Standort Rotenburg mit zahlreichen Wettbewerbern im gleichen Ort, ist die Personalfindung und -bindung ungleich schwerer. Viele langjährige Mitarbeitende gehen in den Ruhestand und können nicht in gleicher Qualifikation ersetzt werden. Auszubildende in der generalistischen Ausbildung werden progressiv von den Krankenhäusern abgeworben, was den Fachkräftemangel in den Altenhilfeeinrichtungen rasant zuspitzt.

Die Ausbildung zur einjährigen Altenpflegehelfer*in gewinnt zunehmend an Bedeutung und wird durch beide Einrichtungen forciert.

Die Maßnahmen des sommerlichen Wärmeschutzes am Standort Rotenburg wurden umfänglich umgesetzt und werden mit dem Aufbau zweier Markisen spätestens im Frühjahr 2025 seinen Abschluss finden. Die umgesetzten Maßnahmen zeigten bereits in den Sommermonaten positive d.h. entlastende Wirkung.

In Anbetracht der laufenden Preisentwicklung im Jahr 2024 werden deutliche Steigerungen der Kosten sichtbar. Das Unternehmen verfügt über ausreichend Liquidität, um mittelfristige Preissteigerungen abzufedern.

Zum Erreichen eines erfolgreichen Wirtschaftsjahres und frühzeitigem Erkennen von finanziellen Risiken werden monatliche Soll – Ist - Vergleiche zum aktuellen Wirtschaftsplan erstellt und ausgewertet.

Laufende Liquiditätskontrollen, monatliche Personalbedarfsanalysen sowie monatliche Auswertungen der Verbräuche der Verbrauchsartikel des Zentrallagers ergänzen die betriebswirtschaftlichen Betrachtungen.

3. Dienstleistungs- und Gründerzentrum Bad Hersfeld GmbH (dgz)

Sitz:	36251 Bad Hersfeld Telefon: 06621 944-0 Telefax: 06621 944-101 E-Mail: buero@dgz-bad-hersfeld.de Internet: www.dgz-bad-hersfeld.de
Postanschrift:	Leinenweberstraße 1-3, 36251 Bad Hersfeld
Aufgabe:	Gegenstand der Gesellschaft ist die Planung, Errichtung, Verwaltung sowie das Betreiben und Managen eines Dienstleistungs- und Gründerzentrums in Bad Hersfeld, das Existenzgründer bei der Gründung und in den ersten Jahren ihrer Entwicklung besonders fördert und betreut, insbesondere auch im Hinblick auf mögliche gemeinsame Marketingaktivitäten.
Gründung:	1995
Handelsregister:	Amtsgericht Bad Hersfeld, HR B 618
Stammkapital:	106.000,00 EUR
Gesellschafter:	Landkreis Hersfeld-Rotenburg (100 %)
Aufsichtsrat:	-
Geschäftsführer:	Bernd Rudolph, Dipl.-Betriebswirt
Prokura:	Markus Holle
Jahresabschluss:	per 31.12.2023
Abschlussprüfer:	PRC Treuhand & Revision GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Fulda - Prüfbericht vom
Beteiligungen:	keine

BILANZ						
	2023 EURO	2022 EURO	2021 EURO	2020 EURO	2019 EURO	2018 EURO
Aktiva						
Immaterielles Vermögen	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Sachanlagen	873.854	905.256	936.658	967.171	998.484	1.030.087
Finanzanlagen						
Anlagevermögen	873.854	905.256	936.658	967.171	998.484	1.030.087
Vorräte						
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	42.964	37.001	31.591	38.303	33.801	44.460
Forderungen gegen Landkreis						
Forderungen gegen Beteiligungen						
Sostige Vermögensgegenstände	2.643	121	29.364	4.525	3.088	331
Liquide Mittel	21.210	27.723	22.627	26.319	25.040	14.650
Umlaufvermögen	66.817	64.845	83.581	69.147	61.930	59.440
Rechnungsabgrenzungsposten	370	239	364	482	515	567
Bilanzsumme Aktiva	941.041	970.340	1.020.604	1.036.800	1.060.929	1.090.094
Passiva						
Gezeichnetes Kapital	106.000	106.000	106.000	106.000	106.000	106.000
Kapitalrücklage	55.532	55.532	55.532	55.532	55.532	55.532
Gewinnrücklagen (satzungsmäßige)	107.585	107.253	88.909	86.414	73.435	56.568
Vortrag auf neue Rechnung						
Jahresfehlbetrag / -überschuss	5.836	332	18.343	2.495	12.979	16.867
Eigenkapital	274.953	269.117	268.785	250.441	247.946	234.967
Sonderposten mit Rücklageanteil	150.656	157.303	163.950	170.597	177.244	183.891
Sonstige Rückstellungen						
Rückstellungen	24.506	22.294	35.281	28.310	20.106	18.543
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	430.337	452.884	475.019	502.027	519.336	544.909
Sonstige langfristige Verbindlichkeiten						
kurzfristige Verbindlichkeiten gg. Kreditinstituten						
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.040	429	1.208	53	737	2.691
Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis	50.000	60.000	70.000	80.000	90.000	100.000
Sonstige Verbindlichkeiten	9.548	8.313	6.362	5.372	95.559	105.093
Verbindlichkeiten	490.926	521.626	552.589	587.452	705.632	752.693
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	0	0	0	0
Bilanzsumme Passiva	941.041	970.340	1.020.604	1.036.800	1.150.929	1.190.094
GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG						
Umsatzerlöse	291.204	290.612	281.261	277.698	274.362	300.637
Aktivierete Eigenleistungen	0	0				
Sonstige betriebliche Erträge	10.308	11.379	30.950	9.593	13.165	10.222
Materialaufwand	3.373	5.159	7.150	7.609	8.139	8.837
Personalaufwand	140.108	133.645	123.444	119.871	116.753	129.964
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	31.402	31.402	32.086	31.313	31.603	33.180
Sonstige betriebliche Aufwendungen	101.769	113.922	113.177	107.521	99.145	102.549
Betriebsergebnis	24.860	17.862	36.355	20.976	31.888	36.330
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.371	8.876	9.359	9.828	10.255	10.810
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	14.489	8.986	26.996	11.148	21.633	25.520
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	8.653	8.653	8.653	8.653	8.653	8.653
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag(-)	5.836	333	18.343	2.495	12.979	16.867
KENNZAHLEN						
Kapitalausstattung						
Eigenkapital	274.953	269.117	268.785	250.441	247.946	234.967
(= Grad der finanziellen Unabhängigkeit)	29	28	26	24	22	20
Anlagefinanzierungskapital						
Anlagendeckung durch Eigenkapital	31	30	29	26	25	23
Materialeneinsatz	3.373	5.159	7.150	7.609	8.139	8.837
in % der Umsatzerlöse	1	2	3	3	3	3
Personalaufwand	140.108	133.645	123.444	119.871	116.753	129.964
in % der Umsatzerlöse	48	46	44	43	43	43
Beschäftigtenstand	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3	2,3
Umsatz pro Mitarbeiter	129.424	129.161	125.005	123.421	121.939	133.617
Rentabilität						
Eigenkapitalrentabilität	2	0	7	1	5	7
Umsatzrentabilität	2	0	7	1	5	6
LEISTUNGSZAHLEN						
	2023**	2022**	2021**	2020**	2019**	2018**
Hauptnutzfläche	1.965	1.965	1.965	1.965	1.965 m²	1.965
Auslastungsgrad am Ende des Jahres	96,04	100	94,38	97,14	100 %	100

Textliche Erläuterung zu den Geschäftsjahren 2020, 2021 sowie Annahmen für das Jahr 2022 der Dienstleistungs- und Gründerzentrum Bad Hersfeld GmbH

Dienstleistungs- und Gründerzentrum Bad Hersfeld GmbH - Servicezentrum für die regionale Wirtschaft

I. Geschäftsjahr 2023

Durch die Aktivitäten des Service-Zentrums der IHK Kassel-Marburg, der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Landkreises Hersfeld-Rotenburg GmbH und des Regionalforums Hersfeld-Rotenburg ist das dgz ein Service- und Kompetenzzentrum für die heimische Wirtschaft. Zentrale Aufgaben der Gesellschaft sind die Vermietung von Büroflächen an Existenzgründer, Unternehmen und Institutionen und die Bündelung von unternehmensnahen Dienstleistungen.

Die Vorteile des dgz liegen in dem barrierefreien Zugang, der technischen Ausstattung, der Serviceorientierung und der guten Anbindung an die Autobahn. Zur Vermarktung der Büroflächen werden persönliche Kontakte, die eigene Webseite und Einträge in kostenfreien Immobilienportalen genutzt. Die Internetseite ist auf die Nutzung durch mobile Geräte optimiert. Zusätzlich wird ebay-Kleinanzeigen und ein Werbebanner an der Ecke Wollweberstraße/Leinenweberstraße eingesetzt.

Primäre Zielsetzung für das Jahr 2023 war, die Vermietungsquote auf dem hohen Niveau der Vorjahre zu halten. Weiterhin sollen im vertretbaren Rahmen auch Flächen für Existenzgründungen vorgehalten werden.

Hauptnutzfläche, EG, 1.OG, 2.OG	1965,66	100,00%	
davon umsatzsteuerfrei vermietet, bzw. DGZ-genutzt	1279,80	65,11%	
davon umsatzsteuerpflichtig vermietet an gewerbliche Nutzer	608,08	30,94%	
davon leerstehend	77,78	03,95%	100,00%
Stand 31.12.2022			

Zum 31.12.2023 waren die Büroräume des dgz vollständig vermietet. Das dgz stellt eine Vollzeit-, drei Teilzeit- und weitere Stellen mit geringfügiger Beschäftigung zur Verfügung. Die Rückzahlung der Liquiditätshilfe an den Landkreis Hersfeld-Rotenburg wurde im Berichtsjahr vollständig aus eigenen Mitteln sichergestellt. Aufgrund der anhaltenden Inflation hat sich die Kostenseite (Verbrauchs-kosten) im Berichtsjahr verschlechtert. Im Berichtsjahr sind die Ausgaben für Löhne und Sozialleistungen konstant geblieben (Mindestlohn, Lohnsteigerungen etc.).

Mieterliste zum 31.12.2023:

BZH Bildungszentrum Handel	Bildungseinrichtung
be4work	Personaldienstleistung
Gerbhandel ab 04.23	Im- und Export
hausclick.de	Immobilienberatung / Sachverständiger
IHK Kassel-Marburg	Servicezentrum Bad Hersfeld
Kirchbaumer Consulting	Unternehmensberatung
Klinkenpraxis	Medienproduktion
LPV HEF	Landschaftspflegeverband
MedA	Abrechnungsstelle für Ärzte
Personalwerk	Personalmarketing
Planungsbüro Höcker	Planungsbüro für Haustechnik
ProPead ab 05.23	Bildungseinrichtung
Regionalforum HEF-ROF	Regionalentwicklung
Boris Wittich	Steuerbüro
Benny Bachmann	Vermessungsbüro
WFG Hersfeld-Rotenburg	Wirtschaftsförderung
Frau Zipf-Brehm	Betreuungsbüro
Zollverwaltung Gießen	Abrechnung KfZ-Steuer

Der Umsatz ist leicht auf 291.203,97 € gestiegen. Das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem Gewinn in Höhe von + 5.835,86 € ab. Steuerliche Zahlungen sind nicht zu erwarten. Alle Verpflichtungen (Zins-, Kapitaldienste und Sozialkosten) wurden erfüllt.

II. Ausblick für das Geschäftsjahr 2024

Auch in 2024 werden die im dgz ansässigen Unternehmen mit ihren Dienstleistungen und Serviceangeboten einen wichtigen Beitrag für die heimische Wirtschaft leisten. Zielsetzung für das Jahr 2024 ist, die Vermietung auf dem vorhandenen hohen Niveau zu halten und die Kosten- sowie Ertragssituation zu verbessern. Das DGZ wird mit Fernwärme geheizt. Es bleibt abzuwarten, wie sich die Energiekosten in diesem Bereich entwickeln werden.

Für das Jahr 2024 wird ein ausgeglichenes Jahresergebnis angestrebt.

III. Annahmen für das Geschäftsjahr 2025

Es wird angestrebt die Vermietungsquote auf dem hohen Niveau der Vorjahre zu halten. Größere Investitionen in das Gebäude bzw. die Infrastruktur sind derzeit nicht vorgesehen. Der aktuelle Personalbestand soll beibehalten werden. Vor diesem Hintergrund wird ein ausgeglichenes Jahresergebnis angestrebt. Wie sich die steigenden Energiepreise auf die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft auswirken werden ist aufgrund der unsicheren Rahmenbedingungen aktuell nicht zu beurteilen.

4. Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH

Sitz:	36199 Rotenburg a. d. Fulda Telefon: (0 66 23) 817-8080 Telefax: (0 66 23) 817-578080
Postanschrift:	Pestalozzistraße 7, 36199 Rotenburg a. d. Fulda
Aufgabe:	Gegenstand des Unternehmens ist die Unterstützung von Schulen bei Betreuungs- und Ganztagsangeboten, insbesondere durch die Anstellung von Beschäftigten in der Essensausgabe, in Schulbibliotheken und in der Betreuung sowie die administrative Betreuung von Schulen und die kaufmännische Unterstützung der Fördervereine.
Gründung:	01.02.2017
Handelsregister:	Amtsgericht Bad Hersfeld, HR B 2790
Stammkapital:	25.000,00 EUR
Gesellschafter:	Landkreis Hersfeld-Rotenburg (100%)
Aufsichtsrat:	-
Geschäftsführerin:	Christine Trinks
Prokura:	Bianca Becker
Jahresabschluss:	per 31.07.2024, durch Fachdienst Finanzen des Landkreises Hersfeld-Rotenburg
Abschlussprüfer:	Wirtschaftsprüfungsgesellschaft PRC Treuhand & Revision GmbH, Fulda
Beteiligungen:	keine

BILANZ

Aktiva		31.07.2023	31.07.2022	31.07.2021 EUR
A	Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			
I.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	44.336,79	28.906,16	1.324,71
3.	Forderungen an den Landkreis	14.163,83	6.142,50	0,00
4.	Sonstige Vermögensgegenstände	550,53	1.686,82	1.187,96
II.	Kassenbestand, Bundesbank- und Postbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	458.846,25	329.901,49	386.019,62
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.457,15	4.258,21	4.097,78
	Bilanzsumme Aktiva	520.354,55	370.895,18	392.630,07
Passiva				
A	Eigenkapital			
I.	Stammkapital	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	Gewinn der Vorjahre	72.622,98	37.933,38	26.396,30
	Jahresgewinn	52.037,46	34.689,60	11.537,08
B	Rückstellungen	33.956,39	39.587,85	89.761,72
C	Verbindlichkeiten			
1.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen	19.313,37	23.706,88	0,00
2.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis	3.077,18	668,96	31.340,00
3.	Sonstige Verbindlichkeiten	292.231,43	183.052,05	155.037,26
D	Rechnungsabgrenzungsposten	22.115,74	26.256,46	53.557,71
	Bilanzsumme Passiva	520.354,55	370.895,18	392.630,07

Gewinn- und Verlustrechnung

Beschreibung	2023	2022	2021
Umsatzerlöse	489.846,62	393.091,22	260.476,85
Sonstige betriebliche Erträge	1.653.386,27	1.286.893,76	1.182.024,10
Summe ordentliche Erträge			1.442.500,95
Aufwendungen für RHB und bezogene Waren			
Aufwendungen für bezogene Leistungen			20.525,84
Zwischensumme bezogene Waren und Leistungen			20.525,84
Löhne und Gehälter	-1.427.228,82	-1.020.724,88	841.168,10
Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung	-340.126,12	-240.324,10	219.778,03
Zwischensumme Personalaufwand	-1.767.354,94	-1.261.048,98	1.060.946,13
Abschreibungen auf VG d. Sachanlagevermögens			
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-323.840,49	-384.246,40	349.491,90
Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge			
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	52.037,46	34.689,60	11.537,08
Außerordentliche Erträge			
Außerordentliche Aufwendungen			
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
Sonstige Steuern			
Jahresergebnis	52.037,46	34.689,60	11.537,08

Produktdaten			
	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
	Stand 31.07.2023	Stand 31.07.2022	Stand 31.07.2021
Leistungsdaten			
Anzahl der Fördervereine (Personalanstellung)	4	4	4
Anzahl der Schulen (Komplettabwicklung)	20	16	14
Anzahl der Beschäftigten pro Beschäftigtengruppe	207	172	140
- Essensausgabe	67	57	43
- Bibliothek	29	27	26
- Betreuung	111	88	71
Kennzahlen	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
Personalaufwand in % der Beschäftigtengruppen			
- Essensausgabe	32,37	33,14	30,71
- Bibliothek	14,01	15,70	18,57
- Betreuung	53,62	51,16	50,72

Textliche Erläuterung zu den Geschäftsjahren 2023, 2024 sowie 2025 der Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH

Die Gesellschaft bietet folgende Dienstleistungen an:

- Anstellung des Personals der Mittagessensausgabe und der Bibliotheken in den Schulen im Auftrag des Landkreises Hersfeld-Rotenburg.
- Bereitstellung eines Organisations- und Verwaltungssystems für die Mittagsverpflegung und Betreuung an Schulen.
- Unterstützung der Schulen bei Betreuungs- und Ganztagsangeboten durch die Anstellung von Betreuungskräften, Honorarkräften und Übungsleitern sowie die administrative Abwicklung der Landesgelder – dies wird durch Kooperationsverträge mit dem Landkreis Hersfeld-Rotenburg und der jeweiligen Schulleitung geregelt.
- Unterstützung der Fördervereine durch eine Steuerberatung für die Lohnabrechnung und/oder Anstellung des Betreuungspersonals und der Honorarkräfte.

I. Geschäftsjahr 2022/23

Zum 31.07.2023 hatte die Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH einen Stand von 190 Beschäftigten. Insgesamt arbeiten 17 Beschäftigte in Doppelfunktionen.

Die Aufteilung der Beschäftigten im Einzelnen:

- 67 Beschäftigte in der Essensausgabe
- 29 Beschäftigte in den Schulbibliotheken
- 110 Beschäftigte in der Betreuung
- 1 Beschäftigte in der Verwaltung

Im Geschäftsjahr haben 42 Honorarkräfte und 12 ÜbungsleiterInnen eine Abrechnung erhalten.

Neben den bisherigen Schulen haben die Grundschule Aulatal in Kirchheim, die Linggschule in Bad Hersfeld, die Schule am Rhäden in Wildeck-Obersuhl und die Ulfetalschule in Bebra-Weiterode die Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH beauftragt, zum Schuljahr 2022/2023 die komplette Mittelverwaltung inkl. der Personalanstellung zu übernehmen. Insgesamt nehmen im Geschäftsjahr 2022/2023 20 Schulen dieses Angebot in Anspruch.

An 4 Schulen erfolgte die Anstellung des Betreuungspersonals und einer Verwaltungskraft für den Förderverein, wobei die Mittelverwaltung beim Förderverein bleibt. Die Personalkosten werden dem Förderverein in Rechnung gestellt.

Seit dem Schuljahr 2022/2023 sind neben den 20 bereits angebotenen Schulen zusätzlich folgende Schulen an das Organisations- und Verwaltungssystem Meal-o für die Essensabrechnung angebunden:

- Schule am Rhäden in Wildeck-Obersuhl
- Gesamtschule Geistal in Bad Hersfeld

Durch die Firma Meal-o wurde ab Januar 2023 eine Preiserhöhung um 10 % vorgenommen.

Ab dem 01.05.2023 wurde ein neuer Rahmenvertrag mit der Firma Meal-o mit einer Laufzeit von 24 Monaten geschlossen. Gegenstand des Vertrages ist die Nutzung und Installation weiterer Systemmandantschaften und deren Softwaremodule sowie die damit verbundenen Dienstleistungen der Meal-o Isermann GmbH zu den bereits bestehenden Verträgen. Die Kosten für die Essensabrechnung betragen nach diesem neuen Vertrag pro Schule einmalig 1.010,31 € und monatlich pro Schule je 43,50 € (bis max. 50 Essensteilnehmer) bzw. 69,92 € (bis max. 100 Essensteilnehmer).

Die Kosten werden im Rahmen des Kooperationsvertrages mit dem Landkreis Hersfeld-Rotenburg abgerechnet.

Zusätzlich zur Essensabrechnung nehmen 7 Schulen Meal-o für die Abrechnung der Betreuungsgelder in Anspruch. Die Kosten hierfür werden im Rahmen der Landesmittel von den Schulen selbst getragen.

In den ersten drei Sommerferienwochen 2022 fand erstmals das Projekt – „Deutschsommer – Ferien die schlau machen!“ statt. Es wurde ein Vertrag zwischen dem Land Hessen, vertreten durch das Staatliche Schulamt für den Landkreis Hersfeld-Rotenburg und den Werra-Meißner-Kreis und der Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH als Projektträger geschlossen.

Das Projekt fand an der Ernst-von-Harnack-Schule in Bad Hersfeld mit 25 Teilnehmern statt. Die Kosten des Projektes in Höhe von 29.591 € wurden zum größten Teil durch das Land Hessen sowie durch Teilnehmerbeiträge (pro Teilnehmer 30 €) finanziert.

Im Zuge der Erhöhung des Mindestlohnes zum 01.10.2022 auf 12,00 € passte die Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH die Lohnstruktur aller Mitarbeitenden an.

II. Geschäftsjahr 2023/24

Zum 31.07.2024 hatte die Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH einen Stand von 213 Beschäftigten. Insgesamt arbeiten 24 Beschäftigte in Mehrfachfunktionen.

Die Aufteilung der Beschäftigten im Einzelnen:

- 72 Beschäftigte in der Essensausgabe
- 31 Beschäftigte in den Schulbibliotheken
- 134 Beschäftigte in der Betreuung
- 1 Beschäftigte in der Verwaltung

Im Geschäftsjahr haben 69 Honorarkräfte und 23 Übungsleiter eine Abrechnung erhalten.

Neben den bisherigen Schulen haben die Haselbachschule in Rotenburg-Lispenshausen und die Fuldatal-schule in Ludwigsaus-Friedlos die Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH beauftragt, zum Schuljahr 2023/2024 die komplette Mittelverwaltung inkl. der Personalanstellung zu übernehmen. Insgesamt nehmen im Geschäftsjahr 2023/2024 22 Schulen dieses Angebot in Anspruch.

An 5 Schulen erfolgte die Anstellung des Betreuungspersonals und einer Verwaltungskraft für den Förderverein, wobei die Mittelverwaltung beim Förderverein bleibt. Die Personalkosten werden dem Förderverein in Rechnung gestellt.

Seit dem Schuljahr 2023/2024 ist neben den 22 bereits angebundenen Schulen zusätzlich folgende Schule an das Organisations- und Verwaltungssystem Meal-o für die Essensabrechnung angebunden:

- Grundschule Aulatal in Kirchheim

Laut Rahmenvertrag vom 01.05.2023 betragen die Kosten für die Essensabrechnung pro Schule einmalig 1.010,31 € und monatlich pro Schule je 43,50 € (bis max. 50 Essensteilnehmer) bzw. 69,92 € (bis max. 100 Essensteilnehmer). Die Kosten werden im Rahmen des Kooperationsvertrages mit dem Landkreis Hersfeld-Rotenburg abgerechnet. Zusätzlich zur Essensabrechnung nehmen 10 Schulen Meal-o für die Abrechnung der Betreuungsgelder in Anspruch. Die Kosten hierfür werden im Rahmen der Landesmittel von den Schulen selbst getragen.

Die Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH bietet ab 2023 in Zusammenarbeit mit der VHS Hersfeld-Rotenburg in den hessischen Sommerferien eine Grundlagenfortbildung für ihre Betreuungskräfte ohne pädagogische Ausbildung im Minijobbereich an.

Im Haushaltjahr 2023/2024 fanden durch die Lage der hessischen Sommerferien insgesamt zwei „Deutschsommer-Projekte“ statt. Hierfür wurde jeweils ein Vertrag zwischen dem Land Hessen, vertreten durch das Staatliche Schulamt für den Landkreis Hersfeld-Rotenburg und den Werra- und der Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH als Projektträger geschlossen.

Beide Projektdurchläufe fanden an der Ernst-von-Harnack-Schule in Bad Hersfeld statt.

In den Sommerferien 2023 nahmen 27 Schülerinnen und Schüler teil.

Die Kosten des Projektes in Höhe von 29.705,61 € wurden zum größten Teil durch das Land Hessen sowie durch Teilnehmerbeiträge (pro Teilnehmer 30 €) finanziert.

In den Sommerferien 2024 nahmen 23 Schülerinnen und Schüler teil.

Die Kosten des Projektes in Höhe von 28.853,47 € wurden zum größten Teil durch das Land Hessen sowie durch Teilnehmerbeiträge (pro Teilnehmer 30 €) finanziert.

Im Zuge der Erhöhung des Mindestlohnes zum 01.01.2024 auf 12,41 € und im Hinblick auf die Tarifierhöhung im TVöD zum 01.03.2024 passte die Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH die Lohnstruktur aller Mitarbeitenden an.

III. Ausblick und Planung für das Geschäftsjahr 2024/25

Die Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH expandiert weiterhin.

Für das Schuljahr 2024/2025 werden die Blumensteinschule in Wildeck-Obersuhl, die Kreuzbergschule in Philippsthal und die Haunetalschule in Haunetal-Neukirchen die Dienstleistungen der Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH in Anspruch nehmen.

Somit werden insgesamt 25 Schulen umfassend und drei Schulen hinsichtlich der Personalverwaltung von der Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH betreut.

Die Grundschule Ronshausen wird die Personalverwaltung durch die Schulservice Hersfeld-Rotenburg nicht mehr in Anspruch nehmen.

Im Schuljahr 2024/2025 wird die Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH weiterhin Fortbildungen für ihre Betreuungskräfte ohne pädagogische Ausbildung anbieten, die im Rahmen der Minijobgrenze tätig sind, um somit die Qualität des Betreuungsangebots weiter zu verbessern.

Die Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH wird die Projektträgerschaft für das Projekt „Deutschsommer – Ferien, die schlau machen“ voraussichtlich wieder übernehmen.

Im kommenden Schuljahr 2024/25 werden voraussichtlich weitere Schulen das Betreuungsmodul der Firma Meal-o nutzen.

Im Rahmen der Anlehnung an den TVöD passt die Schulservice Hersfeld-Rotenburg gGmbH im Geschäftsjahr 2024/2025 erneut die Lohnstruktur der Betreuungskräfte an.

5. VIA Gemeinnützige Gesellschaft zur Integration von Arbeitskräften mbH

Sitz: 32651 Bad Hersfeld

Telefon: (0 66 21) 87-6230 Telefax: (0 66 21) 87-6238

Postanschrift: Kloster 3, 36251 Bad Hersfeld

Aufgabe: Gegenstand der Gesellschaft ist die Aufgabenwahrnehmung als Bildungsträger und Soziale Einrichtung im Landkreis Hersfeld-Rotenburg. Dabei orientieren sich die Entwicklung der Qualifizierungen und Bildungsangebote nach dem Sozialgesetzbuch (SGB II / SGB III). Die VIA Gemeinnützige Gesellschaft zur Integration von Arbeitskräften mbH berücksichtigt die gesellschaftliche Lage und Entwicklung des Arbeitsmarktes und unterstützt teilnehmende Menschen bei der Qualifizierung und Wiedereingliederung in den Ausbildungs- und Arbeitsmarkt. Darüber hinaus betreibt die Gesellschaft einen Wirtschaftszweig der Objekt- und Gebäudereinigung. Insgesamt sind bei der VIA gGmbH rund 120 Beschäftigte und Auszubildende tätig.

Gründung: VIA e.V. 01.03.1994 Wandlung in VIA gGmbH zum 22.09.2022

Handelsregister: Amtsgericht Bad Hersfeld, HR B 3201

Stammkapital: 25.000,00 EUR

Gesellschafter:

Landkreis Hersfeld-Rotenburg (74,36%)
Gemeinde Alheim (1,99%)
Gemeinde Breitenbach am Herzberg (0,70%)
Gemeinde Cornberg (0,57%)
Gemeinde Friedewald (0,95%)
Gemeinde Hauneck (1,28%)
Stadt Heringen (2,93%)
Gemeinde Hohenroda (1,24%)
Gemeinde Kirchheim (1,40%)
Gemeinde Neuenstein (1,18%)
Gemeinde Nentershausen (1,06%)
Marktgemeinde Niederaula (2,14%)
Gemeinde Philippsthal (1,68%)
Gemeinde Ronshausen (0,92%)
Stadt Rotenburg a.d. Fulda (5,84%)
Gemeinde Schenklengsfeld (1,76%)

Aufsichtsrat: - Herr Dirk Noll, Herr Timo Heusner, Frau Evelyn Süß

Geschäftsführer: Herr Markus Battenberg

Prokura: keine

Jahresabschluss: per 31.12.2023

Abschlussprüfer: Wirtschaftsprüfungsgesellschaft ADVISOR Treuhand GmbH, Wigbertstr. 2, 36251 Bad Hersfeld

Beteiligungen: keine

BILANZ

VIA Gemeinnützige Gesellschaft zur Integration von Arbeitskräften mbH

Aktiva **31.12.2023**

Euro

A. ANLAGEVERMÖGEN

I. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche

Rechte und Bauten

einschließlich der Bauten

auf fremden Grundstücken, Gebäuden 2.212,00

2. Technische Anlagen und Maschinen 46.174,00

3. Andere Anlage, Betriebs- und

Geschäftsausstattung

Fahrzeuge, Transportmittel 19.443,00

Sonstige Anlagen und Ausstattung 24.403,00

B. UMLAUFVERMÖGEN

I. Vorräte

1. Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe 14.073,39

I. Forderungen, sonstige

Vermögensgegenstände

1. Forderung aus Lieferungen

und Leistungen 323.849,83

2. Sonstige Vermögensgegenstände 22.536,74

II. Kasse, Bank 275.009,59

C. AKTIVE RECHNUNGSABRENZUNGSPOSTEN 14.748,63

BILANZSUMME AKTIVA **742.450,18**

BILANZ	31.12.2023
	Euro
Passiva	
A. EIGENKAPITAL	
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00
1. Kapitalrücklage	0,00
II. Gewinnrücklagen	
1. Andere Gewinnrücklagen	510.727,76
B. RÜCKSTELLUNGEN	
1. Steuerrückstellungen	893,00
2. Sonstige Rückstellungen	61.197,84
C. VERBINDLICHKEITEN	
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35.664,38
2. Sonstige Verbindlichkeiten	108.967,20
BILANZSUMME PASSIVA	742.450,18

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

VIA Gemeinnützige Gesellschaft zur Integration von Arbeitskräften mbH

2023

A. IDEELLER BEREICH

in Euro

I. Nicht steuerbare Einnahmen

1. Zuschüsse	0,00
2. Sonstige nicht steuerbare Einnahmen	<u>2.179.389,83</u>
	2.179.389,83

II. Nicht anzusetzende Ausgaben

1. Abschreibungen	8.137,02
2. Personalkosten	1.915.796,86
3. Reisekosten	22.442,97
4. Raumkosten	61.026,86
5. Übrige Ausgaben	<u>133.584,74</u>
	2.140.988,45

Gewinn/Verlust ideeller Bereich

38.401,38

B. ERTRAGSTEUERNEUTRALE POSTEN

I. Ideeller Bereich (ertragsteuerneutral)

Steuerneutrale Einnahmen

Spenden	0,00
Sonstige steuerneutrale Einnahmen	<u>0,33</u>
	0,33

II. Vermögensverwaltung (ertragsteuerneutral)

Nicht abziehbare Ausgaben	45,00

III. Sonstige wirtschaftliche Geschäftsbetriebe

(ertragsteuerneutral)

Nicht abziehbare Ausgaben	879,25

Gewinn/Verlust ertragsteuerneutrale Posten	<u>-923,92</u>

C. VERMÖGENSVERWALTUNG

I. Einnahmen

Ertragsteuerfreie Einnahmen

Miet- und Pachterträge	<u>6.960,00</u>

Zins- und Kurserträge	<u>27,67</u>

6.987,67

II. Ausgaben

Ausgaben/Werbungskosten

Sonstige Ausgaben	1.256,47

Gewinn/Verlust Vermögensverwaltung	<u>5.731,20</u>

D. SONSTIGE ZWECKBETRIEBE

I. Sonstige Zweckbetriebe 1 (Umsatzsteuerpflichtig)

1. Umsatzerlöse	402.983,33

2. Bestandsveränderungen	2.441,60

3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>190.593,17</u>

596.018,10

3. Materialaufwand

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für

bezogene Waren	52.113,63

Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.499,35

4. Personalaufwand

Löhne und Gehälter	275.613,05

Soziale Abgaben	56.339,85

5. Abschreibungen	
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	15.230,22
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>113.449,55</u>
	521.245,65
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 1	<u>74.772,45</u>
II. Sonstige Zweckbetriebe 2 (Umsatzsteuerfrei)	
1. Umsatzerlöse	7.081,10
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	394,71
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe 2	6.686,39
Gewinn/Verlust Sonstige Zweckbetriebe	<u>81.458,84</u>

E. SONSTIGE GESCHÄFTSBETRIEBE

I. Sonstige Geschäftsbetriebe 1	
1. Umsatzerlöse	1.748.073,67
2. Bestandsveränderungen	6.031,79
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00</u>
	1.754.105,46
3. Materialaufwand	
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	24.609,87
4. Personalaufwand	
Löhne und Gehälter	1.315.031,64
Soziale Abgaben	269.236,60
5. Abschreibungen	
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	27.235,94
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>112.514,68</u>
	1.748.628,73

Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 1	<u>5.476,73</u>

II. sonstige Geschäftsbetriebe 2

1. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00

Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe 2

Gewinn/Verlust Sonstige Geschäftsbetriebe	<u>5.476,73</u>

F. JAHRESERGEBNIS	<u>130.144,23</u>

1. Entnahmen aus dem Gewinnrücklagen aus anderen Rücklagen	0,00

2. Einstellungen in die zeitnah verwendbaren Rücklagen	86.011,65

3. Einstellungen in Gewinnrücklagen in andere Gewinnrücklagen	44.132,58

G. Bilanzgewinn	<u>0,00</u>

Textliche Erläuterung zu dem Geschäftsjahr 2023 der VIA Gemeinnützige Gesellschaft zur Integration von Arbeitskräften mbH

Die VIA Gemeinnützige Gesellschaft zur Integration von Arbeitskräften mbH (VIA gGmbH) ist als Bildungsträger und soziale Einrichtung im Landkreis Hersfeld-Rotenburg tätig. Die Entwicklung der Bildungsangebote orientiert sich nach dem Sozialgesetzbuch (SGB II und SGB III). Die Gesellschaft berücksichtigt die gesellschaftliche Lage und Entwicklung des regionalen Arbeitsmarktes und unterstützt hilfebedürftige und arbeitssuchende Menschen bei der Wiedereingliederung in den Ausbildungs- und Arbeitsmarkt.

Die VIA gGmbH blickt bereits seit vielen Jahren auf Praxiserfahrung im Umgang und bei der Unterstützung von jungen Menschen ohne Schulabschluss, hilfesuchende Menschen, Arbeit mit geflüchteten und Migranten sowie benachteiligten Menschen zurück. Dabei begleitet die Gesellschaft, durch sozialpädagogische Fachkräfte und geschulte Fachanleiter/innen, die Menschen mit viel Respekt, Rücksicht, Geduld und gibt Hilfestellung in alltäglichen Lebenssituationen. Die Beschäftigten der Gesellschaft sind sensibilisiert und wissen um die Gründe der Menschen in unseren Projekten.

I. Geschäftsjahr 2023

Zum 31.12.2023 verfügte die VIA gGmbH über einen Personalstand von 123 Beschäftigten und 10 Auszubildenden. In den nachfolgenden Projekten ist die VIA gGmbH, in Zusammenarbeit mit dem Landkreis Hersfeld-Rotenburg, vereinzelt Fachabteilungen des Landratsamtes, der Agentur für Arbeit und weiteren Dritten, tätig:

- Beratungs- und Unterstützungsangebote für junge Menschen unter 25 Jahren
- Beratungs- und Unterstützungsangebote für langzeitarbeitslose Menschen
- Beratungs- und Unterstützungsangebote für Alleinerziehende und Frauen

- Beratungs- und Unterstützungsangebote für Asylbewerber, Flüchtlingen und Migranten
- Haustechnik/Hauswirtschaft/Reinigung im Bereich der Unterbringung von für Asylbewerber, Flüchtlingen und Migranten
- Arbeitsgelegenheit im Bereich Garten- und Landschaftsbau
- Arbeitsgelegenheit im Bereich Gebrauchtwarenkaufhaus
- Arbeitsgelegenheit im Bereich Elektro / Kreativwerkstatt
- Beratungs- und Unterstützungsangebote Kommunales Übergangsmanagement
- Beratungs- und Unterstützungsangebote Schulische Erziehungshilfen
- Beratungs- und Unterstützungsangebote Schulsozialarbeit an ausgewählten Grundschulen
- Beratungs- und Unterstützungsangebote in der Seniorenberatung

Weiterhin unterhält die VIA Gemeinnützige Gesellschaft zur Integration von Arbeitskräften mbH einen wirtschaftlichen Geschäftsbereich. Dieser ist auf die Objekt- und Gebäudereinigung spezialisiert. In diesem Geschäftsfeld sind zum 31.12.2023 von den insgesamt 123 Beschäftigten 50 Beschäftigte in Voll- und Teilzeit tätig. Diese unterteilen sich in 45 beschäftigte Frauen und 5 beschäftigte Männer auf. Die Mitarbeiter/innen in der Objekt- und Gebäudereinigung sind vorwiegend in der Unterhaltsreinigung in Schulen und Sporthallen tätig.

Innerhalb der Betriebsstätte Landecker Str. befindet sich das Gebrauchtwarenkaufhaus „Möbel & Mehr“ sowie die Arbeitsgelegenheit Elektro / Kreativwerkstatt und die Arbeitsgelegenheit Garten- und Landschaftsbau. An diesem Standort sind 17 Mitarbeiter/innen tätig.

Das Gebrauchtwarenkaufhaus bietet auf über 500 qm gut erhaltene gebrauchte Möbel, Schränke und Kommoden, Tische und Stühle, Küchen und vieles, vieles mehr an. Das Konzept des Gebrauchtwarenkaufhauses beruht auf Nachhaltigkeit und Umweltbewusstsein. Menschen aus der Region Hersfeld-Rotenburg können gut erhaltene Möbel, Haushaltswaren, Bücher u.v.m. direkt im Gebrauchtwarenkaufhaus spenden und kostenfrei abgeben. Auch kostenfreie Abholungen von Möbel aller Art werden durch die Mitarbeiter/innen des „Möbel & Mehr“ Teams umgesetzt. Über das Gebrauchtwarenkaufhaus hinaus werden noch Transport- bzw. Tragehilfen, Kleinumzüge und Haushaltsauflösungen angeboten.

Im Gebrauchtwarenkaufhaus „Möbel & Mehr“ bildet die VIA gGmbH den Ausbildungsberuf „Verkäufer/in“ aus. Einige Auszubildende befinden sich in einer geförderten Ausbildung, die im Zusammenhang mit dem Kommunalen Jobcenter Hersfeld-Rotenburg umgesetzt wird. Die VIA gGmbH führt seit 16 Jahren die kooperative als auch die integrative Berufsausbildung in außerbetrieblichen Einrichtungen (BaE) in Voll- und Teilzeit durch. Das Projekt „Berufsausbildung in außerbetrieblichen Einrichtungen (BaE)“ richtet sich an Jugendliche und junge Erwachsene aus dem Rechtskreis des SGB II, die aufgrund der Erziehung eines Kindes oder anderer multipler Vermittlungshemmnisse bisher keine Ausbildung auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt aufnehmen konnten.

Im Geschäftsjahr 2024 wurden zum 01.08.2024 vier geförderte Berufsausbildungen (BaE) in Voll- und Teilzeit, in Zusammenarbeit mit dem Kommunalen Jobcenter Hersfeld-Rotenburg, aufgenommen. Die Ausbildungsberufe unterscheiden sich dabei u.a. von der Kauffrau im Einzelhandel, Friseur, Elektriker bis hin zur Medizinischen Fachangestellten.

II. Ausblick und Planung für das Geschäftsjahr 2024/2025

Die VIA gGmbH verfolgt für das Geschäftsjahr 2024/2025 weiterhin eine stabile Personalpolitik zu betreiben. In diesem Zusammenhang wird u.a. das Augenmerk stärker auf Qualifizierung von Mitarbeiter/innen gerichtet und die damit verbundene Entwicklung der Beschäftigten fokussiert. Dies soll u.a. für eine zukünftige und weiterhin erfolgreiche Entwicklung des Unternehmens dienen. Gleichzeitig wird in diesem Zusammenhang das Ziel verfolgt, die

interne als auch die externe Kommunikation zu fördern und bestimmte externe Zielgruppen stärker in den Fokus zu nehmen. Dies soll u.a. dazu beitragen, die „Sichtbarkeit“ der VIA gGmbH zu fördern und das positive Gesamtbild des Unternehmens in der Öffentlichkeit zu fördern.

Für das Kalenderjahr 2024 sind zum 01.08.2024 weitere vier Berufsausbildungen in außerbetrieblichen Einrichtungen (BaE) in Voll- und Teilzeit mit Kooperationsbetrieben umgesetzt worden. Es wird angestrebt für das angehende Geschäftsjahr 2025 die Fortführung der Berufsausbildung in außerbetrieblichen Einrichtungen (BaE) in Voll- und Teilzeit, gemeinsam mit dem Kommunalen Jobcenter Hersfeld-Rotenburg, fortzuführen.

Ein weiteres zentrales Ziel für das Geschäftsjahr 2025 wird der Ausbau des Auftragsvolumens und die Förderung des Bekanntheitsgrades des Gebrauchtwarenkaufhaus „Möbel & Mehr“ sowie der Ausbau des Projekts Garten- und Landschaftsbau sein. Das Gebrauchtwarenkaufhaus unterstützt weiterhin Nachhaltigkeit zu leben und die Bürgerinnen und Bürgern in der Region zum umweltbewussten handeln zu veranlassen. Gleichzeitig wird mit der Umsetzung und des Betreibens des Gebrauchtwarenkaufhauses dazu beigetragen, die Sperrmüllreduzierung im Landkreis zu fördern und die regionalen Entsorgungsunternehmen in einer ersten Distanz zu entlasten.