



HAUSHALTSJAHR 2020

Jahresabschluss

Jahresabschluss

Inhaltsverzeichnis

Tabellenverzeichnis	6
Abbildungsverzeichnis	6
Abkürzungsverzeichnis	6
1 Einleitung	7
2 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020	8
3 Ergebnisrechnung	10
4 Finanzrechnung	12
5 Anhang	13
5.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	13
5.1.1 Allgemeines	13
5.1.2 Anlagevermögen	13
5.1.3 Umlaufvermögen	15
5.1.4 Eigenkapital und Sonderposten mit Rücklageanteil	15
5.1.5 Sonderposten aus Investitionszuwendungen	15
5.2 Erläuterungen zu Posten der Bilanz	15
5.2.1 Aktiva	15
5.2.2 Passiva	17
5.3 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung	19
5.4 Erläuterungen zu Posten der Finanzrechnung	22
5.5 Sonstige Angaben	23
5.5.1 Haftungsverpflichtungen aus eingegangenen Bürgschaften	23
5.5.2 Organigramm	24
5.5.3 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	25
5.5.4 Organe	25
5.5.5 Ergebnisse aus den doppelten Jahresabschlüssen der Vorjahre	28
5.6 Anlagen zum Anhang	29
5.6.1 Übersicht über den Stand des Anlagevermögens zum 31.12.2020	29
5.6.2 Anlagen im Bau	31
5.6.3 Übersicht der Forderungen	32
5.6.4 Übersicht des Eigenkapitals	33
5.6.5 Übersicht der Rückstellungen	34
5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten	36
5.6.7 Übertrag Haushaltsermächtigungen	37
5.6.8 Übertrag Kreditermächtigungen	37
5.6.9 Übersicht der fremden Zahlungsmittel	37

6	Rechenschaftsbericht	39
6.1	Allgemeines	39
6.2	Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit	39
6.2.1	Verlauf der Verwaltungstätigkeit	39
6.2.2	Verlauf der Investitionstätigkeit.....	41
6.2.3	Verlauf der Finanzierungstätigkeit	42
6.3	Ausblick auf die zukünftige Entwicklung.....	44
7	Teilergebnisrechnungen	46
7.1	Allgemeines	46
7.2	Teilergebnisrechnungen der Fachbereiche.....	47
7.2.1	Dezernat 1	47
	Leitungsreferate	50
	Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege	52
	Presse und Information.....	54
	Beteiligungsmanagement	56
	Kommunalaufsicht	58
	Amt für Personal, Planung und Organisation	60
	Amt für Prüfung und Revision.....	62
	Finanz-, Rechnungswesen und EDV.....	64
	Gefahrenabwehrzentrum	68
	Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	70
	Bauamt	74
	Schwerbehindertenvertretung.....	76
	Personalrat.....	78
7.2.2	Dezernat 2	81
	Frauenhaus Wächtersbach.....	84
	Kreisruheheim	86
	Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit	88
	Referat für Frauenfragen und Chancengleichheit	90
	Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	92
	Amt für soziale Förderung und Teilhabe.....	96
	Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter, Ausbildungs-/Qualifizierungsbudget, Verteilung von Erstattungsleistungen.....	100
	Gesundheitsamt.....	104
	Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum	106
7.2.3	Dezernat 3	109
	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur.....	112
	Öffentlicher Personennahverkehr	114
	Schülerbeförderung	116
	Rechtsamt.....	118
	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz.....	120
	Jugendamt	122

	Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste	126
7.2.4	Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung.....	131
8.	Teilfinanzrechnungen.....	139
8.1	Allgemeines	139
8.2	Teilfinanzrechnung gesamt	140
8.3	Teilfinanzrechnungen der Teilbudgets	144
8.3.1	Dezernat 1	144
	Amt für Personal, Planung und Organisation	148
	Amt für Prüfung und Revision	150
	Finanz-, Rechnungswesen und EDV	152
	Gefahrenabwehrzentrum	154
	Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	156
	Bauamt	158
8.3.2	Dezernat 2	160
	Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	162
	Amt für soziale Förderung und Teilhabe.....	164
	Gesundheitsamt	166
	Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum	168
8.3.3	Dezernat 3	170
	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur	174
	ÖPNV	176
	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz.....	178
	Jugendamt	180
	Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste	182
8.3.4	Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung.....	185
8.4	Teilfinanzrechnung Gesamt gem. Muster lt. GemHVO	188

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1: Übersicht über die Auflösung der im Vorjahr gebildeten Rückstellungen	20
Tabelle 2: Jahresergebnisse 2016 – 2020	22
Tabelle 3: Übersicht über vom MKK übernommene Bürgschaften	23
Tabelle 4: Ergebnisse aus den doppelischen Jahresabschlüssen.....	28
Tabelle 5: Übersicht über den Stand des Anlagevermögens.....	30
Tabelle 6: Anlagen im Bau	32
Tabelle 7: Übersicht der Forderungen.....	32
Tabelle 8: Entwicklung des Eigenkapitals	33
Tabelle 9: Entwicklung der Rückstellungen.....	34
Tabelle 10: Übersicht der gebildeten Haushaltsresterückstellungen	35
Tabelle 11: Übersicht der Verbindlichkeiten	36
Tabelle 12: Übersicht der fremden Zahlungsmittel	38

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Jahresergebnisse 2016 – 2020	22
Abbildung 2: Organigramm der Kreisverwaltung zum 31. Dezember 2020.....	24
Abbildung 3: Übersicht der ins Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	42

Abkürzungsverzeichnis

APZ	Alten- und Pflegezentrum
AQA	Arbeit, Qualifizierung und Ausbildung
EAM	Energie aus der Mitte
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
EStG	Einkommenssteuergesetz
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
HGB	Handelsgesetzbuch
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HKO	Hessische Landkreisordnung
KCA	Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter
KCA GB II	Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter – und Soziales Geschäftsbereich II (bis 31.12.2019)
KIP	Kommunales Investitionsprogramm
LWV	Landeswohlfahrtverband

1 Einleitung

Für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres ist durch den Kreisausschuss ein Jahresabschluss aufzustellen.¹

Ihm sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu entnehmen, soweit nicht etwas anderes bestimmt ist.

Der Jahresabschluss stellt die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nach Ablauf des Haushaltsjahres dar.

Er besteht aus:

1. der Vermögensrechnung (Bilanz),
2. der Ergebnisrechnung und
3. der Finanzrechnung

und ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Ihm sind ferner die in § 112 Abs. 4 HGO und § 50 GemHVO genannten Anlagen beizufügen.

Über die Mindestinhalte hinaus enthält der nun für das Jahr 2020 vorliegende Jahresabschluss - wie in den Vorjahren auch - für die Teilergebnishaushalte sowie für die Teilfinanzhaushalte Erläuterungen auf Fachbereichsebene.

Der Jahresabschluss 2020 wurde im ersten Quartal 2021 erarbeitet. Der Kreisausschuss hat den vorläufigen Jahresabschluss am 27.04.2021 aufgestellt. Somit konnte die formale Aufstellungsvorgabe gemäß § 112 Abs. 5 HGO eingehalten werden.

Das Jahr 2020 war geprägt von der Corona Pandemie. Die ersten Fälle des neuartigen COVID19-Virus traten in Deutschland im Januar 2020 und im März 2020 auch im Main-Kinzig-Kreis auf. Seit März 2020 befindet sich das ganze Land in einer noch nie dagewesenen Ausnahmesituation, mit mehreren bundesweiten und auch lokalen Lockdowns sowie einem Einbruch der Wirtschaftsleistung in einem einzigartigen historischem Ausmaß, stärker als in der Finanzkrise 2008 / 2009 und einmalig im Bestehen der Bundesrepublik Deutschland nach dem Zweiten Weltkrieg. Welche Ausmaße die Pandemie erreichen würde, konnte niemand im Frühjahr 2020 verlässlich prognostizieren. Finanzielle Einbrüche historischen Ausmaßes wurden erwartet, insbesondere mit Blick auf Mehraufwendungen bei Sach- und Dienstleistungen und den Transferleistungen, sowie möglichen Einnahmeausfällen bei den Kommunen. Diese Befürchtungen haben sich nicht realisiert. Hierzu gab es erfolgreiche Unterstützungsmaßnahmen durch Bund und Länder sowie deutliche eigene Sparanstrengungen in weniger belasteten Verwaltungsbereichen. Infolge der tiefgreifenden Veränderungen durch die Pandemie wird dieses Thema an vielen Stellen immer wieder genannt werden.

Zum 01.01.2020 erfolgte die Rückgliederung der Aufgaben nach dem SGB XII vom KCA GB II zurück in die Kreisverwaltung des Main-Kinzig-Kreises als Amt für soziale Förderung und Teilhabe (Amt 50) mitsamt der dazugehörigen Bilanzpositionen. Diese organisatorische Veränderung führt dazu, dass die Bestände zum 31.12.2019 nicht mit den Beständen zum 01.01.2020 übereinstimmen, da mit der Reintegration ein Wertezuwachs zum 01.01.2020 verbunden ist. Die Auswirkungen betreffen die folgenden Abbildungen:

Finanzrechnung, Anlagenspiegel, Forderungsübersicht, Rückstellungsübersicht und Verbindlichkeitsübersicht.

¹ vgl. § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. § 112 HGO (in der Fassung vom 7. März 2005, zuletzt geändert am 11. Dezember 2020)

2 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
1	2	3	4	5	6	7	8
	Aktiva				Passiva		
1	Anlagevermögen	760.255.056,46	734.378.148,33	1	Eigenkapital	302.205.757,66	268.998.555,38
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	18.103.927,00	15.000.189,00	1.1	Netto-Position	208.916.637,33	208.916.637,33
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	257.634,00	316.787,00	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	93.289.120,33	60.081.918,05
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	17.846.293,00	14.683.402,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	80.884.764,30	48.449.004,37
1.2	Sachanlagen	552.808.250,66	537.005.771,78	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	12.404.356,03	11.632.913,68
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	140.766.494,94	140.772.018,45	1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.2	Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	310.142.456,00	301.310.592,00	1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	44.866.874,00	45.964.934,00	1.3	Ergebnisverwendung	0,00	0,00
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.725.000,00	1.509.469,00	1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.709.373,00	19.942.471,00	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	34.598.052,72	27.506.287,33	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
				1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
				1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
				1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	77.580.675,17	70.609.983,92	1.3.3	Umgliederung negatives Eigenkapital	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	74.626.319,80	67.435.795,33	2	Sonderposten	153.906.748,72	145.715.146,85
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	2.579.700,00	2.812.675,00	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	149.118.374,79	143.545.542,79
1.3.3	Beteiligungen	119.313,19	119.313,19	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	146.524.753,79	140.895.238,79
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	2.593.621,00	2.650.304,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	2.1.3	Investitionsbeiträge	0,00	0,00
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	255.342,18	242.200,40	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	111.762.203,63	111.762.203,63	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	4.788.373,93	2.169.604,06
2	Umlaufvermögen	125.821.363,80	119.418.673,36	2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.1	Vorräte, einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	3	Rückstellungen	136.431.775,47	133.042.141,61
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	93.201.412,00	93.931.523,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	68.611.736,61	89.922.526,84	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz	0,00	0,00
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	41.365.279,00	47.500.338,40	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.292.235,98	839.079,71	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	204.285,18	70.065,61	3.5	Sonstige Rückstellungen	43.230.363,47	39.110.618,61
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	22.974.558,49	39.545.492,99	4	Verbindlichkeiten	297.049.127,60	312.617.178,27
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	2.775.377,96	1.967.550,13	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
2.4	Flüssige Mittel	57.209.627,19	29.496.146,52	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		0,00	0,00
3	Rechnungsabgrenzungsposten	12.204.530,04	10.941.200,42	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	226.885.807,29	219.266.662,07
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		12.400.664,95	3.211.235,40

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019
1	2	3	4	5	6	7	8
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	187.639.386,33 11.386.217,81	178.391.372,80 2.556.803,31
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	39.246.420,96 1.014.447,14	40.875.289,27 654.432,09
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00 0,00	0,00 0,00
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen Investitionsbeiträgen	5.864.892,05	6.374.127,29
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.901.134,46	6.161.153,75
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	1.976.890,79	12.064.134,40
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	56.420.403,01	68.751.100,76
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	8.687.540,85	4.365.000,00
	Summe Aktiva	898.280.950,30	864.738.022,11		Summe Passiva	898.280.950,30	864.738.022,11

3 Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-212.123,80	-229.680,00	-229.680,00	-109.926,65	119.753,35
2	51	Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	-15.977.204,08	-14.608.014,00	-14.608.014,00	-13.595.862,56	1.012.151,44
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-32.749.377,30	-23.825.447,00	-23.825.447,00	-23.100.248,07	725.198,93
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-283.152.902,94	-303.769.004,00	-303.769.004,00	-301.144.604,13	2.624.399,87
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-188.392.969,71	-203.326.257,00	-203.326.257,00	-217.141.043,23	-13.814.786,23
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-126.163.783,22	-126.599.738,00	-126.599.738,00	-124.189.880,57	2.409.857,43
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-18.218.579,78	-11.153.913,00	-11.153.913,00	-11.081.885,34	72.027,66
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-48.178.173,68	-883.824,00	-883.824,00	-27.233.997,24	-26.350.173,24
10		Summe der ordentlichen Erträge	-713.045.114,51	-684.395.877,00	-684.395.877,00	-717.597.447,79	-33.201.570,79
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	61.975.798,83	75.085.054,00	75.085.054,00	73.856.528,33	-1.228.525,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.808.509,01	7.291.241,00	7.291.241,00	7.486.695,95	195.454,95
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.608.826,66	57.557.360,00	60.750.360,00	75.516.928,89	14.766.568,89
14	66	Abschreibungen	20.409.009,72	22.608.135,00	22.608.135,00	23.234.526,80	626.391,80
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	131.490.802,50	82.457.872,00	82.507.872,00	92.289.103,27	9.781.231,27
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	100.008.251,68	91.512.278,00	91.512.278,00	91.437.946,54	-74.331,46
17	72	Transferaufwendungen	255.666.032,46	327.674.322,00	324.431.322,00	313.884.093,82	-10.547.228,18
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.320.786,23	58.761,00	58.761,00	1.868.677,38	1.809.916,38
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	659.288.017,09	664.245.023,00	664.245.023,00	679.574.500,98	15.329.477,98
20		Verwaltungsergebnis	-53.757.097,42	-20.150.854,00	-20.150.854,00	-38.022.946,81	-17.872.092,81
21	56,57	Finanzerträge	-1.252.188,85	-1.088.420,00	-1.088.420,00	-119.254,10	969.165,90
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	6.384.275,47	6.154.000,00	6.154.000,00	5.706.440,98	-447.559,02
23		Finanzergebnis	5.132.086,62	5.065.580,00	5.065.580,00	5.587.186,88	521.606,88
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-714.297.303,36	-685.484.297,00	-685.484.297,00	-717.716.701,89	-32.232.404,89
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	665.672.292,56	670.399.023,00	670.399.023,00	685.280.941,96	14.881.918,96
26		Ordentliches Ergebnis	-48.625.010,80	-15.085.274,00	-15.085.274,00	-32.435.759,93	-17.350.485,93

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
27	590- 598,5990 200- 5990900, 5999100- 5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-4.114.758,90	0,00	0,00	-6.484.161,81	-6.484.161,81
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	4.290.765,33	0,00	0,00	12.719,46	12.719,46
29		Außerordentliches Ergebnis	176.006,43	0,00	0,00	-6.471.442,35	-6.471.442,35
30		Jahresergebnis	-48.449.004,37	-15.085.274,00	-15.085.274,00	-38.907.202,28	-23.821.928,28

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge = 0,00 EUR

4 Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	213.454,40	229.680,00	109.925,45	119.754,55
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.348.563,91	14.608.014,00	13.336.546,58	1.271.467,42
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	26.253.159,89	23.825.447,00	31.707.347,60	-7.881.900,60
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	285.322.551,92	303.769.004,00	303.304.467,33	464.536,67
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	186.225.899,52	203.326.257,00	219.009.228,72	-15.682.971,72
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	125.766.200,97	126.599.738,00	128.790.852,56	-2.191.114,56
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.237.126,04	1.088.420,00	114.823,40	973.596,60
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	2.766.926,91	883.824,00	4.155.182,27	-3.271.358,27
	Sonstige Zahlungseingänge aus laufender Verwaltungstätigkeit	686.439,69	0,00	-197.719,48	197.719,48
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 1 bis 8)	643.820.323,25	674.330.384,00	700.330.654,43	-26.000.270,43
10	Personalauszahlungen	61.397.777,86	75.174.026,00	73.495.590,44	1.678.435,56
11	Versorgungsauszahlungen	7.135.175,73	7.291.241,00	7.421.540,14	-130.299,14
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.154.799,47	61.626.430,00	62.588.598,74	-962.168,74
13	Auszahlungen für Transferleistungen	259.822.576,12	324.431.322,00	314.035.319,48	10.396.002,52
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	125.890.340,84	82.507.872,00	92.835.890,27	-10.328.018,27
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	100.008.251,68	91.512.278,00	91.437.946,54	74.331,46
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	6.561.093,88	6.154.000,00	5.900.093,02	253.906,98
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	22.012,83	58.761,00	6.059.312,19	-6.000.551,19
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 10 bis 17)	613.792.028,41	648.755.930,00	653.774.290,82	-5.018.360,82
19	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)	30.028.294,84	25.574.454,00	46.556.363,61	-20.981.909,61
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	13.497.562,40	26.578.235,00	22.854.882,44	3.723.352,56
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	59.084,40	0,00	12.665,05	-12.665,05
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	266.031,43	259.775,00	332.600,72	-72.825,72
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	13.822.678,23	26.838.010,00	23.200.148,21	3.637.861,79
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	309.827,54	305.624,00	30.414,99	275.209,01
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.561.786,37	62.915.657,00	28.379.445,98	34.536.211,02
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	9.545.159,93	24.175.156,00	12.318.556,45	11.856.599,55
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	29.800,00	500.000,00	111.600,00	388.400,00
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	34.446.573,84	87.896.437,00	40.840.017,42	47.056.419,58
29	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 J. Nr. 28)	-20.623.895,61	-61.058.427,00	-17.639.869,21	-43.418.557,79
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	9.404.399,23	-35.483.973,00	28.916.494,40	-64.400.467,40
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	19.480.984,33	36.141.882,00	25.654.123,68	10.487.758,32
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	28.057.390,46	38.144.766,00	26.776.928,41	11.367.837,59
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 J. Nr. 32)	-8.576.406,13	-2.002.884,00	-1.122.804,73	-880.079,27
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	827.993,10	-37.486.857,00	27.793.689,67	-65.280.546,67
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	171.442.906,63	0,00	178.965.598,97	-178.965.598,97
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	171.263.023,45	0,00	179.160.404,22	-179.160.404,22
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 J. Nr. 36)	179.883,18	0,00	-194.805,25	194.805,25
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	28.482.575,92	29.604.062,20	29.604.062,20	0,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	1.007.876,28	-37.486.857,00	27.598.884,42	-65.085.741,42
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	29.490.452,20	-7.882.794,80	57.202.946,62	-65.085.741,42

5 Anhang

5.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

5.1.1 Allgemeines

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Rechnungsjahr 2020 entsprechen den Vorgaben der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in ihrer zum Zeitpunkt der Erstellung gültigen Fassung. Das Gliederungsschema der Vermögensrechnung basiert auf dem Muster 20 zu § 49 der GemHVO.

5.1.2 Anlagevermögen

Unbewegliches Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind, soweit sie gegen Entgelt erworben wurden, zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibung, bewertet.

Beim Main-Kinzig-Kreis handelt es sich neben den aktivierten Lizenzen für Computer-Software auch um die seitens des Main-Kinzig-Kreises an Dritte gewährten Investitionszuschüsse.

Unbebaute und bebaute Grundstücke

Grundstücke, die nach dem 1. Januar 2004 angeschafft wurden, sind zu Anschaffungskosten bewertet.

Eventuell vorliegende wertmindernde Umstände am Bilanzstichtag wurden durch Abwertung auf den niedrigeren Teilwert berücksichtigt.

Gebäude und Gebäudeteile

In erster Linie handelt es sich bei den Gebäuden des Main-Kinzig-Kreises um Schulgebäude und Sporthallen sowie um Verwaltungsgebäude. Die Schulstandorte im Main-Kinzig-Kreis sind aufgrund ihrer Größe und Schulform unterschiedlich strukturiert. Sie unterscheiden sich von einem bis zu mehr als zehn Gebäudeteilen; ebenso ungleichmäßig sind die unterschiedlichen Herstellungsjahre, die bis zum Anfang des letzten Jahrhunderts zurückreichen.

Die Nutzungsdauer von Gebäuden richtet sich nach den Abschreibungstabellen des Projektes „Neues Kommunales Rechnungs- und Steuerungssystem“ Version 2003:

- 80 Jahre für Massivbauten (Mauerwerksbauten)
- 40 Jahre für Teilmassivbauten (Stahlbeton Skelettbauten)
- 20 Jahre für Leichtbauten (Stahl- und Holzskelett).

Gebäude und Gebäudeteile, die nach Erstellung der Eröffnungsbilanz angeschafft bzw. hergestellt wurden, sind mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet. Eventuelle außerplanmäßige oder außerordentliche wertbeeinflussende Umstände sind durch außerplanmäßige Zu- oder Abschreibungen berücksichtigt.

Kreisstraßen

Kreisstraßen sind getrennt nach Grundstücken und Bauwerken bewertet.

Eine weitere Differenzierung wird hinsichtlich der Beschilderung und Beleuchtung (inkl. evtl. Ampelanlagen) vorgenommen. Diese werden zwar auch im unbeweglichen Anlagevermögen, allerdings unter der Position „Außenanlagen“ ausgewiesen. Neu angeschaffte Grundstücke werden wie oben beschrieben bewertet. Der Straßenkörper, bestehend aus Unterbau, Tragschicht und Deckschicht sowie eventueller Entwässerung und Markierung, wird mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen bewertet. Besondere wertverändernde Einflüsse werden durch entsprechende Zuschreibungen oder Abwertungen berücksichtigt. Gleiches gilt für die Außenanlagen.

Bewegliches Anlagevermögen

Sachanlagen, Anlagen und Maschinen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Gegenstände des beweglichen Anlagevermögens, die nach dem Stichtag der Eröffnungsbilanz angeschafft oder hergestellt wurden, werden mit ihren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet und in der Bilanz ausgewiesen. Eventuelle Umstände, die den Wert eines Gegenstandes außerplanmäßig beeinflussen, werden durch entsprechende Zuschreibungen bzw. Abwertungen berücksichtigt.

Für den Ansatz und die Bewertung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (§ 6 Abs. 2 EStG) besteht seit dem 01.01.2010 ein Wahlrecht. Wirtschaftsgüter, deren Anschaffungskosten 410 € netto nicht übersteigen, können sofort als Aufwand verbucht werden. Alternativ kann von dem Ansatz eines Sammelpostens mit anschließender Abschreibung über fünf Jahre Gebrauch gemacht werden, sofern die Anschaffungskosten zwischen 150 € und 1.000 € netto liegen. Aus Vereinfachungsgründen verbucht der Main-Kinzig-Kreis Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten bis zu 410 € im laufenden Jahr sofort als Aufwand.

Anlagen im Bau

Da Wirtschaftsgüter, die als Anlagen im Bau bilanziert werden, noch nicht fertiggestellt sind, können sie auch noch keiner Abnutzung unterliegen. Sie werden also mit ihren bis zum Bilanzstichtag angefallenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Finanzanlagen

Beteiligungen sind als Finanzanlagen Bestandteil des Anlagevermögens. Finanzanlagen werden höchstens zu Anschaffungskosten bewertet. Anpassungen beim Wertansatz in der Bilanz wurden vorgenommen, wenn von einer voraussichtlich dauerhaften Wertminderung auszugehen ist.

Die wirtschaftlichen Unternehmen des Main-Kinzig-Kreises ohne eigene Rechtspersönlichkeit (Eigenbetriebe) sind unter „Anteile an verbundenen Unternehmen“ ausgewiesen.

Die Mitgliedschaften des Main-Kinzig-Kreises in Zweckverbänden sind entsprechend der Hinweise zur Gemeindehaushaltsverordnung als Beteiligungen bilanziert.

In Hinweis Nr. 14 zu § 49 GemHVO wird ausgeführt, dass die Trägerschaft für eine Sparkasse in der kommunalen Bilanz auszuweisen ist. Somit sind die Anteile des Main-Kinzig-Kreises an der Sparkasse Hanau, der Kreissparkasse Gelnhausen sowie der Kreissparkasse Schlüchtern unter der Position „Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen“ ausgewiesen.

5.1.3 Umlaufvermögen

Vorräte

Für die Erfassung und Bewertung der Vorräte im Main-Kinzig-Kreis wurde von dem Wahlrecht gemäß Hinweis Nr. 18 zu § 49 GemHVO Gebrauch gemacht. Hiernach dürfen Aufwendungen für Vorräte sofort ergebniswirksam gebucht werden, wenn die Bestände zum Bilanzstichtag einen Wert von 10.000,- € je Lager nicht übersteigen.

Forderungen

Forderungen sind mit ihrem Nennwert bilanziert.

Angemessene Wertberichtigungen wurden vorgenommen. Durch Niederschlagung uneinbringlicher Forderungen wurden entsprechende Einzelwertberichtigungen gebildet. Aufgrund der vorliegenden Erfahrungswerte wurden weiterhin Pauschalwertberichtigungen berechnet, die ebenfalls zum 31. Dezember 2020 bilanziert wurden.

5.1.4 Eigenkapital und Sonderposten mit Rücklageanteil

Das Eigenkapital wurde im lfd. Jahr durch das positive Jahresergebnis und die hieraus gebildete Rücklage beeinflusst.

Sonderposten mit Rücklageanteil wurden nicht gebildet.

5.1.5 Sonderposten aus Investitionszuwendungen

Als Sonderposten werden Zuweisungen und Zuschüsse passiviert, welche der Main-Kinzig-Kreis zur Förderung von Investitionen von anderen staatlichen, öffentlichen oder sonstigen Stellen erhält. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt über die jeweilige Nutzungsdauer des geförderten Anlagegegenstandes. Sofern es sich bei den Fördermitteln um pauschale Zuweisungen und Zuschüsse handelt, werden diese Sonderposten pauschal über zehn Jahre aufgelöst.

5.2 Erläuterungen zu Posten der Bilanz

5.2.1 Aktiva

Das **Anlagevermögen** des Main-Kinzig-Kreises hat sich zum 31.12.2020 um 25.870.225,13 € auf nun 760.255.056,46 € erhöht.

Die Position „1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse“ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 3.162.891,00 € erhöht. Den Abschreibungen von 1.468.352,74 € stehen Zugänge von 4.631.243,74 € gegenüber. Die wesentlichen Zugänge des Jahres 2020 betreffen mit 3.000.000,00 € den Zuschuss an die Main-Kinzig-Kliniken gGmbH für die Erweiterung des Hauses A in Gelnhausen und dem Zuschuss in Höhe von 895.795,04 € für das Projekt Apenio – Digitale Krankenakte sowie den beiden Förderprogrammen des Amtes für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum in Höhe von 360.211,95 €.

Die Position „1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken“ hat sich gegenüber dem Vorjahr um 8.831.864,00 € erhöht. Den Abschreibungen in Höhe von 12.945.411,31 € stehen

Neuzugänge des Berichtsjahres in Höhe von 9.833.124,46 € und Umbuchungen aus fertig gestellten Anlagen im Bau des Vorjahres in Höhe von 11.944.150,85 € gegenüber.

Die wesentlichen Veränderungen des Jahres 2020 betreffen mit rd. 5,2 Mio. € den Neubau des Klassenzimmerhauses und die Baumaßnahme Cafeteria mit rd. 1 Mio. € an den Beruflichen Schulen Gelnhausen, die Sanierung des Gebäudes 1 der Heinrich-Hehrmann-Schule mit rd. 2,6 Mio. €, die brandschutztechnisch Sanierung des Gebäudes 2 der Adolph-Diesterweg-Schule mit rd. 1,0 Mio. € und des Gebäudes 5 der Grundschule Brachtal mit rd. 0,5 Mio. € sowie aus dem kommunalen Investitionsprogramm (KIP II) die Maßnahmen an der Turnhalle mit rd. 2,1 Mio. € und dem Gebäude 3 mit rund 0,7 Mio. € der Haupt- und Realschule Birstein sowie am Gebäude 1 der Realschule Gelnhausen mit rd. 2,3 Mio. €.

Um 1.098.060,00 € hat sich die Position „1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen“ verringert. Die Veränderung resultiert aus den Abschreibungen in Höhe von rd. 1,1 Mio. €.

Die Erhöhung der Position „1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau“ um 7.091.765,39 € ist auf Projekte zurückzuführen, die vor oder bis zum Jahresende 2020 begonnen wurden, aber zum Stichtag noch nicht abgeschlossen sind. Zu den wesentlichen Investitionen des Jahres 2020 zählen beispielhaft die brandschutztechnische Sanierung am Grimmelshausen-Gymnasium-Gelnhausen (rd. 4 Mio. €), die brandschutztechnische Sanierung an der Stadtschule Schlüchtern (rd. 2 Mio. €) und an der Werner-von-Siemens-Schule Dörnigheim (rd. 1,1 Mio. €), die Sanierungsmaßnahmen an der Grundschule Langendiebach (rd. 1,3 Mio. €), der Neubau einer Turnhalle an der Grundschule Ostheim (rd. 0,9 Mio. €) sowie aus dem kommunalen Investitionsprogramm (KIP II) die Maßnahmen an der Heinrich-Böll-Schule Bruchköbel (rd. 0,9 Mio. €), an der Henry Harnischfeger Schule (rd. 0,8 Mio. €) und an der Fröbelschule Langenselbold (rd. 0,6 Mio. €).

Der Bestand an Finanzanlagen hat sich gegenüber dem Vorjahr (182.372.187,55 €) um 6.970.691,25 € auf nun 189.342.878,80 € erhöht. Neben kleineren Zu- und Abgängen resultiert diese Erhöhung aus der Umwandlung von Forderungen gegen das Kommunale Center für Arbeit in eine Kapitaleinlage in Höhe von 7.190.524,47 €.

Die bedeutsamsten Veränderungen im **Umlaufvermögen** resultieren aus der Verminderung der Position „2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und –zuschüssen und Investitionsbeiträgen“ um rd. 6,1 Mio. €, die sich aus dem kommunalen Investitionsprogramm (KIP II) und dem Sonderinvestitionsprogramm (SIP) ergeben und der Reduzierung der Position „2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen“ um rd. 16,6 Mio. €.

Eine wesentliche Veränderung in den „Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen“ resultiert aus der Reduzierung der Forderungen gegenüber dem Kommunalen Center für Arbeit – Jobcenter (AöR (KCA)). In 2020 hat das KCA die Dienstleistungsvergütungen 2017 (2.377.628,74 €), 2018 (3.067.809,63 €) und 2019 (2.330.960,66 €) beglichen. Zusätzlich entschied der Kreistag gemäß Kreisausschussvorlage (KA/2446/2020) am 04.12.2020, dass bestehende Forderungen gegenüber dem KCA vom Dezember 2009 für die Zahlung von Transferleistungen (7.094.194,19 €) und Beamtenbesoldung (96.330,28 €) für Januar 2010 in eine Finanzanlage (Position 1.3.1 „Anteile an Verbundenen Unternehmen“) umgewandelt werden. Außerdem beglich der Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen durch Überweisung von 700.000,00 € einen Teil der Forderungen resultierend aus der Vorschusszahlung im Jahr 2019 und die „Sonstigen Forderungen gegen verbundene Unternehmen – Alten- und Pflegezentrum“ sanken um 939.028,03 €.

Dass sich das Umlaufvermögen dennoch um rd. 6,4 Mio. € erhöht hat, begründet sich insbesondere mit der Erhöhung der Flüssigen Mittel um rd. 27,7 Mio. €. Die größten Veränderungen sind die Verminderung des Termingeldkontos bei der Sparkasse Hanau um 5,7 Mio. € und die Vermehrung des

Aktiv-Sparkontos bei der Sparkasse Hanau um rd. 35,6 Mio. €. Die Verminderung des Termingeldkontos entstand aus einer planmäßigen Entnahme der Rücklage aus dem außerordentlichen Ergebnis. 4,5 Mio. € wurden an die Main-Kinzig-Kliniken gGmbH und 1,2 Mio. € an die Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH ausgezahlt. Die gegenüberstehende Vermehrung des Aktiv-Sparkontos resultiert unter anderem aus einer pauschalen Auszahlung von Landesdarlehen über rd. 5,9 Mio. €, die der Main-Kinzig-Kreis im Rahmen des Corona-Konjunkturpaketes aus dem Kommunalen Investitionsprogramm II (KIP II) erhalten hat. Diese konnten bis zum Stichtag nur teilweise verwendet werden. Ähnlich verhält es sich mit einer Zuweisung des Hessischen Ministeriums der Finanzen für Corona-Schutzmaßnahmen an Schulen und Kitas über rd. 3,9 Mio. €. Von dieser Summe wurden in 2020 lediglich 20.403,15 € entsprechend verwendet. Außerdem schlägt zu Buche, dass rückwirkend zum 01.01.2020 die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft für Hilfeempfänger von Arbeitslosengeld II erhöht wurde. Somit hat der Main-Kinzig-Kreis rd. 18,1 Mio. € mehr erhalten, musste diese aber nicht in vollem Umfang an das KCA weiterleiten. Dadurch entstand eine Liquiditätsverbesserung um rd. 14,1 Mio. €. Weitere flüssige Mittel konnten aus geringeren Auszahlungen für Hilfebedarfe sowie infolge der getroffenen Maßnahmen im Corona-Konjunkturprogramm der Bundesregierung, gesichert werden.

Auf die Übersicht unter 5.6.3 „Übersicht der Forderungen“ wird verwiesen.

In der Erhöhung der **Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** um rund 1,3 Mio. € sind im Wesentlichen Auszahlungen für Versicherungsaufwand 2021, Personalkostenzuwendungen für Kreistagsfraktionen 2021 und Aufwendungen für die EDV 2021 enthalten.

5.2.2 Passiva

In 2020 wurden ein positives ordentliches Jahresergebnis in Höhe von 32.435.759,93 € und ein positives außerordentliches Jahresergebnis von 6.471.442,35 € erzielt. Beide Beträge wurden den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt. Außerdem wurden der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses 4,5 Mio. € für eine Investitionszahlung an die Main-Kinzig-Kliniken und 1,2 Mio. € für eine Investitionszahlung an die Alten- und Pflegezentren des Main-Kinzig-Kreises gGmbH entnommen.

In Summe hat sich das Eigenkapital im Berichtsjahr um 33.207.202,28 € auf nun 302.205.757,66 € erhöht.

Die Übersicht zur Entwicklung des Eigenkapitals ist unter Punkt 5.6.4 dargestellt.

Auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung in Abschnitt 5.3, die Erläuterung zum Verlauf der Verwaltungstätigkeit in Unterabschnitt 6.2.1 sowie die Erläuterungen der Teilergebnisrechnungen in Kapitel 7 wird verwiesen.

Die **Sonderposten** haben sich um rd. 8,2 Mio. € auf jetzt 153,9 Mio. € erhöht. Im Wesentlichen ist dies auf eine Erhöhung der Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge aus Zuweisungen vom öffentlichen Bereich in Höhe von ca. 16,6 Mio. € sowie auf den für 2020 bilanzierten Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG in Höhe von 2,6 Mio. € zurückzuführen. Dementgegen stehen die entsprechenden Auflösungen in Höhe von rd. 11,1 Mio. €.

Erläuterungen zu den **Rückstellungen** (Position 3) befinden sich unter „5.6.5 Übersicht der Rückstellung“.

Die Verbindlichkeiten haben sich gegenüber dem Vorjahr (312.617.178,27 €) in 2020 um 15.568.050,67 € auf nun 297.049.127,60 € reduziert.

Hauptsächlich findet sich diese Reduzierung in den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ (Position 4.9) wieder, die zum Bilanzstichtag 56.420.403,01 € betragen und somit 12.330.697,75 € weniger als zum Vorjahr. Dabei sind insbesondere die Zahlungen des Eigenanteils des Main-Kinzig-Kreises an die Hessenkasse in Höhe von rd. 10,3 Mio. € und die Änderung der Buchungslogik für die antizipativen Posten der Wirtschaftlichen Jugendhilfe zu nennen. Zum 31.12.2019 betragen sie 2.310.272,05 € und wurden in den „Anderen sonstigen Verbindlichkeiten“ abgebildet. Zum 31.12.2020 betragen die Antizipative Posten der Wirtschaftlichen Jugendhilfe 2.289.457,55 € und sind in den „Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen, sowie Investitionsbeiträgen“ enthalten.

Dennoch hat sich die Position „Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen, sowie Investitionsbeiträge“ gegenüber dem Vorjahr um 509.235,24 € auf nun rd. 5.9 Mio. € vermindert. Das wiederum ist überwiegend mit den Verbindlichkeiten für die Integrationspauschale 2020 in Höhe von rd. 2,5 Mio. €, die zum 31.12.2020 nicht mehr bestehen, zu begründen.

Die „Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen“ (Position 4.2) haben sich um rd. 7,6 Mio. € auf rd. 226,9 Mio. € erhöht.

Die „Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen“ (Position 4.8) haben sich um rd. 10,1 Mio. € auf rd. 2,0 Mio. € reduziert. Ursächlich dafür sind in erster Linie die in 2020 beglichenen Verbindlichkeiten gegenüber dem Eigenbetrieb Abfallwirtschaft des Main-Kinzig-Kreises in Höhe von rd. 4,3 Mio. € und die Verbindlichkeit resultierend aus dem letzten kommunalen Mittelabruf 2019 des KCA in Höhe von rd. 1,6 Mio. €. Die zum 31.12.2019 ausgewiesene Verbindlichkeit gegenüber dem damaligen Geschäftsbereich II des KCA in Höhe von rd. 3,5 Mio. € erledigte sich durch die Rückgliederung des Geschäftsbereiches II in den MKK.

Die Veränderungen der „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ (Erhöhung um 260.019,29 €) resultieren aus der üblichen Geschäftstätigkeit.

Erläuterungen zu den Verbindlichkeiten befinden sich unter „5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten“.

Wie in den Vorjahren weißt auch die Vermögensrechnung 2020 in den **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** (Position 5) die Mittel für den Sozialaufwand des KCA im Folgejahr (4.840.000,00 €) aus. Zusätzlich ist in 2020 ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten aus der Zuweisung des Hessischen Ministeriums der Finanzen für Corona-Schutzmaßnahmen an Schulen und Kitas (3.847.540,85 €) gebildet worden.

5.3 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung weist für 2020 im **ordentlichen Ergebnis** einen **Überschuss** von **32.435.759,93 €** aus.

Unter Einbeziehung des außerordentlichen Ergebnisses von 6.471.442,35 € ergibt sich der **Jahresüberschuss** von **38.907.202,28 €**.

Das **ordentliche Ergebnis** weist im Vergleich zum geplanten positiven Ergebnis von 15.085.274,00 € eine **Verbesserung in Höhe von 17.350.485,93 €** aus. Unter Einschluss des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 6.471.442,35 € ergibt sich eine **Verbesserung des Jahresergebnisses in Höhe von 23.821.928,28 €**.

In einigen Fachbereichen wurden die Budgets überschritten, weshalb eine Deckung aus anderen Fachbereichen benötigt wurde. Die Mehrbedarfe verteilen sich wie folgt:

- Presse und Information 86.000 €
- Kreisruheheim 7.000 €
- IT-Sicherheitsbeauftragter / Datenschutzbeauftragter 25.000 € €
- Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration 811.000 €
- Gesundheitsamt 3.208.000 €
- Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz 35.000 €

Alle Budgetverschiebungen konnten durch Einsparungen in den anderen Fachbereichen gedeckt werden. Ausführliche Informationen hierzu sind in den einzelnen Teilergebniserläuterungen unter Kapitel „7. Teilergebnisrechnungen“ zu finden.

Im Folgenden werden die Abweichungen zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ergebnis erläutert.

Erträge

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** fallen mit nur ca. 110.000 € über 50 % schlechter aus als geplant. Die Mindererträge sind maßgeblich auf das Amt für Personal, Planung und Organisation, das Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte, das Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration sowie auf das Gesundheitsamt zurückzuführen.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** schließen im Ergebnis rd. 1,0 Mio. € unter Plan ab. Niedrigere Erträge im Amt für Prüfung und Revision, im Gefahrenabwehrzentrum, im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration und im Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz können in Teilen durch höhere Erträge im Amt für Finanz-, Rechnungswesen und EDV, im Bauamt, im Gesundheitsamt, im Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum sowie im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie- und Klimaschutz, Zentrale Dienste ausgeglichen werden.

Bei den **Kostensatzleistungen und –erstattungen** ist eine geringe Verschlechterung gegenüber dem Planansatz in Höhe von rd. 0,7 Mio. € festzustellen. Diese setzt sich hauptsächlich zusammen aus Mindererträgen im Finanz-, Rechnungswesen und EDV, im Jugendamt sowie im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie- und Klimaschutz, Zentrale Dienste. Mehrerträge konnten im Amt für Personal, Planung und Organisation sowie im Amt für soziale Förderung und Teilhabe erzielt werden.

Die Kostenart **Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen** unterschreitet den Planansatz um rd. 2,6 Mio. €. Dies begründet sich durch die Bildung des Sonderpostens für die Rückzahlung der Schulumlage. Nähere Informationen hierzu sind den Erläuterungen zu den Sonderposten unter „5.2.2 Passiva“ und der Teilergebnisrechnung zum Bereich

Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung im Kapitel „7. Teilergebnisrechnungen“ zu entnehmen.

Die **Erträge aus Transferleistungen** schließen mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 13,8 Mio. € ab. Die Mehrerträge wurden hauptsächlich mit 16,7 Mio. € im KCA, mit rd. 0,6 Mio. € im Jugendamt und mit rd. 0,2 Mio. € im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration erzielt. Dem entgegen stehen Mindererträge in Höhe von 3,7 Mio. € beim Amt für soziale Förderung und Teilhabe.

Bei den **Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Um-lagen** wurden rd. 2,4 Mio. € weniger erwirtschaftet als geplant. Davon entfallen im Wesentlichen rd. 4,1 Mio. € auf das Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration sowie 0,6 Mio. € auf das KCA. Mehr vereinnahmt als geplant wurden rd. 0,4 Mio. € im Jugendamt und rd. 1,6 Mio. € im Finanz-, Rechnungswesen und EDV.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** weisen Mehrerträge in Höhe von rd. 26,4 Mio. € aus. Davon entfallen insgesamt ca. 23,6 Mio. € auf die Auflösung von im Vorjahr gebildeten Rückstellungen, was man der folgenden Tabelle entnehmen kann.

Teilergebnis	Betrag (gerundet)
Frauenhaus Wächtersbach	573.382 €
R9 - Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur	100.000 €
11 - Amt für Personal, Planung und Organisation	1.559.600 €
20 - Finanz-, Rechnungswesen und EDV	753.873 €
32 - Amt für Öffentliche Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	422.976 €
37 - Gefahrenabwehrzentrum	115.000 €
39 - Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz	30.750 €
40 - Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	1.814.907 €
50 - Amt für soziale Förderung und Teilhabe	40.858 €
51 - Jugendamt	216.173 €
53 - Gesundheitsamt	347.076 €
65 - Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste	2.042.443 €
70 - Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum	397.500 €
ÖPNV	532.000 €
Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung	14.637.618 €
Summe:	23.584.156 €

Tabelle 1: Übersicht über die Auflösung der im Vorjahr gebildeten Rückstellungen

Weitergehende Informationen zu den Rückstellungen sind dem Kapitel 5.6.5 „Übersicht der Rückstellung“ zu entnehmen.

Insgesamt übersteigen die **ordentlichen Erträge** aus den dargelegten Gründen um rd. 33,2 Mio. € den fortgeschriebenen Planansatz.

Die **Finanzerträge** schließen gegenüber dem Plan um knapp 1,0 Mio. € schlechter ab, was den Kosten und Erlösen ohne Budgetzuordnung zuzuordnen ist. Weitergehende Informationen sind in den Ausführungen zum Kreditmarkt in Abschnitt 6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit zu finden.

Aufwendungen

Der **Personalaufwand** liegt mit knapp 73,86 Mio. € rd. 1,2 Mio. € unter dem Planwert. In einigen Ämtern entstanden Einsparungen aufgrund von unbesetzten Stellen sowie Krankheitsausfällen, welche die Überschreitung der Personalkosten in anderen Ämtern ausgleichen konnten.

Die **Versorgungsaufwendungen** liegen rd. 0,2 Mio. € über dem Planwert, was auf Abfindungszahlungen und höheren Aufwendungen für Beihilfen zurückzuführen ist.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** betragen am Jahresende rd. 75,5 Mio. € und überschreiten damit den fortgeschriebenen Planansatz um ca. 14,8 Mio. €. Ursächlich hierfür sind insbesondere KA- und KT-Beschlüsse aus den letzten Jahren und dem aktuellen Haushaltsjahr u.a. zum Wohnungsbauprogramm, zum Kulturfonds, zu Schutzmaßnahmen an Schulen sowie zur Abmilderung von Risiken. Deshalb wurden in verschiedenen Teilbudgets Rückstellungen gebildet. An dieser Stelle wird auf die entsprechende Erläuterung in Kapitel 5.6.5 Übersicht der Rückstellung sowie die Teilergebnisrechnungen verwiesen.

Mit einem Ergebnis von ca. 23,2 Mio. € liegen die **Abschreibungen** rd. 0,6 Mio. € über dem Plan, was durch das erhöhte Ergebnis im Bereich Finanz-, Rechnungswesen und EDV zu begründen ist.

Die **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** sowie **besondere Finanzaufwendungen** liegen am Jahresende bei rd. 92,3 Mio. € und somit rd. 9,8 Mio. € über dem Plan. Mehraufwendungen sind an dieser Stelle maßgeblich im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie- und Klimaschutz, Zentrale Dienste in Höhe von 0,4 Mio. €, im Amt für soziale Förderung und Teilhabe und im Jugendamt jeweils in Höhe von ca. 0,5 Mio. €, im KCA in Höhe von rd. 3,8 Mio. € und im Bereich Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung in Höhe von 6,0 Mio. € angefallen. Die Überschreitung im KCA in Höhe von rd. 3,8 Mio. € beruht auf einem höheren Abruf kommunaler Mittel, um die noch offenen Forderungen der Dienstleistungsvergütungen aus Vorjahren zahlen zu können. Einsparungen wurden im Wesentlichen beim ÖPNV in Höhe von 1,3 Mio. € und in der Schülerbeförderung in Höhe von 0,7 Mio. € erzielt. Nähere Informationen sind in Kapitel 5.6.5 Übersicht der Rückstellungen sowie der Erläuterungen der Teilergebnisrechnungen in Kapitel 7 enthalten.

Die Aufwendungen im Bereich der **Transferaufwendungen** betragen rd. 313,9 Mio. € und unterschreiten damit den fortgeschriebenen Plan um rd. 10,5 Mio. €. Diese setzen sich zusammen aus Einsparungen im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration in Höhe von 3,8 Mio. €, im KCA in Höhe von 1,7 Mio. €, im Amt für soziale Förderung und Teilhabe in Höhe von 3,7 Mio. € sowie im Jugendamt in Höhe von 1,3 Mio. €.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen überschreiten den fortgeschriebenen Planansatz um rd. 1,8 Mio. € was hauptsächlich den Kosten und Erlösen ohne direkte Budgetzuordnung zuzuschreiben ist.

Insgesamt liegen die **ordentlichen Aufwendungen** damit um rd. 15,3 Mio. € über dem fortgeschriebenen Planansatz.

Die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** verbessern sich im Ist um rd. 0,45 Mio. € gegenüber dem fortgeschriebenen Plan. Weitergehende Informationen sind in den Ausführungen zum Kreditportfoliomanagement in Abschnitt 6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit zu finden.

Zu erwähnen ist auch das **außerordentliche Ergebnis** mit einem Überschuss in Höhe von knapp 6,5 Mio. €, welcher hauptsächlich auf Sachverhalte im Bereich Kosten und Erlösen ohne direkte Budgetzuordnung zurückzuführen ist.

Das **Jahresergebnis** konnte insgesamt um rund 23,8 Mio. € gegenüber dem geplanten Überschuss in Höhe von rd. 15,1 Mio. € verbessert werden. Das ergibt einen Überschuss von ca. 38,9 Mio. €.

Im Vergleich zu den Vorjahren stellt sich das Jahresergebnis 2020 nach ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis getrennt wie folgt dar:

	2016	2017	2018	2019	2020
Ordentliches Ergebnis	-17.450.015,08 €	-36.128.880,67 €	-53.306.521,55 €	-48.625.010,80 €	-32.435.759,93 €
Außerordentliches Ergebnis	-1.669.728,30 €	-447.739,51 €	-57.433,76 €	176.006,43 €	-6.471.442,35 €
Jahresfehlbetrag/ -überschuss(-)	-19.119.743,38 €	-36.576.620,18 €	-53.363.955,31 €	-48.449.004,37 €	-38.907.202,28 €

Tabelle 2: Jahresergebnisse 2016 – 2020

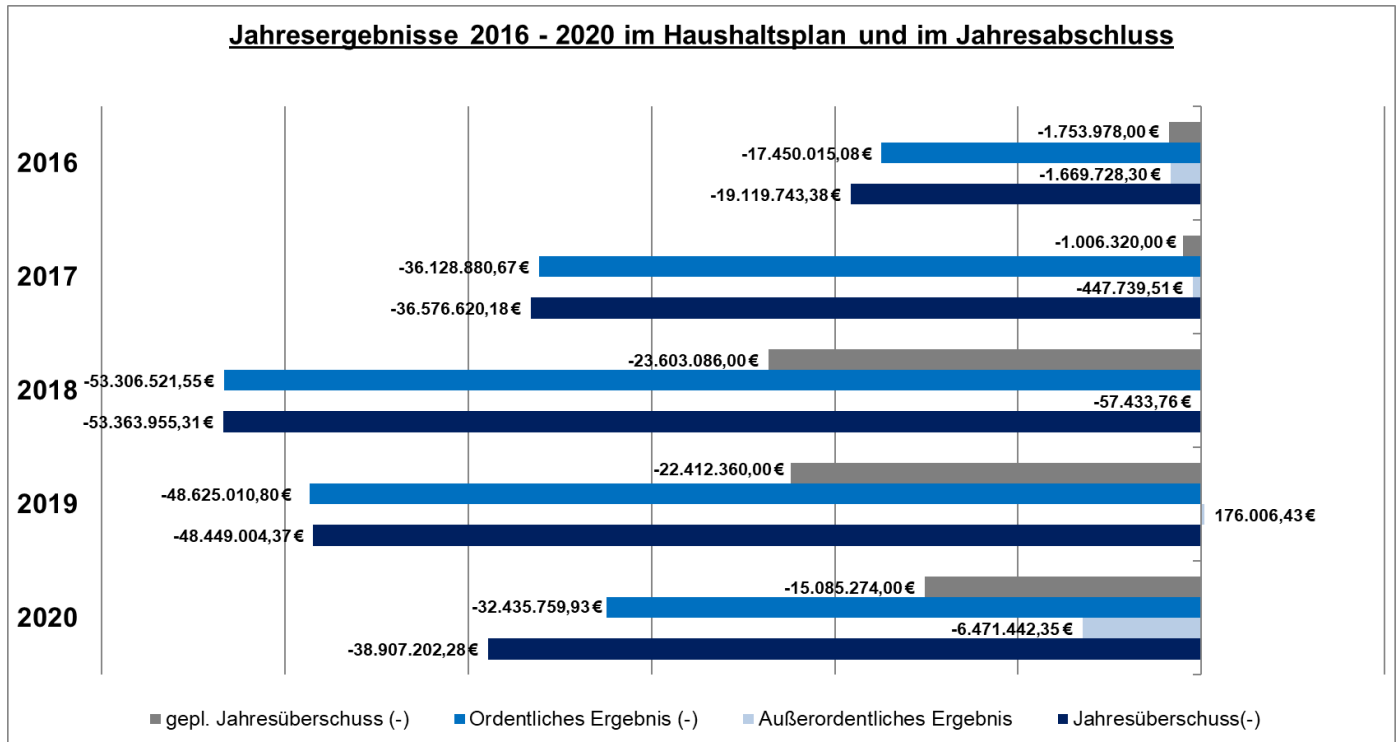


Abbildung 1: Jahresergebnisse 2016 – 2020

Das Kapitel „7. Teilergebnisrechnungen“ stellt die Ergebnisrechnungen für die einzelnen Dezernats- und Fachbereichsbudgets dar. Darin sind die wesentlichen Abweichungen zwischen fortgeschriebener Haushaltsplanung und Jahresabschluss aufgeführt und erläutert.

Ein Sachverhalt ist derzeit keinem der Fachbereichsbudgets zugeordnet. Hierbei handelt es sich um die Versorgungskostenabrechnung für einen ehemaligen Beschäftigten der MK-Kliniken. Da die Kosten von den Kliniken erstattet werden, ist der Sachverhalt ergebnisneutral und deshalb in der Summe der Kostenersatzleistungen und –erstattungen sowie bei den Versorgungsaufwendungen nur in der Ergebnisrechnung MKK gesamt enthalten. Ab dem Jahr 2021 wird eine fachbereichsbezogene Zuordnung erfolgen.

5.4 Erläuterungen zu Posten der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gibt einen Überblick über die Liquidität des Kreises, indem sie alle Zahlungsströme, also Einzahlungen und Auszahlungen, innerhalb einer Rechnungsperiode erfasst.

Sie lässt sich mit der sogenannten kaufmännischen Kapitalflussrechnung (Cash-Flow-Rechnung) vergleichen und gliedert sich in drei Stufen:

- Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit
- Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Der im Ist 2020 entstandene **Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit** in Höhe von 46,6 Mio. € (Position 19) spiegelt die im abgelaufenen Haushaltsjahr verbesserte Situation im Bereich der Ergebnisrechnung wider. Die Gründe hinsichtlich der Abweichungen vom fortgeschriebenen Plan sind ausführlich erläutert in den Kapiteln 5.3 Erläuterungen zu Posten der Ergebnisrechnung, 6.2 Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit und 7 Teilergebnisrechnungen.

Der **Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit** in Höhe von 17,6 Mio. € (Position 29) ergibt sich aus den im abgelaufenen Jahr getätigten Investitionen des Kreises. Nähere Informationen ergeben sich aus den Erläuterungen in den Kapiteln 6.2 Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit und 8 Teilfinanzrechnungen.

Der entstandene **Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit** in Höhe von 1,1 Mio. € (Position 33) basiert auf niedrigeren Einzahlungen aus Kreditmarktdarlehen gegenüber den getätigten Tilgungen, erläutert unter Kapitel 6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit.

Insgesamt verbessert sich der Zahlungsmittelbestand um rund 27,6 Mio. €. Somit ist im Ergebnis des Haushaltsjahres 2020 ein **positiver Bestand an Zahlungsmitteln** in Höhe von rund 57,2 Mio. € zu verzeichnen.

5.5 Sonstige Angaben

5.5.1 Haftungsverpflichtungen aus eingegangenen Bürgschaften

Der Main-Kinzig-Kreis hat jeweils per Beschluss des Kreistags Bürgschaften übernommen. Diese sind jeweils vom Regierungspräsidium genehmigt worden und schließen eine tatsächliche Haftung des Kreises weitestgehend aus.

Der Gesamtbetrag der übernommenen Bürgschaften des Main-Kinzig-Kreises beträgt **97.217.458,41 €** zum 31.12.2020 und betrifft unmittelbare und mittelbare Beteiligungen des Kreises. Eine Übersicht über die einzelnen Bürgschaften gibt die nachfolgende Tabelle.

Übersicht über vom MKK übernommene Bürgschaften

APZ gGmbH	17.989.322,07 €
Kreiswerke Main-Kinzig GmbH	15.040.157,07 €
AQA GmbH	1.439.556,63 €
Main-Kinzig-Kliniken gGmbH	55.815.420,93 €
Bildungspartner Main-Kinzig GmbH	250.000,00 €
KVG Main-Kinzig mbH	500.000,00 €
EAM GmbH & Co. KG	5.933.001,71 €
insgesamt	96.967.458,41 €

Tabelle 3: Übersicht über vom MKK übernommene Bürgschaften

5.5.2 Organigramm

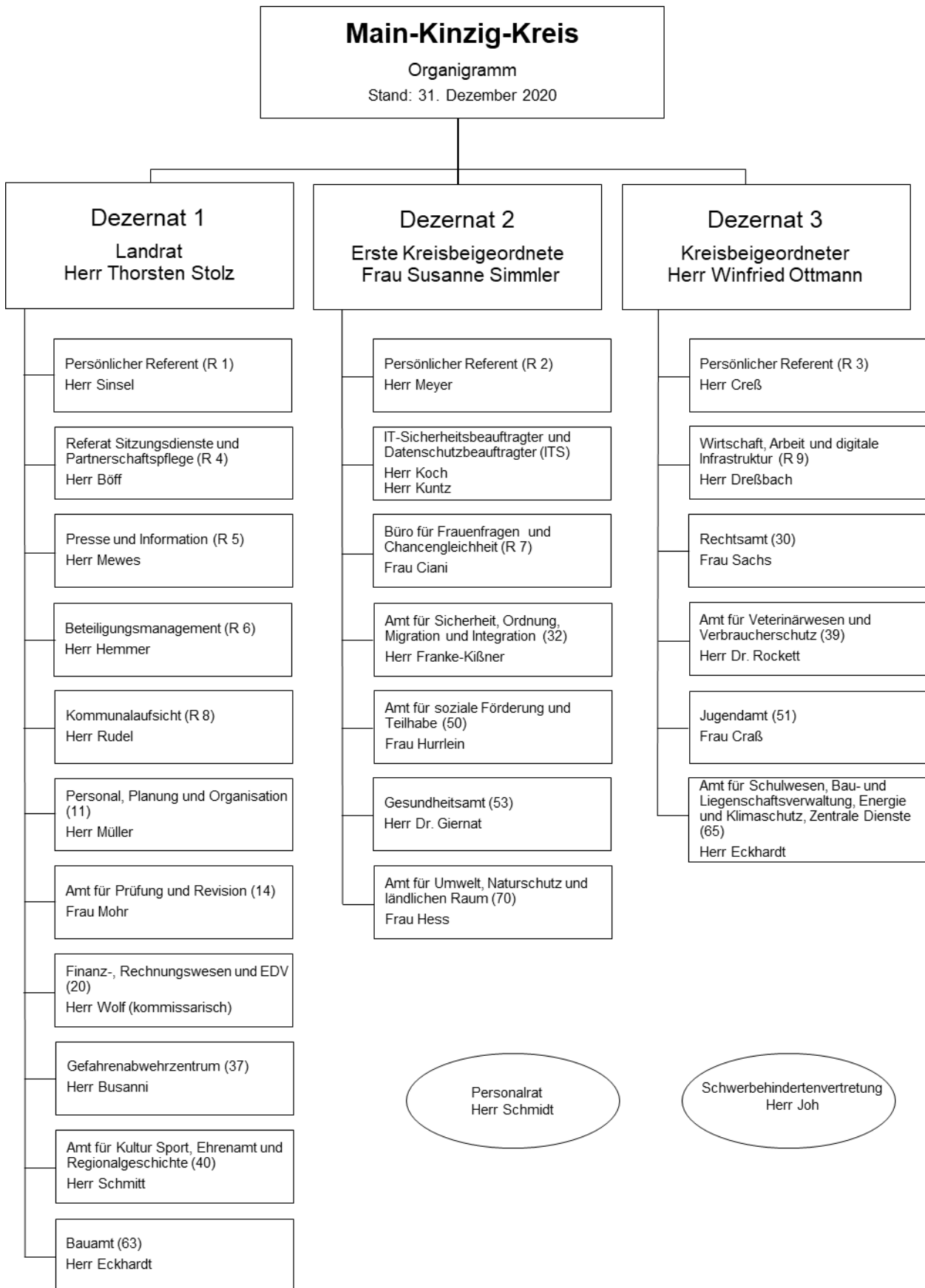


Abbildung 2: Organigramm der Kreisverwaltung zum 31. Dezember 2020

5.5.3 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Während des Jahres 2020 wurden im Stellenplan 315,5 Beamtenstellen und 866,0 Beschäftigtenstellen ausgewiesen. Die Besetzung für Stellen der Beamten belief sich zum Stichtag 30.06.2020 auf 269,0 sowie 794,0 bei den Beschäftigten.

Auf diesen Stellen wurden insgesamt 1.270 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter geführt, die sich in 189 Beamte und Beamtinnen und in 1.081 Beschäftigte unterteilen. Dies waren 179 Mitarbeiter/innen mehr als im Vorjahr 2019. Der Anstieg resultiert aus dem wieder in den MKK eingegliederten Amt für soziale Förderung und Teilhabe zum 01.01.2020 (ehemalig KCA GB II).

Es ist zu vermerken, dass einige Beamtenstellen auch mit Beschäftigten besetzt sind.

5.5.4 Organe

Kreistag

Der Kreistag ist gem. § 8 HKO das oberste Organ des Landkreises. Er trifft die wichtigen Entscheidungen und überwacht die gesamte Verwaltung.

Mit Beschluss vom 26. März 2004 hat der Kreistag auf Grundlage von § 25 Abs. 2 HKO die Hauptsatzung geändert und die Anzahl seiner Mitglieder von möglichen 93 auf 87 reduziert. Seit der Kommunalwahl 2006 besteht er demnach aus 87 Mitgliedern. Wenn die Zugehörigkeit zum Kreistag vom Geschäftsjahr abweicht, wird dies zusätzlich ausgewiesen (§ 50 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO).

Die Mitglieder des Kreistags im Jahr 2020 waren:

Name	Wohnort	Zeitraum der Zugehörigkeit
SPD		
Bailey, Vinzenz Jan	Nidderau	
Becker, Erika	Linsengericht	
Böckel, Uta	Hasselroth	
Celik, Ercan	Nidderau	
Dönges, Mario	Gründau	ab 28.09.2020
Frey, Juliane	Niederdorfelden	
Göllner, Michael	Hammersbach	
Hesse, Christel	Hanau	
Linhart, Karin	Hasselroth	
Losch, Anita	Hanau	
Lotz, Heinz	Steinau a. d. Str.	bis 24.09.2020
Maier, Janna	Maintal	
Maier, Sebastian	Maintal	
Mair, Jörg	Hanau	
Meister, Luise	Schlüchtern	
Müller, Bettina	Flörsbachtal	
Netscher, Karl	Ronneburg	
Raabe, Dr. Sascha	Hanau	
Reuter, Hubert	Langenselbold	
Rück, Cornelia	Schöneck	
Sahler, Roland	Langenselbold	
Schejna, Klaus	Rodenbach	
Schröder, Iris	Neuberg	
Schüler, Kerstin	Gelnhausen	
Straub, Jutta	Hanau	
Tuna, Gülistan	Brachtal	
Ullrich, Carsten	Sinntal	

Name	Wohnort	Zeitraum der Zugehörigkeit
Viehmann, Veronika	Bruchköbel	
Ziegler, Stefan	Bad Soden-Salmünster	
CDU		
Bandilla, Armin	Jossgrund	
Behr, Birgit	Erlensee	
Betz, Tobias	Steinau	
Franz, Jürgen	Bad Soden-Salmünster	
Frenz, Günter	Sinntal	
Gärtner, Carola	Wächtersbach	
Gutmann, Pauline	Hanau	
Häuser, Uwe	Linsengericht	
Heger, Johannes	Gründau	
Heide, Srita	Hanau	
Heisler-Wiegelmann, Dr. Maria-Elisabeth	Bad Soden-Salmünster	
Hog, Dieter	Hanau	
Jung, Markus	Schöneck	
Kasseckert, Heiko	Langenselbold	
Leikert, Dr. Katja	Bruchköbel	
Litzinger, Christian	Gelnhausen	
Reul, Karina	Bruchköbel	
Reul, Michael	Bruchköbel	
Rode, Volker	Gelnhausen	
Rohrbach, Erhard	Maintal	
Schad, Max	Großkrotzenburg	
Steul, Brunhilde	Niederdorfelden	
Tauber, Dr. Peter	Gelnhausen	
Weisbecker, Tobias	Bad Orb	
AfD		
Hahn, Stefan	Hanau	ab 12.05.2020
Jesse, Gerd Jürgen	Bruchköbel	
Kirsten, Sven	Bad Soden-Salmünster	
Kondritz, Hans-Jürgen	Nidderau	bis 31.01.2020
Langenbach, Ulrich	Gründau	
Lasch, Siegfried	Linsengericht	
Maaß, Dr. Wolfram	Linsengericht	
Schmitt, Peter	Steinau a. d. Str.	bis 30.04.2020
Schreiber, Gertrud	Linsengericht	
Tappen, Günter	Steinau a. d. Str.	
Wagener, Karin	Hanau	
Walter, Harald	Hanau	
Wolf, Gert	Bad Orb	seit 03.02.2020
GRÜNE		
Avci, Birol Serkan	Hanau	
Bousonville, Reiner	Erlensee	
Conen, Ursule	Niederdorfelden	
Heim, Jürgen	Langenselbold	
Nickel, Monika	Hanau	
Schmid, Gudrun	Erlensee	
Wietzorek, Bernd	Gelnhausen	
Zeller, Anja	Hanau	
FW		
Bien, Herbert	Jossgrund	
Breitenbach, Heinz	Linsengericht	
Kauck, Carsten	Birstein	

Name	Wohnort	Zeitraum der Zugehörigkeit
FDP		
Farhan, Behrad	Hasselroth	
Noll, Alexander	Großkrotzenburg	
Saß, Kolja	Gelnhausen	
Zimmermann, Rolf	Linsengericht	
Linke		
Huth, Tobias	Hanau	
Müller, Andreas	Freigericht	
Pektas, Emine	Hanau	
Fraktionslos		
Horst, Pia	Gelnhausen	
Michel, Edwin	Wächtersbach	
Ommert, Patrick	Schlüchtern	
Schmidt, Peter	Gründau	
KA-Fraktion		
Förster, Bert-Rüdiger	Hanau	
Ullmann, Frank	Gelnhausen	

Kreisausschuss

Gem. § 41 HKO ist der Kreisausschuss die Verwaltungsbehörde des Landkreises und besorgt nach den Beschlüssen des Kreistages die laufende Verwaltung im Rahmen der bereitgestellten Mittel. Der Kreisausschuss des Main-Kinzig-Kreises besteht aus dem Landrat als Vorsitzenden, der hauptamtlichen ersten Kreisbeigeordneten, dem hauptamtlichen Kreisbeigeordneten sowie 13 ehrenamtlichen Kreisbeigeordneten (§ 36 Abs. 1 HKO). Der Kreisausschuss wird vom Kreistag gewählt. Die Amtszeit der hauptamtlich Beigeordneten beträgt 6 Jahre, die ehrenamtlich Beigeordneten werden für die Dauer der Wahlzeit des Kreistages gewählt (§ 37a HKO). Wenn die Zugehörigkeit zum Kreisausschuss vom Geschäftsjahr abweicht, wird dies zusätzlich ausgewiesen (§ 50 Abs. 2 Nr. 11 GemHVO).

Die Mitglieder des Kreisausschusses im Jahr 2020 waren:

Name		Zeitraum der Zugehörigkeit
Stolz, Thorsten	Landrat	
Simmler, Susanne	Erste Kreisbeigeordnete	
Ottmann, Winfried	Kreisbeigeordneter	
Degen, Christoph		
Dr. Katzer, Hans		
Lotz, Heinz		ab 25.09.2020
Kauder, Günther		
Schüßler, Fritz		
Senzel, Sonja		bis 31.05.2020
Dr. Dehler, Karl-Heinz		
Klein, Hugo		
Weise-Georg, Maja		
Prof. Albrecht, Erich		
Sperzel, Johannes		
Gunkel, Angelika		
Dr. Piesold, Ralf-Rainer		
Feuerhack, Jens		

5.5.5 Ergebnisse aus den doppischen Jahresabschlüssen der Vorjahre

Seit der Umstellung auf das kaufmännische Rechnungswesen wurden folgende Ergebnisse erzielt:

Jahr	Ordentliches Ergebnis	Kumulierte ordentliche Jahresergebnisse
2004	40.648.517,12 €	40.648.517,12 €
2005	32.894.609,03 €	73.543.126,15 €
2006	25.746.877,66 €	99.290.003,81 €
2007	- 863.329,53 €	98.426.674,28 €
2008	- 2.926.735,67 €	95.499.938,61 €
2009	3.043.015,41 €	98.542.954,02 €
2010	36.723.841,08 €	135.266.795,10 €
2011	50.859.096,47 €	186.125.891,57 €
2012	23.329.466,97 €	209.455.358,54 €
2013	15.980.701,76 €	225.436.060,30 €
2014	-964.805,31 €	224.471.254,99 €
2015	-6.299.853,30 €	218.171.401,69 €
2016	-17.450.015,08 €	200.721.386,61 €
2017	-36.128.880,67 €	164.592.505,94 €
2018	-53.306.521,55 €	0,00 €
2019	-48.625.010,80 €	-48.449.004,37 €
2020	-32.435.759,93 €	-80.884.764,30 €

Tabelle 4: Ergebnisse aus den doppischen Jahresabschlüssen

5.6 Anlagen zum Anhang

5.6.1 Übersicht über den Stand des Anlagevermögens zum 31.12.2020

		- 1.000 EUR -										Buchwert		
		Anschaffungs-/Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK/HK im Haushaltsjahr	Abgänge zu AK/HK im Haushaltsjahr	Umbuchungen zu AK/HK im Haushaltsjahr +/-	Nachaktivierung im Haushaltsjahr	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Afa Nachaktivierung/ Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge Abschreibungen im Haushaltsjahr	Unbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
1. Immaterielle														
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	4.601	151	0	5	0	4.756	4.278	0	220	0	0	4.499	258	322
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	30.141	4.631	0	0	0	34.772	15.457	0	1.468	0	0	16.926	17.846	14.683
Summe 1	34.741	4.782	0	5	0	39.528	19.736	0	1.688	0	0	21.424	18.104	15.006
2. Sachanlagevermögen														
2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	140.830	0	5	0	0	140.825	58	0	0	0	0	58	140.766	140.772
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	599.048	9.833	0	11.944	0	620.825	297.738	0	12.945	0	0	310.683	310.142	301.311
2.3 Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	228.036	36	0	0	0	228.072	182.071	0	1.134	0	0	183.205	44.867	45.965
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	3.263	215	0	313	0	3.791	1.754	0	313	0	0	2.066	1.725	1.509
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	53.301	4.460	79	742	0	58.425	33.358	0	4.420	62	0	37.716	20.709	19.944
2.6 Geleistete Anzahlung und Anlagen im Bau	27.506	20.096	0	-13.004	0	34.598	0	0	0	0	0	0	34.598	27.506
Summe 2	1.051.985	34.641	84	-5	0	1.086.537	514.978	0	18.813	62	0	533.729	552.808	537.007

	Anschaffungs/Herstellungskosten						Kumulierte Abschreibungen						Buchwert	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK/HK im Haushaltsjahr	Abgänge zu AK/HK im Haushaltsjahr	Umbuchungen zu AK/HK im Haushaltsjahr +/-	Nachaktivierung im Haushaltsjahr	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Afa Nachaktivierung/Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
1														
3. Finanzanlagevermögen														
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	68.098	7.191	0	0	0	75.288	662	0	0	0	0	662	74.626	67.436
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	2.813	0	233	0	0	2.580	0	0	0	0	0	0	2.580	2.813
3.3 Beteiligungen	569	0	0	0	0	569	450	0	0	0	0	450	119	119
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.6 Sonstige Finanzanlagen	242	28	14	0	0	255	0	0	0	0	0	0	255	242
Summe 3	71.721	7.218	247	0	0	78.692	1.111	0	0	0	0	1.111	77.581	70.610
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen														
4.1 Sparkassen	111.762	0	0	0	0	111.762	0	0	0	0	0	0	111.762	111.762
Summe 4	111.762	0	0	0	0	111.762	0	0	0	0	0	0	111.762	111.762
Gesamtsumme (1. bis 4.)	1.270.210	46.641	332	0	0	1.316.519	535.825	0	20.501	62	0	556.264	760.255	734.385

Anmerkung: VV-GemHVO-2011: Zu § 60: Muster → Ergänzungen der Muster zur Verbesserung der Aussagefähigkeit sind zulässig.

Tabelle 5: Übersicht über den Stand des Anlagevermögens

5.6.2 Anlagen im Bau

Anlagenbezeichnung	PSP-Element	Aktivdatum	Wert 31.12.2020	Währg	Wert 31.12.2019	Währg
Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.500006.500	30.09.2010	880,44	EUR	0,00	EUR
Brandschutz - Erwerb Anlagevermögen	5.500007.500	30.09.2010	1.232,04	EUR	368.847,34	EUR
Infrastrukturmaßnahmen	5.900103.500	31.10.2013	1.804.204,96	EUR	0,00	EUR
Katastrophenschutz - Erwerb Anlageverm.	5.500008.500	31.03.2010	57.466,40	EUR	0,00	EUR
Heizwerk Schlüchtern - Sanierung Heizwer	5.000202.500	31.12.2016	0,00	EUR	1.145.034,06	EUR
Rettungswachen	5.500054.500	01.05.2018	134.551,46	EUR	30.163,58	EUR
Löschwasserversorgungs- und Gefahrgutaus	5.500055.500	31.05.2020	671.720,29	EUR	0,00	EUR
GGG - BTS Hauptgebäude - BGA	5.000173.501	31.05.2016	0,00	EUR	119.276,02	EUR
Berufliche Schulen GN - BTS-BGA	5.000052.501	31.08.2016	0,00	EUR	130.676,27	EUR
Heizwerk Schlüchtern - Brennwertkessel	5.000202.500.001	31.12.2017	0,00	EUR	265.269,63	EUR
Bertha-v-Suttner-BTS NW-Ber.BGA Hauptgeb	5.000176.501	31.03.2018	0,00	EUR	175.858,13	EUR
Grundschule Langendiebach - BGA	5.000191.501	31.08.2018	120.865,12	EUR	0,00	EUR
Berufliche Schulen GN -BTS	5.000052.500	31.12.2010	0,00	EUR	785.341,01	EUR
Kopernikuschule - BTS	5.000072.500	31.01.2010	0,00	EUR	250.702,94	EUR
Kreisstraßen - vorbereitender Grunderw.	5.100011.500	31.12.2010	3.792,61	EUR	3.792,61	EUR
Werner-von-Siemens-Schule Dörnigheim, BT	5.000119.500	31.12.2011	2.123.680,65	EUR	974.485,37	EUR
Heinr.-Hehrmann-Sch. SLÜ - BTS	5.000133.500	31.12.2011	0,00	EUR	1.334.682,83	EUR
K 860 - Ausbau L 3271/3193 - Grunderwerb	5.100027.500	31.12.2011	89,80	EUR	89,8	EUR
K 903 - Bahnübergang Niederm.-Rothenb.-G	5.100029.500	31.12.2013	317,08	EUR	317,08	EUR
GGG - BTS Hauptgebäude - BAU	5.000173.500	30.11.2014	10.186.208,00	EUR	6.177.633,56	EUR
Grundschule Langendiebach - Sanierungsma	5.000191.500	31.12.2017	4.528.861,50	EUR	3.240.693,98	EUR
Grundschule Ostheim - Neubau Turnhalle B	5.000192.500	31.12.2018	1.189.887,32	EUR	251.737,86	EUR
Martinsschule - BTS - Bau	5.000194.500	31.12.2015	58.362,22	EUR	0,00	EUR
BTS-Bau Fritz-Schubert-/Adolph-Diesterwe	5.000195.500	31.12.2016	0,00	EUR	571.092,32	EUR
Jossatal-Schule - BTS - BAU	5.000199.500	31.12.2016	604.524,10	EUR	377.849,29	EUR
Stadtschule Schlüchtern - BTS neuer BA	5.000200.500	31.12.2018	2.376.456,09	EUR	315.955,31	EUR
Zentrale Leitstelle - Modernisierung und	5.500056.500	31.12.2017	4.780,71	EUR	4.780,71	EUR
K 246 - Ausbau Heldenb.-Kreisgrenze - GE	5.100033.500	31.12.2016	391,84	EUR	391,84	EUR
TK/IT-MKK-Forum Gelnhausen	5.000216.500.006	31.12.2016	0,00	EUR	134.280,02	EUR
BS Gelnhausen - Klassenzimmerhaus	5.000221.500	31.12.2017	0,00	EUR	2.754.020,31	EUR
Gefahrenabwehr- u. Sicherheitszentrum -	5.500059.500	31.12.2018	78.402,74	EUR	28.935,80	EUR
ACS - Neubau	5.000227.500	31.12.2018	1.426.932,25	EUR	261.706,65	EUR
KIP II-Haupt u. Realschule Birstein	5.000232.500.001	31.12.2018	0,00	EUR	1.494.480,58	EUR
KIP II- BTS Martinusschule Bad Orb	5.000230.500.001	31.12.2018	300.244,25	EUR	75.764,81	EUR
KIP II- BTS Realschule Gelnhausen	5.000231.500.001	31.12.2018	381.331,76	EUR	2.022.606,12	EUR
KIP II- BTS Ronneburgschule	5.000229.500.002	31.12.2019	753.387,57	EUR	212.234,09	EUR
KIP II- BTS Realschule Bad Orb	5.000231.500.002	31.12.2019	109.500,12	EUR	35.316,47	EUR
KIP II- Henry Harnischfeger Schule	5.000235.500.001	31.12.2018	1.052.048,25	EUR	209.237,45	EUR
Wilhelm-Busch-Schule Erweiterung-BAU	5.000237.500	31.12.2019	1.124.616,18	EUR	329.860,00	EUR
Sterntalerschule Erweiterung	5.000238.500	31.12.2019	199.470,51	EUR	18.017,79	EUR
KIP II- BTS+Dachsan. Schule am Eulenhof,	5.000229.500.003	31.12.2018	0,00	EUR	332.974,67	EUR
KIP II- BTS Struwwelpeterschule	5.000229.500.004	31.12.2018	380.795,22	EUR	151.245,19	EUR
KIP II-Heinrich-Böll-Schule Bruchköbel	5.000235.500.002	31.12.2018	1.603.109,79	EUR	741.269,10	EUR
KIP II-Friedrich-August-Genth-Schule	5.000235.500.003	31.12.2018	0,00	EUR	189.736,46	EUR
GS Brachtal - BTS Sofortmaßnahme	5.000155.500.017	31.12.2018	0,00	EUR	299.122,63	EUR
KIP II-BTS Schule am Weinberg	5.000229.500.005	31.12.2018	145.353,43	EUR	117.180,53	EUR
KIP II-Ulrich-von-Hutten Gymnasium	5.000233.500.002	31.12.2019	0,00	EUR	331.085,02	EUR
KIP II-Käthe-Kollwitz-Schule	5.000235.500.004	31.12.2019	707.265,90	EUR	203.811,82	EUR
KIP II-Alteburgschule Kassel	5.000231.500.003	31.12.2019	0,00	EUR	267.467,61	EUR
GTS w.Ausbau - BAU Konrad-Neumann-Schule	5.000101.523.001	31.12.2019	0,00	EUR	145.643,42	EUR
KIP II-Albert-Einstein-Schule Maintal	5.000233.500.003	31.12.2019	227.588,59	EUR	227.588,59	EUR
KIP II-Fröbelschule Langenselbold	5.000234.500.001	31.12.2019	746.900,88	EUR	115.877,04	EUR
KIP II-BTS Astrid-Lindgren Schule	5.000229.500.006	31.12.2019	21.289,50	EUR	21.289,50	EUR
Astrid-Lindgren-Schule-Bau-Erw.Verwaltun	5.000251.501.001	30.09.2020	270.011,66	EUR	0,00	EUR
GTS w.Ausbau -BAU-Auwiesenschule	5.000101.525.001	31.12.2020	111.735,84	EUR	0,00	EUR
BTS Sofortmaßn. Albert-Einstein-Schule	5.000159.500.002	31.12.2020	381.783,55	EUR	0,00	EUR
Palettenlager HLZ Somborn - Bau	5.500069.500	31.12.2020	103.037,06	EUR	0,00	EUR
Planung Villa Kunterbunt	5.000116.501.002	31.12.2020	87.580,00	EUR	0,00	EUR
Planung Käthe-Kollwitz-Schule	5.000116.506.001	31.12.2020	229.993,06	EUR	0,00	EUR
Planung Albert-Einstein-Gymnasium	5.000116.505.001	31.12.2020	10.297,86	EUR	0,00	EUR
Planung Erich-Kästner-Schule	5.000116.506.002	31.12.2020	16.240,00	EUR	0,00	EUR

Anlagenbezeichnung	PSP-Element	Aktivdatum	Wert 31.12.2020	Währg	Wert 31.12.2019	Währg
K 905 Anbindung Auweg an die B276	5.100001.500.003	31.12.2011	25.690,32	EUR	25.690,32	EUR
K 904 - Beseitig. BÜ Hailer-Meerholz-Bau	5.100039.501	31.12.2017	42.237,89	EUR	42.237,89	EUR
K 855/856 R+G Niederissig.-Butterst. Bau	5.100026.501	31.12.2011	10.897,70	EUR	10.897,70	EUR
K 904 - BÜ Hailer-Meerholz Planungsk.	5.100039.501	31.03.2004	144.938,21	EUR	144.938,21	EUR
K855/856 - R+G zw. Niederi.u.Butterstadt	5.100026.501	30.06.2004	37.100,00	EUR	37.100,00	EUR
34.598.052,72 EUR					27.506.287,33 EUR	

Tabelle 6: Anlagen im Bau

5.6.3 Übersicht der Forderungen

Übersicht der Forderungen	Ausweis in der Vermögensrechnung		Restlaufzeit der Forderungen		
	01.01.2020	31.12.2020	< 1 Jahr	> 1 Jahr und < = 5 Jahre	> 5 Jahre
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen*	52.752.548,75	41.365.279,00	12.418.453,79	203,63	28.946.621,58
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	839.079,71	1.292.235,98	1.291.625,98	610,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	70.065,61	204.285,18	204.285,18	0,00	0,00
Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	39.545.492,99	22.974.558,49	4.798.489,84	5.305.180,28	12.870.888,37
Sonstige Vermögensgegenstände*	2.692.289,65	2.775.377,96	2.775.377,96	0,00	0,00
Summe Forderungen	95.899.476,71	68.611.736,61	21.488.232,75	5.305.993,91	41.817.509,95

*Der Stand zum 01.01.2020 differiert aufgrund der in der Einleitung erwähnten Rückgliederung der Aufgaben nach dem SGB XII gegenüber dem Stand zum 31.12.2019 um folgende Werte:

Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	5.252.210,35 €
Sonstige Vermögensgegenstände	724.739,52 €

Tabelle 7: Übersicht der Forderungen

5.6.4 Übersicht des Eigenkapitals

Position der Vermögensrechnung	31.12.2019	Zugang 2020	Abgang 2020	31.12.2020
1.1 Netto-Position	208.916.637,33			208.916.637,33
1.2 Rücklagen	60.081.918,05	38.907.202,28	5.700.000,00	93.289.120,33
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	48.449.004,37	32.435.759,93		80.884.764,30
Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	11.632.913,68	6.471.442,35	5.700.000,00	12.404.356,03
1.3 Ergebnisverwendung	0,00	38.907.202,28	38.907.202,28	0,00
Ordentliches Ergebnis Vorjahre	0,00			0,00
Außerordentliches Ergebnis Vorjahre	0,00			0,00
Ergebnisvortrag	0,00			0,00
Ordentliches Ergebnis lfd. Jahr	0,00	32.435.759,93	32.435.759,93	0,00
Außerordentliches Ergebnis lfd. Jahr	0,00	6.471.442,35	6.471.442,35	0,00
Jahresergebnis	0,00	38.907.202,28	38.907.202,28	0,00
1 Eigenkapital	268.998.555,38	77.814.404,56	44.607.202,28	302.205.757,66

Tabelle 8: Entwicklung des Eigenkapitals

Erläuterungen sind unter „5.1.4 Eigenkapital und Sonderposten mit Rücklageanteil“ sowie „5.2.2 Passiva“ zu finden.

5.6.5 Übersicht der Rückstellungen

	Entwicklung der Rückstellungen	2020				
		Stand 01.01.	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.
3700000	Rückstellung für Pensionen*	85.807.318,00	0,00	1.419.636,00	0,00	84.387.682,00
3710000	Rückstellung für Altersteilzeit	430.690,00	145.790,00	0,00	225.130,00	510.030,00
3730000	Rückstellung für Beihilfen*	8.203.900,00	0,00	0,00	99.800,00	8.303.700,00
	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	94.441.908,00	145.790,00	1.419.636,00	324.930,00	93.201.412,00
3900000	Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	5.398.861,09	4.165.521,69	103.952,52	4.509.957,80	5.639.344,68
3930000	Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	540.900,00	293.977,27	246.922,73	8.000,00	8.000,00
3995000	Rückstellung für sonstigen sozialen Aufwand*	9.145.683,59	9.908.226,37	40.857,75	10.464.511,63	9.661.111,10
3996000	Rückstellung für ausstehende Lieferantenrechnungen	846.710,21	568.922,11	169.861,85	380.732,87	488.659,12
3997100	Rückstellung für Kreisausgleichsstock	3.190.735,05	0,00	3.190.735,05	3.458.735,05	3.458.735,05
3997200	Rückstellung für Haushaltsreste	18.307.064,74	0,00	18.307.064,74	14.229.932,97	14.229.932,97
3998000	Rückstellung für nicht verwendete Zuschüsse	3.173.601,45	1.868.681,25	0,00	3.203.210,25	4.508.130,45
3999000	Andere sonstige Rückstellungen aus ungewissen Verbindlichkeiten	4.002.746,07	1.211.410,59	140.477,72	2.585.592,34	5.236.450,10
	Sonstige Rückstellungen	44.606.302,20	18.016.739,28	22.199.872,36	38.840.672,91	43.230.363,47
	Summe Rückstellungen	139.048.210,20	18.162.529,28	23.619.508,36	39.165.602,91	136.431.775,47

*Der Stand zum 01.01.2020 differiert aufgrund der in der Einleitung erwähnten Rückgliederung der Aufgaben nach dem SGB XII gegenüber dem Stand zum 31.12.2019 um folgende Werte:
Rückstellung für Pensionen 474.184,00 €
Rückstellung für Beihilfen 36.200,00 €
Rückstellung für sonstigen sozialen Aufwand 5.495.683,59 €

Tabelle 9: Entwicklung der Rückstellungen

Zur Absicherung der Verpflichtungen des Main-Kinzig-Kreises für Versorgungsansprüche seiner Beamtinnen und Beamten und deren Hinterbliebene werden entsprechende Rückstellungen gebildet.

Nach § 39 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO sind für **Pensionsverpflichtungen** aufgrund von beamtenrechtlichen Ansprüchen Rückstellungen zu bilden. Die Bewertung der Verpflichtung des Landkreises erfolgte durch ein versicherungsmathematisches Gutachten unter Anwendung des Teilwertverfahrens nach § 6a EStG. Als Rechnungszinsfuß werden 6 % unter Anwendung der Richtwerttafeln 2018 von Dr. Klaus Heubeck und des § 41 Abs. 6 GemHVO zugrunde gelegt. Dieser ist am Bilanzstichtag höher als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene gültige Abzinsungssatz nach § 253 Abs. 2 HGB (2,30 %). Bei der Anwendung des Abzinsungssatzes nach § 253 Abs. 2 HGB würde sich ein Rückstellungswert der Pensionsrückstellung in Höhe von 128.128.171 € ergeben. Der bilanzierte Wert beträgt 84.387.682 €.

Für die Verpflichtungen aus den Regelungen zur **Altersteilzeit** sind ebenso Rückstellungen zu bilden. Die Berechnung der Rückstellungen im Blockmodell setzt sich aus der Rückstellung für den Aufstockungsbetrag (Ausgleichszahlung für die Aufgabe des Arbeitsplatzes in genau festgelegtem Umfang) und der Rückstellung für das Arbeitsentgelt in der Freistellungsphase zusammen. Im Teilzeitmodell ist nur der Aufstockungsbetrag rückzustellen. Für potentielle Inanspruchnahmen sind ebenfalls entsprechende Rückstellungen gebildet.

Für **Beihilfeansprüche** von Versorgungsempfänger/innen (Beamten/Beamtinnen) werden in Höhe des zu erwartenden zukünftigen Aufwandes Rückstellungen gebildet. Der Rechenwert dazu ist aus

den Berechnungen der Pensionsrückstellungen abgeleitet und prozentual auf Basis der gezahlten Beihilfen an Versorgungsempfänger/innen der letzten fünf Jahre ermittelt.

Rückstellungen für **unterlassene Instandhaltung** wurden in Höhe von insgesamt rund 5,64 Mio. € für verschiedene Maßnahmen im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste sowie im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration gebildet.

In den Fachbereichen Amt für soziale Förderung und Teilhabe und Jugendamt wurden Rückstellungen für **sonstigen sozialen Aufwand** in Höhe von rund 9,66 Mio. € gebildet. Davon entfallen rund 3,69 Mio. € auf das Jugendamt sowie rund 5,97 Mio. € auf das Amt für soziale Förderung und Teilhabe.

Rückstellungen für **ausstehende Lieferantenrechnungen** wurden im Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration, Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste, Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum und im Bereich Schülerbeförderung gebildet.

Die Rückstellungen für den **Kreisausgleichsstock** in Höhe von 3.485.735,05 € betreffen verschiedene, den Städten und Gemeinden in Aussicht gestellte, Fördermaßnahmen in unterschiedlichen Bereichen.

Die Bildung der Rückstellungen für **Haushaltsreste** ist mit insgesamt 14,2 Mio. € in diesem Jahr erneut geringer als in den Vorjahren. Eine weitere Reduzierung wird angestrebt. Sie setzt sich wie folgt zusammen:

Amt	Betrag
R9 - Wirtschaft, Arbeit und digitale Infratstruktur	75.000,00 €
20 - Finanz-, Rechnungswesen und EDV	750.000,00 €
32 - Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration	300.000,00 €
40 - Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte	1.594.105,33 €
53 - Gesundheitsamt	868.160,00 €
65 - Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste	1.468.923,55 €
70 - Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum	118.000,00 €
ÖPNV - Öffentlicher Personennahverkehr	326.356,15 €
E104 - Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung	8.729.387,94 €
Summe	14.229.932,97 €

Tabelle 10: Übersicht der gebildeten Haushaltsresterückstellungen

Die Rückstellung für **nicht verwendete Zuschüsse** wurde in Höhe von ca. 3,2 Mio. € zugeführt und hat somit einen Bestand von rd. 4,5 Mio. €.

Im Amt für Personal, Planung und Organisation, im Gefahrenabwehrzentrum, im Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte, im Referat für Frauenfragen und Chancengleichheit, im Gesundheitsamt, im Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum, bei der Schülerbeförderung, im Referat Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur sowie bei den Kosten und Erlösen ohne Budgetzuordnung erfolgte die Bildung von Rückstellungen für **ungewisse Verbindlichkeiten**.

Die Summe aller Veränderungen führte zum 31.12.2020 zu einer Verminderung des Rückstellungsbestandes von rund 2,62 Mio. € gegenüber dem Vorjahr.

5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten

Übersicht der Verbindlichkeiten	Ausweis in der Bilanz		Restlaufzeit der Verbindlichkeiten		
	01.01.2020	31.12.2020	< 1 Jahr	> 1 Jahr und < 5 Jahre	> 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	219.266.662,07	226.885.807,29	12.400.664,95	24.968.220,83	189.516.921,51
davon Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	178.391.372,80	187.639.386,33	11.386.217,81	21.988.321,07	154.264.847,45
davon Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	40.875.289,27	39.246.420,96	1.014.447,14	2.979.899,76	35.252.074,06
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträge	6.374.127,29	5.864.892,05	5.864.892,05	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen*	6.186.587,23	5.901.134,46	5.901.134,46	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	12.064.134,40	1.976.890,79	1.976.890,79	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten*	68.865.550,20	56.420.403,01	2.368.203,03	0,00	54.052.199,98
Summe Verbindlichkeiten	312.757.061,19	297.049.127,60	28.511.785,28	24.968.220,83	243.569.121,49

*Der Stand zum 01.01.2020 differiert aufgrund der in der Einleitung erwähnten Rückgliederung der Aufgaben nach dem SGB XII gegenüber dem Stand zum 31.12.2019 um folgende Werte:
 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 25.433,48 €
 Sonstige Verbindlichkeiten 114.449,44 €

Tabelle 11: Übersicht der Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Sie sind dem jeweiligen Geschäftsjahr periodengerecht zugeordnet.

Erläuterungen zu den Verbindlichkeiten aus Krediten

Verbindlichkeiten 31.12.2019	219.266.662,06 €
Verbindlichkeiten 31.12.2020	226.885.807,29 €
Anstieg	7.619.145,23 €

Zur Finanzierung von Investitionen wurden folgende Kredite aufgenommen:

Kreditmarkt	6.353.000,00 €
Investitionsfonds Abt. C	5.000.000,00 €
Investitionsfonds Abt. B	2.442.000,00 €
Kommunales Investitionsprogramm des Landes Hessen KIP I	500.000,00 €
Kommunales Investitionsprogramm des Landes Hessen KIP II	7.663.098,25 €
zusammen	21.958.098,25 €

Der Bund und das Land Hessen haben in 2016 Kommunale Investitionsprogramme (**KIP I**) aufgelegt. Der Kreis erhält aus dem Landesprogramm insgesamt 10.469.272 € als Darlehen mit einer Laufzeit von 30 Jahren.

Der Kreis tilgt die Darlehen jedoch nur zu 20%, den Restanteil der Tilgung von 80% trägt das Land. Da der Kreis jedoch als Darlehensnehmer fungiert, sind die Darlehen in voller Höhe als Verbindlichkeiten auszuweisen, die vom Land übernommenen Tilgungsanteile dagegen als Sonderposten.

Den in 2020 aufgenommenen Darlehen von insgesamt 500.000 € stehen somit in der Bilanz für 2020 gleichzeitig Forderungen gegen das Land in Höhe von 400.000 € gegenüber, welche die Erhöhung der Gesamtverbindlichkeiten entsprechend ausgleichen.

Im Jahr 2018 hat das Land das Kommunale Investitionsprogramm KIP Schulen (**KIP II**) aufgelegt. Der Kreis erhält eine Summe 23.917.980 € als Zuschuss, der zu erbringende Eigenanteil von 7.973.000 € (25 % des Fördervolumens) wird als zinsverbilligtes Darlehen zur Komplementärfinanzierung von der WI Bank finanziert.

Vom Gesamtvolumen von 31.890.980 € entfallen 941.000 € auf Maßnahmen der Ersatzschulen. Der Eigen- bzw. Darlehensanteil von 235.250 € wird dem Kreis von den Schulen erstattet.

Den in 2020 aufgenommenen Darlehen von insgesamt 7.663.098,25 € stehen somit in der Bilanz für 2020 gleichzeitig Forderungen gegen das Land in Höhe von 5.747.323,69 € gegenüber, welche die Erhöhung der Gesamtverbindlichkeiten entsprechend ausgleichen. Die Darlehenssumme beinhaltet Mittel in Höhe von 5.808.848,35 € für im August 2020 im Rahmen des Corona-Kommunalpakt-Gesetzes vorzeitig ausgezahlte Darlehen.

Eine Zuführung aus **Sonderbeiträgen** für den Hess. Investitionsfonds Abt. B gab es in 2020 nicht.

Die **Tilgungsleistungen** in 2020 betragen insgesamt 12.782.002,96 €, die Sonderbeiträge für den Investitionsfonds Abt. B haben sich um 430.358,53 € vermindert.

Damit haben sich die **Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten** im Saldo um 7.806.708,72 € erhöht.

Der Anteil der **Zinsverbindlichkeiten** im Rahmen der Rechnungsabgrenzung beträgt 2.369.239,81 € (2019: 2.556.803,31 €) und hat sich um 187.563,50 € vermindert.

5.6.7 Übertrag Haushaltsermächtigungen

Von den nicht in Anspruch genommenen Mitteln für Investitionen werden **37.341.219,00 €** als Haushaltsermächtigung in das Jahr 2021 übertragen. Details sind unter 6.2.2 „Verlauf der Investitionstätigkeit“ dargestellt.

5.6.8 Übertrag Kreditermächtigungen

Aus der Kreditermächtigung des Jahres 2020 werden **16.574.246,00 €** in das Jahr 2021 übertragen. Näheres hierzu ist dem Abschnitt 6.2.3 „Verlauf der Finanzierungstätigkeit“ zu entnehmen.

5.6.9 Übersicht der fremden Zahlungsmittel

Finanzposition	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen
8292600000 / 8492600000	Anrechenbare Vorsteuer	0,00	47.221,48
8292609000 / 8492609000	Vorsteuererstattung / -zahlung	173.398,51	49.828,79
8292641000 / 8492641000	Erstattung Mutterschutz durch Sozialversicherung	160.040,90	157.674,34
8292663200 / 8492663200	Jugendarbeit Verwahrgelder	20.000,00	20.000,00
8292669100 / 8492669100	Sonstige Forderungen	0,00	-14.397,29

Finanzposition	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen
8292671000 / 8492671000	Abschiebekkosten der Ausländerbehörde	26.365,92	23.018,79
8292672000 / 8492672000	Barvorlagen KCA	42.940,60	38.485,26
8292679000 / 8492679000	Dauerfristverlängerung Finanzamt	0,00	2.517,00
8292679900 / 8492679900	Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
8294800000 / 8494800000	Umsatzsteuer	46.696,16	0,00
8294809000 / 8494809000	Umsatzsteuerzahllast	0,00	290.630,44
8294809999 / 8494809999	Abrechnung Umsatzsteuer Eigenbetriebe	136.052,18	41.290,57
8294860000 / 8494860000	Verwahrgeld	0,00	0,00
8294860790 / 8494860790	Andere sonstige Kautionen	-50,00	0,00
8294860800 / 8494860800	Kautionen Ausländerbehörde	400,00	0,00
8294860900 / 8494860900	Jugendamt Mündelgelder	770.176,07	791.043,76
8294861000 / 8494861000	Durchlaufende Gelder	170.146.727,18	170.340.874,22
8294861010 / 8494861010	Jugendamt - durchlaufende Gelder	137.558,33	121.725,00
8294861014 / 8494861014	Jugendamt - OFK Bau	62.451,00	62.435,00
8294861015 / 8494861015	Jugendamt - Inv.Progr. KiTa 08	0,00	0,00
8294861016 / 8494861016	Jugendamt - Neuplatz U3	0,00	0,00
8294861019 / 8494861019	Jugendamt - Investprog. 2015 -2018	1.249,68	1.134,00
8294861020 / 8494861020	Jugendamt - Bundesprog. KTP 2016-2018	0,00	0,00
8294861021 / 8494861021	Jugendamt - Landesinvestitionsprogramm	918.820,00	918.790,00
8294861022 / 8494861022	Jugendamt - OLOV	0,00	6.927,06
8294861023 / 8494861023	Jugendamt - Landesinvestitionsprogramm	2.626.562,00	2.626.562,00
8294861099 / 8494861099	Kommunalisierung	4.944,00	0,00
8294861100 / 8494861100	Umweltamt - Pflege FFH-Gebiete	65.892,02	65.892,02
8294861200 / 8494861200	KBA-Gebühren der Zulassungsstelle	209.175,80	210.689,20
8294861210 / 8494861210	Jagdbehörde - Jagdabgabe	58.493,00	54.301,50
8294861300 / 8494861300	Katastrophenschutz - Gefahrenabwehrzentrum	48.903,18	48.903,18
8294861310 / 8494861310	Verb. Amt 37 Erst-Hilfe-Ausbildung	0,00	5.910,20
8294861400 / 8494861400	Durchlaufende Gelder Veterinäramt	0,00	1.598,25
8294861500 / 8494861500	Amt 65 - pädagogische Ganztagsbetreuung	3.298.031,94	3.234.120,00
8294861700 / 8494861700	Verwahrgelder Büro für Frauenfragen	3.000,00	1.249,11
8294861800 / 8494861800	Durchlaufende Gelder	0,00	0,00
8294861910 / 8494861910	Spendenkonto # 71235 KSK Gelnhausen	6.816,10	4.119,10
8294862200 / 8494862200	Verb. R2 aus AQB Zuweisungen	0,00	0,00
8294863320 / 8494863320	ePayment Amt 32 Zahlungseingänge	954,40	954,40
8294899900 / 8494899900	Andere sonstige Verbindlichkeiten/Zahlungen	0,00	6.906,84
	Summe	178.965.598,97	179.160.404,22
8274216000 / 8474216000	Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0,00
	Gesamt	178.965.598,97	179.160.404,22

Tabelle 12: Übersicht der fremden Zahlungsmittel

6 Rechenschaftsbericht

6.1 Allgemeines

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 13. Dezember 2019 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis von rd. 15,1 Mio. € beschlossen. Die Aufsichtsbehörde hat mit Schreiben vom 20. März 2020 die Haushaltsgenehmigung ohne größere Auflagen erteilt.

Der vorläufige Jahresabschluss 2019 wurde vom Kreisausschuss am 23. Juni 2020 aufgestellt. Die Prüfung durch das Amt für Prüfung und Revision ist abgeschlossen. Die Beschlussfassung des Kreistages samt Entlastung des Kreisausschusses ist für den 16. Juli 2021 geplant. Aufgrund der Corona-Pandemie kam es zu Verzögerungen sowohl in der Erstellung als auch in der Prüfung des Jahresabschlusses.

Bevölkerungsentwicklung

Im Main-Kinzig-Kreis lebten zum Stichtag 30. Juni 2020 420.951 Personen. Das sind 962 Einwohnerinnen und Einwohner mehr als zum Vorjahresstichtag (30. Juni 2019: 419.989).²

Erfüllung der Auflagen aus der Haushaltsgenehmigung

Die Aufsichtsbehörde bewertete die finanzielle Leistungsfähigkeit des MKK für das Jahr 2020 als gesichert. Aufgrund der hohen Plan-/Ist-Abweichungen wurde auf eine stringenter Beachtung von § 39 GemHVO bei der Bildung von Rückstellungen hingewiesen. Die Senkung der Gesamtrückstellungen inklusive der Reintegration der Rückstellungen im Amt für soziale Förderung und Teilhabe zeigt, dass das Thema Rückstellungen im Jahresabschluss 2020 bereits stringenter behandelt wurde. Die Genehmigung beinhaltet keinen Einzelgenehmigungsvorbehalt bei Kreditaufnahmen. Allerdings wurde erneut empfohlen weiterhin kritisch zu prüfen, ob zur Sicherstellung des Haushaltsausgleiches die Möglichkeit von der Umsetzung von Haushaltssperren notwendig ist. Herr Landrat Stolz hat mit Verfügung vom 20.05.2020 eine entsprechende Haushaltssperre erlassen.

6.2 Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit

6.2.1 Verlauf der Verwaltungstätigkeit

Organisationsveränderungen

Im Geschäftsjahr 2020 fand folgende Organisationsveränderung statt:

- Mit Wirkung vom 01.01.2020 wurde das Aufgabengebiet SGB XII unter dem Namen „Amt für soziale Förderung und Teilhabe“ wieder beim MKK eingegliedert. Es gehörte vom 01.01.2015 bis zum 31.12.2019 als Geschäftsbereich II – Soziales zum KCA.

² Quelle für alle Angaben: Kreisstatistik

Bedeutende lokale Entwicklungen

- Die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf das Gesundheitsamt waren personell, organisatorisch und finanziell sehr massiv. Zwischenzeitlich wurde die Kontaktnachverfolgung nicht nur von kreiseigenem Personal aus allen Verwaltungsteilen, sondern auch von Bundeswehrsoldaten ergänzt. Im Krisenstab wurde über Monate hinweg teils täglich beraten.
- Vom Gefahrenabwehrzentrum wurden zur Pandemiebekämpfung medizinische Produkte wie Masken, Schutzausrüstung oder Desinfektionsmittel für Altenheime, Krankenhäuser, niedergelassene Ärzte, Schulen und Behörden beschafft und verteilt. Im November / Dezember wurden zusätzlich zwei Impfzentren und ein mobiles Impf-Team aufgebaut.
- Auch die Organisation als öffentlicher Dienstleister musste von heute auf morgen von Präsenzarbeit zu mehr digitaler Arbeit im Homeoffice umgestellt werden, vom direkten persönlichen Kontakt hin zu Telefon- und Videokonferenzen. Nur so war ein Aufrechterhalten des Dienstbetriebes möglich. Hierdurch hat das Thema Digitalisierung einen ungeahnten Schub bekommen.
- Die Schulen wurden wochen- und monatelang ganz oder teilweise geschlossen. In kürzester Zeit mussten die Schulen Bildungsangebote für das Lernen im Distanzunterricht (Homeschooling) anbieten. Der bereits zwischen Bund und Ländern vereinbarte DigitalPakt Schule wurde um die Zusatzvereinbarungen 1 (Sofortausstattungsprogramm für mobile Endgeräte für Schülerinnen und Schüler), 2 (Administration) und 3 (Leihgeräte für Lehrkräfte) ergänzt. Im Rahmen des Annex 1 wurden innerhalb von 4 Monaten 3.200 iPads inkl. Zubehör für Schülerinnen und Schüler beschafft und an den Schulen des Main-Kinzig-Kreises verteilt.
- Neben Soforthilfen für die Kliniken hat die Bundesregierung Anfang Juni ein Corona-Konjunkturpaket auf den Weg gebracht. Hierin enthalten sind beispielsweise die dauerhaft um 25 % erhöhte Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft im Bereich des KCA, höhere Regionalisierungsmittel für den ÖPNV sowie umfangreiche Soforthilfen für die Privatwirtschaft, wie beispielsweise die mehrfache Verlängerung des Kurzarbeitergeldes. Auch der Pakt für den öffentlichen Gesundheitsdienst, durch den dauerhaft mehr und besser bezahltes Personal in den Gesundheitsämtern eingestellt und finanziert werden soll, wurde aufgrund der Pandemie umgesetzt.
- Auch das Land Hessen hat Unterstützungsmaßnahmen für die Kommunen beschlossen. Unter anderem wurde im Rahmen der Hessenkasse die Tilgungsrate 2020 auf 50 % gekürzt, wovon 1/5 jährlich ab 2021 zusätzlich zu tilgen sind. Aufgrund der unterjährig vorhandenen Liquidität hat der Main-Kinzig-Kreis diese Tilgungspause **nicht** in Anspruch genommen.
- Die angenommene monetäre Steigerung durch den Fallübergang im Rahmen des Zuständigkeitswechsel zum 01.01.2020 zwischen dem LWV und den Landkreisen ist nicht wie erwartet eingetreten, da deutlich mehr Fälle dem 4. Kapitel SGB XII (Grundsicherung – Bundesauftragsverwaltung) zuzuordnen waren statt wie zunächst vermutet dem 3. Kapitel SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt – Kommunale Leistung).
- Der Kreisausschuss hat am 24.11.2020 beschlossen, den Kommunen für die Unterbringung, Begleitung und Integration von Flüchtlingen 2,5 Mio. € zusätzlich zu zahlen.
- Die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten lag im Juni mit rd. 137.000 Personen 1 % unter den Vorjahreswerten. Umgekehrt lag die Arbeitslosenquote mit 5,7 % auf einem deutlich höheren Stand als im Vorjahr (4 %).

6.2.2 Verlauf der Investitionstätigkeit

Einzahlungen

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit waren insgesamt mit 26.838.010 € veranschlagt. Davon entfallen auf die Fachbereiche 14.337.035,00 € und auf die Kosten und Erlöse ohne Budgetzuordnung 12.500.975,00 €.

Tatsächlich erzielt wurden in den Fachbereichen Einzahlungen in Höhe von 6.706.135,89 €. Sie liegen damit 7.630.899,11 € unter dem geplanten Wert, was hauptsächlich an nicht eingetretenen Investitionszuweisungen im Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste liegt.

Bei den Kosten und Erlösen ohne Budgetzuordnung wurden tatsächlich Einzahlungen in Höhe von 17.236.865,72 € erzielt. Das sind 4.735.890,72 € mehr als geplant. Die Einzahlungen setzen sich aus den folgenden Sachverhalten zusammen:

- dem Investitionsanteil der Schlüsselzuweisungen von 10.900.000 €,
- der Tilgung von Kreisbaudarlehen von 3.890,72 €
- der Erstattung der Alten- und Pflegezentren von 232.975 € für die Tilgung von Darlehen aus dem I-Fonds Abt. A
- dem Landesanteil an der KIP-Pauschale von 400.000 €
- der Entnahme aus der Rücklage von 5.700.000 € für die Investitionszuweisungen an die Kliniken und die Dependance Pfaffenhausen der Alten- und Pflegezentren.

Somit wurden insgesamt investive Einzahlungen in Höhe von 23.943.001,61 € erzielt.

Auszahlungen

Im Haushalt waren für das Jahr 2020 Mittel für Investitionsauszahlungen in Höhe von 51.609.580,00 € vorgesehen. Dazu kamen aus dem Jahr 2019 übertragene Haushaltsermächtigungen in Höhe von 36.286.857,00 €. Somit standen insgesamt Mittel in Höhe von 87.896.437,00 € zur Verfügung.

Es wurden im Geschäftsjahr 2020 39.450.369,39 € ausgezahlt. Von den verbliebenen Mitteln in Höhe von 48.446.067,61 € wurden 37.341.219,00 € als Ausgabeermächtigung zur Fortführung von Investitionsvorhaben benötigt und in das Folgejahr übertragen.

Von einer detaillierten, maßnahmenbezogenen Darstellung wurde hierbei Abstand genommen, da im Einzelfall nicht mehr benötigte Haushaltsmittel zur Deckung anderer, dringender Vorhaben verwendet werden müssen.

Die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Fachbereiche:

Amt 20 - Finanz-, Rechnungswesen, EDV		2.532.538,00 €
davon:	für EDV-Beschaffung in der Verwaltung	1.734.180,00 €
	für EDV-Beschaffung in den Schulen	798.358,00 €
Amt 32 - Amt für öffentliche Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration für geplante Anschaffungen (z.B. Umtauschmobil für Führerscheine)		130.300,00 €
Amt 37 - Gefahrenabwehrzentrum		3.091.495,00 €
davon:	für die Löschwasserversorgung	750.000,00 €
	für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	965.000,00 €
	für den Bau der Rettungswachen Bieber und Somborn	1.376.495,00 €
Amt 39 - Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung		15.000,00 €
Amt 40 - Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte für Investitionszuschüsse an Sportvereine (vereinseigener Sportstättenbau, langlebige Sportgeräte, Kreisdarlehen) und Kulturvereine		403.843,00 €
Amt 50 - Amt für soziale Förderung und Teilhabe für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (Stahlschränke für Archivakten)		10.738,00 €
Amt 51 - Jugendamt für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (digitale Flipcharts)		10.000,00 €
Amt 53 - Gesundheitsamt für die Auszahlungen im Rahmen des Förderprogrammes "ärztliche Versorgung im Ländlichen Raum"		105.150,00 €
Amt 65 - Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung		18.651.130,00 €
davon:	für die Fortführung der Maßnahmen im Schulbau	18.258.781,00 €
	für die Fortführung der Maßnahmen im Straßenbau	392.349,00 €
Amt 70 - Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlicher Raum		1.191.025,00 €
davon:	für die Anschaffung eines Balkenmähers zur Pflege der Grünflächen der	1.370,00 €
	für die Auszahlungen im Rahmen des Förderprogrammes "Ländlicher Raum"	861.697,00 €
	für die Auszahlungen im Rahmen des Förderprogrammes "Touristische Infrastruktur"	327.958,00 €
Kosten/Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung		11.200.000,00 €
davon:	für die Auszahlung der Investitionszuweisungen an die Main-Kinzig-Kliniken und an die Alten- und Pflegezentren gGmbH	4.700.000,00 €
	für die Stärkung des Eigenkapitals der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH (KT-Beschluss (KA/2538/2021))	500.000,00 €
	für die Stärkung des Eigenkapitals der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH (KT-Beschluss (KA/2538/2021)) (aus dem Budget von Amt 37)	6.000.000,00 €
Summe:		37.341.219,00 €

Abbildung 3: Übersicht der ins Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Nähere Informationen zur Abwicklung der Investitionen sind der Einzeldarstellung der Fachbereichsbudgets in Kapitel 8 Teilfinanzrechnung – Investitionstätigkeit – zu entnehmen.

6.2.3 Verlauf der Finanzierungstätigkeit

Mit der Genehmigung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 wurde der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wie in der Haushaltssatzung festgelegt genehmigt. Hinzu kamen spezielle Kreditermächtigungen, so dass damit insgesamt eine Ermächtigung wie folgt bestand:

Kreditermächtigung, genehmigt nach § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. §§ 97a Nr. 4, 103 Abs. 2 HGO	16.574.246,00 €
Kreditermächtigung im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogrammgesetzes	3.722.745,00 €
Kreditermächtigung im Rahmen des Hessischen Digitalpakt-Schule-Gesetzes	750.000,00 €
Kreditermächtigung 2020	21.046.991,00 €

Darüber hinaus standen in Vorjahren nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen wie folgt zur Verfügung:

Kreditermächtigung 2018, übertragbar bis zum Inkrafttreten der Haushaltssatzung 2020	3.435.650,00 €
Kreditermächtigung 2019 (allgemein)	12.143.767,00 €
Kreditermächtigung im Rahmen des Kommunalinvestitions- programmgesetzes	6.190.098,25 €
Kreditermächtigungen aus Vorjahr(en)	21.769.515,25 €

Insgesamt ergibt sich damit eine Kreditermächtigung in 2020 von **42.816.506,25 €**.

Im Jahr 2020 wurden Darlehen in Höhe von 21.958.098,25 € aufgenommen. Die Kreditaufnahme erfolgte aus der Kreditermächtigung 2018, die damit komplett beansprucht wurde, und aus der Kreditermächtigung 2019. Näheres zur Kreditaufnahme ist unter Kapitel 5.6.6 Übersicht der Verbindlichkeiten erläutert.

Zur Finanzierung der Fortführung von Investitionsvorhaben im Folgejahr werden 16.574.246 € Kreditermächtigung als Rest nach 2021 übertragen.

Liquiditätssicht

Der Main-Kinzig-Kreis hat im Jahr 2020 keine Liquiditätskredite aufnehmen müssen.

Der Kontostand zum 31.12.2020 lag bei 57.202.946,62 €. Darin ist die sog. ÜWAG-Rücklage mit 5.932.913,68 € enthalten.

Zum Jahreswechsel bestanden offene Forderungen in Höhe von ca. 7,5 Mio. € und Auszahlungsverzögerungen in Höhe von rd. 1,1 Mio. €. Somit ergibt sich ein bereinigter Kontostand in Höhe von rd. 63,57 Mio. €.

Bei den Rückstellungen aus dem Ergebnisbereich liegt die kurzfristig gebundene Liquidität bei geschätzt 25,6 Mio. €. Darin enthalten sind unter anderem die unterlassene Instandhaltung, sonstiger sozialer Aufwand, ausstehende Rechnungen sowie Auszahlungen aus dem Kreisausgleichsstock. Die durch investive Haushaltsermächtigungen gebundene Liquidität liegt bei ca. 26,6 Mio. €. Daraus ergibt sich zunächst eine freie Liquidität in Höhe von rd. 11,3 Mio. €.

Aus den übertragenen Kreditermächtigungen stehen in 2021 noch 16.574.246 € zur Finanzierung investiver Maßnahmen zur Verfügung. Die restlichen rd. 5,9 Mio. € aus der ÜWAG-Rücklage sind aber als gebunden zu sehen, da diese für weitere Maßnahmen an den Kliniken und Alten- und Pflegezentren verplant sind. Auch für die Finanzierung der Fehlbeträge im Nachtragshaushalt 2021 und die Abwicklung des Programms Schutzmaßnahmen in Schulen und Kita in 2021 sind rund 11,4 Mio. € bereits gebunden.

Als Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs.1 HGO sind jedoch für 2021 rd. 12,3 Mio. € vorzuhalten.

Deshalb ergibt sich eine **Liquiditätslücke** in Höhe von 1.756.033,17 €.

Kreditmarkt, Investitionsfonds und KIP

Im Jahr 2020 wurden vier Darlehen aus dem Investitionsfonds C in Höhe von insgesamt 5,0 Mio. € mit einem Zinssatz von 0,05 % für die Gesamtlaufzeit von 20 Jahren als Ratendarlehen bewilligt. Aus dem Investitionsfonds B wurden als Darlehensanteil der Schulbaupauschale 2,442 Mio. € als Annuitätendarlehen mit einer Gesamtlaufzeit von 22 Jahren mit einem Zinssatz von 0,44 % aufgenommen.

Die Einsparung bei den Zinsen für langfristige Kredite liegt trotz weiterer Senkung des Ansatzes im Haushalt 2020 noch bei rd. 0,53 Mio. €.

Für die Darlehen aus den Sonderprogrammen KIP I und KIP II werden die Zinsen in gleicher Höhe wieder vom Land erstattet, deshalb erhöht sich die Zinsbelastung im Saldo nicht.

Die gesamten Zinsaufwendungen liegen um rd. 0,6 Mio. € unter dem Planansatz.

6.3 Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

Durch die weltweite Corona-Pandemie, die seit Mitte März 2020 auch den Main-Kinzig-Kreis spürbar erreicht hat, gibt es starke und langfristige Auswirkungen auf die Wirtschaftslage und damit auf die Steuerkraft, den Finanzausgleich (Kreisumlage, etc.) sowie auch die Arbeitslosenzahlen. Der mit dem Lock-Down verbundene wirtschaftliche Einbruch hat noch nie dagewesene Dimensionen erreicht, die seit dem Zweiten Weltkrieg einmalig sind.

Verschiedene Verwaltungsbereiche des Landkreises sind unmittelbar betroffen, wie zum Beispiel das Gesundheitsamt, das KCA, die Krankenhäuser, die Alten- und Pflegezentren oder die BIP. Das komplette Ausmaß ist bis heute nicht absehbar, wird aber mit Blick auf die Zukunft und die Folgekosten deutlich sein.

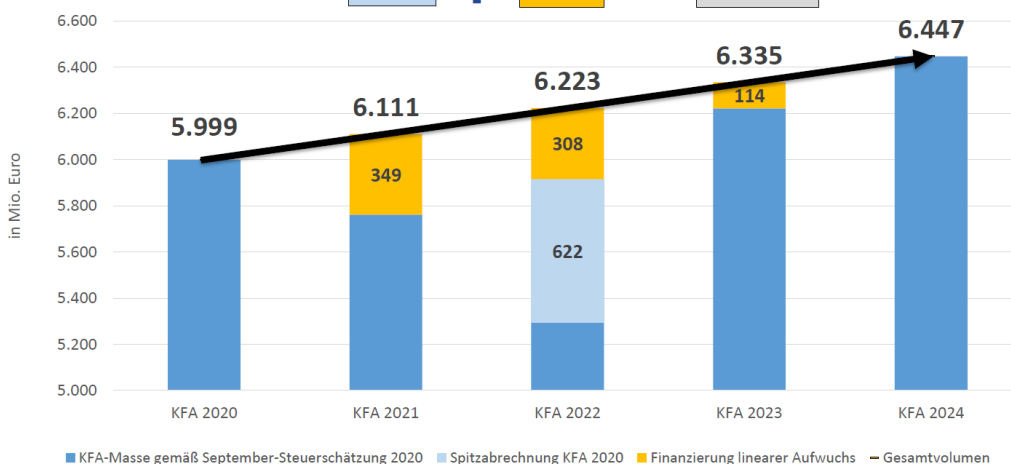
Das Land Hessen hat ein 2,5 Mrd. € großes Sondervermögen zur Bekämpfung der Corona Pandemie aufgelegt. Ein Großteil davon (rd. 1,4 Mrd. €) entfällt auf die Absicherung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) in den Jahren 2021 bis 2024.

Hessisches Ministerium der Finanzen

Stabilisierung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA)

2. Maßnahme: KFA wird zusätzlich um 771 Mio. Euro aufgestockt und steigt bis 2024 linear um 112 Mio. Euro jährlich.

→ Mittelbedarf in Mio. Euro: $622 + 771 = 1.393$



Quelle: Präsentation zur Pressekonferenz am 06.11.2020 HMdF

Im Zuge dessen erfolgte auch eine Änderung des Finanzausgleichsgesetzes, mit der zum einen die jährlichen Summen des Finanzausgleichsvolumens und die Quoten der einzelnen Gruppen (Landkreise, kreisfreie Städte und kreisangehörige Kommunen) für die Jahre 2021 bis 2024 festgelegt sind. Eine Abrechnung der Jahre 2020 bis 2024 wird ausgesetzt. Diese Maßnahmen haben das Ziel, die kommunale Finanzausstattung zu stabilisieren und Planungssicherheit zu schaffen. Wie wirksam diese sind, bleibt abzuwarten, wird aber aktuell positiv eingeschätzt.

Die letzten Jahre und insbesondere die Corona Pandemie haben gezeigt, dass im Bereich der Kliniken, insbesondere bei den Investitionen eine Unterfinanzierung durch externe Kostenträger (z.B. Land Hessen) besteht. Daher sind über die Defizitausgleiche hinaus zusätzliche finanzielle Unterstützungsleistungen durch den Kreis erforderlich: Im Jahr 2021 sind 10 Mio. EUR und nochmal jeweils 4 Mio. EUR in den Jahren 2022 – 2024 zur Stärkung des Eigenkapitals an die Kliniken zu leisten.

Zu Beginn des Jahres 2021 wurde vom LWV bereits eine deutliche Steigerung der LWV-Umlage ab dem Jahr 2022 angekündigt. Was genau das letztendlich für den Beitrag des MKK bedeutet bleibt abzuwarten.

Die Umsetzung des Annex 3 im Rahmen des DigitalPakt Schule erfolgt im Jahr 2021. Es sollen rund 2.900 iPads inkl. Zubehör für Lehrerinnen und Lehrer an den Schulen zur Verfügung gestellt werden. Die Laufzeit des Annex 2 geht bis zum Jahr 2023 und fördert mit rd. 2 Mio. € IT Administration und IT Support im MKK.

Der öffentliche Dienst in Deutschland steht erst am Anfang der Digitalisierung. Das betrifft sowohl die Verwaltung als auch den Schulbetrieb. So hat sich die Anzahl der zu betreuenden technischen Gerätschaften heute schon verdoppelt und wird weiter wachsen. Zudem wird eine Vielzahl von Digitalisierungsprojekten umzusetzen sein. Beides wird zu deutlich höheren Personalressourcen führen.

Es bleibt zu hoffen, dass das öffentliche Leben im Jahr 2022 wieder in einigermaßen normalen Bahnen stattfinden wird. Nicht absehbar sind Langzeitfolgen von Corona, die sich im sozialen, kulturellen und natürlich im wirtschaftlichen Bereich noch mittelfristig auswirken können.

Über die in diesem Rechenschaftsbericht dargelegten Informationen hinaus sind keine weiteren relevanten Sachverhalte bekannt.

7 Teilergebnisrechnungen

7.1 Allgemeines

In der Ergebnisrechnung weist der Jahresabschluss 2020 einen Überschuss von insgesamt 38.907.202,28 € auf. Davon entfallen 32.435.759,93 € auf das ordentliche Ergebnis und 6.471.442,35 € auf das außerordentliche Ergebnis. Die Ergebnisrechnung errechnet sich aus den einzelnen Teilergebnisrechnungen, die gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO aufzustellen sind.

Die Teilergebnisrechnungen sind entsprechend der zum 31. Dezember 2020 gültigen Organisationsstruktur, die sich auch in den Produktbereichen wiederfindet, abgebildet. Im Gegensatz zum Haushaltsplan 2020 werden die Ergebnisse im Jahresabschluss nur auf Ebene der Fachbereiche dargestellt.

Enthalten sind die Dezernatsergebnisse sowie die einzelnen Teilergebnisrechnungen der Fachbereiche. In den Darstellungen sind die Abweichungen zu den fortgeschriebenen Planwerten erläutert; weitergehende Erläuterungen von Gesamtabweichungen sind bereits im Anhang enthalten.

In der Teilergebnisrechnung werden die Erträge und Aufwendungen, die dem kommunalen Betriebszweck dienen und innerhalb der gewöhnlichen Betriebstätigkeit anfallen, als ordentliche Erträge und Aufwendungen bezeichnet und zum **Verwaltungsergebnis** saldiert.

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis, d.h. der Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen, ergeben das **ordentliche Ergebnis**.

Zusammen mit dem **außerordentlichen** Ergebnis, also dem Saldo aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen, errechnet sich so das **Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen**.

Diesem werden die Positionen der Internen Leistungsverrechnung zwischen Service- und Fachbereichen und die amtsübergreifenden Umlagen hinzuaddiert sodass sich schließlich das **Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen** errechnet.

Die Teilergebnisrechnung beinhaltet neben dem Ergebnis des Vorjahres 2019 und dem Ergebnis des Haushaltsjahres 2020 unter anderem die Spalten:

- Plan 2020:
Hier werden die vom Kreistag im Rahmen der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung festgelegten Werte dargestellt.
- Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020:
Hier werden die Werte der Spalte „Plan 2020“, korrigiert um unterjährige Budgetveränderungen dargestellt.
Unterjährige Budgetveränderungen können
 - Budgetverschiebungen und
 - durch den Kreisausschuss bewilligte über-/ außerplanmäßige Aufwendungen sein.

In den Erläuterungen der Teilergebnisrechnungen wird Bezug auf das Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen genommen.

Teilergebnisrechnung

Dezernat 1

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-72.804,37	-93.300,00	-93.300,00	-8.533,00	84.767,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.479.025,48	-7.206.580,00	-7.206.580,00	-6.740.879,07	465.700,93
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.450.068,27	-1.917.060,00	-1.917.060,00	-1.459.206,28	457.853,72
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-175.372,77	-478.570,00	-478.570,00	-2.059.197,07	-1.580.627,07
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.344.352,98	-310.323,00	-310.323,00	-130.855,00	179.468,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.037.124,76	-132.130,00	-132.130,00	-4.369.902,81	-4.237.772,81
10		Summe der ordentlichen Erträge	-19.558.748,63	-10.137.963,00	-10.137.963,00	-14.768.573,23	-4.630.610,23
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	20.383.517,96	22.032.510,00	22.032.510,00	21.697.300,29	-335.209,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.761.612,31	7.291.241,00	7.291.241,00	7.438.183,73	146.942,73
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.990.677,24	10.057.351,00	10.057.351,00	10.900.736,85	843.385,85
14	66	Abschreibungen	3.254.458,53	4.729.701,00	4.729.701,00	4.954.176,88	224.475,88
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	554.579,67	592.090,00	592.090,00	809.842,04	217.752,04
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	18.000,00	18.000,00	18.000,00	21.000,00	3.000,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.149,00	1.880,00	1.880,00	22.252,69	20.372,69
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	51.964.994,71	44.722.773,00	44.722.773,00	45.843.492,48	1.120.719,48
20		Verwaltungsergebnis	32.406.246,08	34.584.810,00	34.584.810,00	31.074.919,25	-3.509.890,75
21	56,57	Finanzerträge	-69.827,38	-67.820,00	-67.820,00	-68.961,65	-1.141,65
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	156.729,08	156.729,08
23		Finanzergebnis	-69.827,38	-67.820,00	-67.820,00	87.767,43	155.587,43
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-19.628.576,01	-10.205.783,00	-10.205.783,00	-14.837.534,88	-4.631.751,88
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	51.964.994,71	44.722.773,00	44.722.773,00	46.000.221,56	1.277.448,56
26		Ordentliches Ergebnis	32.336.418,70	34.516.990,00	34.516.990,00	31.162.686,68	-3.354.303,32
27	590-	Außerordentliche Erträge	-6.555,31	0,00	0,00	-394,23	-394,23

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
	598,5990 200- 5990900, 5999100- 5999200, 5999999						
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.483.754,00	0,00	0,00	8.372,00	8.372,00
29		Außerordentliches Ergebnis	2.477.198,69	0,00	0,00	7.977,77	7.977,77
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	34.813.617,39	34.516.990,00	34.516.990,00	31.170.664,45	-3.346.325,55
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-44.553.135,95	-38.253.455,06	-38.253.455,06	-35.457.275,21	2.796.179,85
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.549.747,34	14.860.041,13	14.860.041,13	13.325.618,63	-1.534.422,50
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-26.003.388,61	-23.393.413,93	-23.393.413,93	-22.131.656,58	1.261.757,35
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.810.228,78	11.123.576,07	11.123.576,07	9.039.007,87	-2.084.568,20

Organisationseinheit:	E10181	Leitungsreferate
------------------------------	---------------	-------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Sinsel
----------------------------	--------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produktgruppe: <ul style="list-style-type: none">▪ 811110 Leitungsreferate

Erläuterungen/Anmerkungen: <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung in Höhe von rd. 20.400 € ab.</p> <p>Diese resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von insgesamt rd. 19.000 €. Die Einsparung ist in erster Linie auf geringere Treibstoff- und Leasingkosten sowie nicht benötigte Mittel für Aufwendungen der Gästebewirtung aufgrund der Corona-Pandemie zurück zu führen.</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.541,28	-1.600,00	-1.600,00	-1.339,82	260,18
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-80,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.906,42	-2.380,00	-2.380,00	-6.743,69	-4.363,69
10		Summe der ordentlichen Erträge	-9.527,70	-3.980,00	-3.980,00	-8.083,51	-4.103,51
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.491.321,34	1.615.354,00	1.615.354,00	1.617.970,33	2.616,33
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.372,96	113.880,00	113.880,00	95.090,98	-18.789,02
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	897,00	230,00	230,00	109,00	-121,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.621.591,30	1.729.464,00	1.729.464,00	1.713.170,31	-16.293,69
20		Verwaltungsergebnis	1.612.063,60	1.725.484,00	1.725.484,00	1.705.086,80	-20.397,20
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-9.527,70	-3.980,00	-3.980,00	-8.083,51	-4.103,51
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.621.591,30	1.729.464,00	1.729.464,00	1.713.170,31	-16.293,69
26		Ordentliches Ergebnis	1.612.063,60	1.725.484,00	1.725.484,00	1.705.086,80	-20.397,20
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.612.063,60	1.725.484,00	1.725.484,00	1.705.086,80	-20.397,20
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.676.333,23	-2.194.588,33	-2.194.588,33	-2.162.883,10	31.705,23
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.064.269,63	469.104,33	469.104,33	457.796,30	-11.308,03
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.612.063,60	-1.725.484,00	-1.725.484,00	-1.705.086,80	20.397,20
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit:	E10184	Sitzungsdienste und Partnerschaftspflege
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Böff
----------------------------	------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 811110 Kreistag
- 841120 Kreisausschuss
- 841130 Partnerschaftspflege

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 50.200 € ab.

Im Bereich der **Personalaufwendungen** wurden Einsparungen von rd. 13.600 € erzielt.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden rd. 41.500 € eingespart. Die Einsparung ist in erster Linie durch geringere Aufwendungen für Gästebewirtung/Repräsentation sowie geringere Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige aufgrund der Corona-Pandemie zurück zu führen.

Des Weiteren kommt es bei den **Aufwendungen f. Zuweisungen+Zuschüsse** zu einem Mehrbedarf von 5.620 €.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-400,00	-400,00	0,00	400,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-100,00	-100,00	-120,00	-20,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-21,99	0,00	0,00	-131,00	-131,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-94.158,18	-20.000,00	-20.000,00	-21.190,69	-1.190,69
10		Summe der ordentlichen Erträge	-94.180,17	-20.500,00	-20.500,00	-21.441,69	-941,69
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	202.461,86	261.052,00	261.052,00	247.412,10	-13.639,90
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	885.658,28	923.300,00	923.300,00	881.814,72	-41.485,28
14	66	Abschreibungen	6.399,00	5.195,00	5.195,00	5.463,00	268,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	27.000,00	0,00	0,00	5.620,00	5.620,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.121.519,14	1.189.547,00	1.189.547,00	1.140.309,82	-49.237,18
20		Verwaltungsergebnis	1.027.338,97	1.169.047,00	1.169.047,00	1.118.868,13	-50.178,87
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-94.180,17	-20.500,00	-20.500,00	-21.441,69	-941,69
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.121.519,14	1.189.547,00	1.189.547,00	1.140.309,82	-49.237,18
26		Ordentliches Ergebnis	1.027.338,97	1.169.047,00	1.169.047,00	1.118.868,13	-50.178,87
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.027.338,97	1.169.047,00	1.169.047,00	1.118.868,13	-50.178,87
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.212.092,67	-1.270.215,87	-1.270.215,87	-1.207.092,18	63.123,69
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	184.753,70	101.168,87	101.168,87	88.224,05	-12.944,82
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.027.338,97	-1.169.047,00	-1.169.047,00	-1.118.868,13	50.178,87
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit:	E10185	Presse und Information
------------------------------	---------------	-------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Mewes
----------------------------	-------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 851110 Medien-, Öffentlichkeitsarbeit, Mitarbeiterkommunikation
- 851120 Statistiken / öffentliche Bekanntmachungen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt, nach der Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln in Höhe von 86.000 €, nahezu ausgeglichen ab.

Im Bereich der **Personalaufwendungen** wird der fortgeschriebene Planansatz um rd. 4.400 € überschritten.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden, unter Berücksichtigung der Bereitstellung der überplanmäßigen Mittel, Mehraufwendungen in Höhe von 5.000 € benötigt. Der Mehrbedarf resultiert im Wesentlichen aus Mehraufwendungen im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit sowie aus Amtlichen Bekanntmachungen.

Des Weiteren liegen die **Abschreibungen** mit rd. 11.100 € unter dem Planansatz.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-264,60	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-14.230,89	-130,00	-130,00	-120,00	10,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-14.495,49	-130,00	-130,00	-120,00	10,00
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	274.411,03	358.936,00	358.936,00	363.307,52	4.371,52
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.192,30	77.580,00	163.580,00	168.611,41	5.031,41
14	66	Abschreibungen	107.287,77	58.272,00	58.272,00	47.190,83	-11.081,17
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	536.891,10	494.788,00	580.788,00	579.109,76	-1.678,24
20		Verwaltungsergebnis	522.395,61	494.658,00	580.658,00	578.989,76	-1.668,24
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-14.495,49	-130,00	-130,00	-120,00	10,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	536.891,10	494.788,00	580.788,00	579.109,76	-1.678,24
26		Ordentliches Ergebnis	522.395,61	494.658,00	580.658,00	578.989,76	-1.668,24
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	522.395,61	494.658,00	580.658,00	578.989,76	-1.668,24
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-540.961,50	-512.523,71	-512.523,71	-597.769,92	-85.246,21
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.565,89	17.865,71	17.865,71	18.780,16	914,45
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-522.395,61	-494.658,00	-494.658,00	-578.989,76	-84.331,76
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	86.000,00	0,00	-86.000,00

Organisationseinheit:	E10186	Beteiligungsmanagement
------------------------------	---------------	-------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Hemmer
----------------------------	--------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgendes Produkt:

- 861010 Beteiligungsmanagement

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von ca. 28.600 € ab.

Hauptsächlich wurden die Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erzielt, da die Kosten für Beratungsleistungen geringer in Anspruch genommen wurden, als geplant.

Aufgrund der Corona-Pandemie konnte ebenso das Budget für Fortbildungsmaßnahmen nicht in Anspruch genommen werden.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	80.539,65	83.422,00	83.422,00	83.005,12	-416,88
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10,00	43.250,00	43.250,00	15.039,05	-28.210,95
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	80.549,65	126.672,00	126.672,00	98.044,17	-28.627,83
20		Verwaltungsergebnis	80.549,65	126.672,00	126.672,00	98.044,17	-28.627,83
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	80.549,65	126.672,00	126.672,00	98.044,17	-28.627,83
26		Ordentliches Ergebnis	80.549,65	126.672,00	126.672,00	98.044,17	-28.627,83
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	80.549,65	126.672,00	126.672,00	98.044,17	-28.627,83
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-83.381,41	-131.720,26	-131.720,26	-105.204,19	26.516,07
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.831,76	5.048,26	5.048,26	7.160,02	2.111,76
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-80.549,65	-126.672,00	-126.672,00	-98.044,17	28.627,83
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit:	E10188	Kommunalaufsicht
------------------------------	---------------	-------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Rudel
----------------------------	-------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 881110 Kommunalaufsicht
- 881210 Wahlen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 30.200 € ab.

Diese resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen bei den **Personalaufwendungen** in Höhe von rd. 28.000 €.

Des Weiteren wurden im Bereich der **Kostensatzleistungen und –erstattungen** Mehreinnahmen in Höhe von rd. 1.600 € erzielt.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden rd. 800 € eingespart. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht durchgeführte Fort- und Weiterbildungen aufgrund der Corona-Pandemie zurück zu führen.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-209.774,56	-199.320,00	-199.320,00	-200.939,56	-1.619,56
10		Summe der ordentlichen Erträge	-209.774,56	-199.320,00	-199.320,00	-200.939,56	-1.619,56
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	267.434,60	291.373,00	291.373,00	263.562,84	-27.810,16
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.102,16	3.950,00	3.950,00	3.157,45	-792,55
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	270.536,76	295.323,00	295.323,00	266.720,29	-28.602,71
20		Verwaltungsergebnis	60.762,20	96.003,00	96.003,00	65.780,73	-30.222,27
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-209.774,56	-199.320,00	-199.320,00	-200.939,56	-1.619,56
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	270.536,76	295.323,00	295.323,00	266.720,29	-28.602,71
26		Ordentliches Ergebnis	60.762,20	96.003,00	96.003,00	65.780,73	-30.222,27
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	60.762,20	96.003,00	96.003,00	65.780,73	-30.222,27
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-487.902,90	-343.536,85	-343.536,85	-273.968,78	69.568,07
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	909.018,10	595.395,83	595.395,83	485.787,14	-109.608,69
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	421.115,20	251.858,98	251.858,98	211.818,36	-40.040,62
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	481.877,40	347.861,98	347.861,98	277.599,09	-70.262,89

Organisationseinheit:	E10111	Amt für Personal, Planung und Organisation
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Müller
----------------------------	--------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produktgruppen:

- 111010 Planung, Organisation und Personalentwicklung
- 112020 Personal

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 1,76 Mio. € ab.

Im Bereich der Erträge sind Verbesserungen im Umfang von insgesamt rd. 1,86 Mio. € zu verzeichnen.

Die Erträge aus **Kostenersatzleistungen und -erstattungen** fielen um rd. 327.000 € höher aus als geplant. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen nicht planbare Zahlungen anderer Dienstherren im Rahmen des Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrags für zuvor dort und nun beim Main-Kinzig-Kreis beschäftigte Beamtinnen und Beamte.

Die Verbesserung bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** mit rd.1,55 Mio.€ basiert im Wesentlichen auf der Herabsetzung der Pensionsrückstellung aufgrund einer Berichtigung.

Im Bereich der **Personalaufwendungen** wurde der fortgeschriebene Planansatz um rd. 91.000 € überschritten. Grund hierfür ist u.a. die Bildung einer Rückstellung.

Die **Versorgungsaufwendungen** überschreiten den fortgeschriebenen Planansatz um rd. 147.000 €. Dies ist auf steigende Ausgaben der Beihilfen für Versorgungsempfänger sowie eine Rückstellung für diese Beihilfen zurückzuführen.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden rd. 236.000 € eingespart. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht durchgeführte Fort- und Weiterbildungen aufgrund der Corona-Pandemie zurück zu führen.

Durch die Aufarbeitung der sogenannten Schwebefälle wurden neben den Abfindungszahlungen nach dem Versorgungslastenteilungsstaatsvertrag **Zinsen** in Höhe von rd. 96.000 € fällig.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-840,26	-12.080,00	-12.080,00	-3.506,63	8.573,37
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-496.159,58	-156.570,00	-156.570,00	-483.269,23	-326.699,23
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-56,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.057.526,36	-80.830,00	-80.830,00	-1.628.164,78	-1.547.334,78
10		Summe der ordentlichen Erträge	-2.554.582,20	-249.480,00	-249.480,00	-2.114.940,64	-1.865.460,64
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	5.180.312,63	5.721.637,00	5.721.637,00	5.812.489,30	90.852,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.761.612,31	7.291.241,00	7.291.241,00	7.438.183,73	146.942,73
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	768.140,65	787.860,00	787.860,00	551.742,08	-236.117,92
14	66	Abschreibungen	7.282,16	6.535,00	6.535,00	7.982,03	1.447,03
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	38.758,34	34.510,00	34.510,00	36.622,14	2.112,14
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	21.756.106,09	13.841.783,00	13.841.783,00	13.847.019,28	5.236,28
20		Verwaltungsergebnis	19.201.523,89	13.592.303,00	13.592.303,00	11.732.078,64	-1.860.224,36
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	96.413,47	96.413,47
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	96.413,47	96.413,47
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-2.554.582,20	-249.480,00	-249.480,00	-2.114.940,64	-1.865.460,64
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	21.756.106,09	13.841.783,00	13.841.783,00	13.943.432,75	101.649,75
26		Ordentliches Ergebnis	19.201.523,89	13.592.303,00	13.592.303,00	11.828.492,11	-1.763.810,89
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	-0,24	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-0,24	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	19.201.523,65	13.592.303,00	13.592.303,00	11.828.492,11	-1.763.810,89
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-20.977.670,50	-14.991.922,18	-14.991.922,18	-13.490.882,11	1.501.040,07
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.167.391,49	2.048.005,18	2.048.005,18	1.838.390,80	-209.614,38
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-18.810.279,01	-12.943.917,00	-12.943.917,00	-11.652.491,31	1.291.425,69
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	391.244,64	648.386,00	648.386,00	176.000,80	-472.385,20

Organisationseinheit:	E10114	Amt für Prüfung und Revision
------------------------------	---------------	-------------------------------------

Verantwortliche(r):	Frau Mohr
----------------------------	------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 141110 Gemeindeprüfung
- 141120 Kreisprüfung

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 66.500 € ab.

Die Erträge aus **Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** fielen im Bereich der Prüfungsgebühren um rd. 177.000 € geringer aus als geplant. Die Gründe hierfür sind neben einem zu hoch angesetzten Planwert der Ausfall von Prüfern sowie die Abordnung und Mitwirkung von Prüfern im Rahmen der Corona-Pandemie.

Der Ausfall von Prüfern spiegelt sich durch teilweise unbesetzte Stellen bei den **Personalaufwendungen** wider. Hier wurden rd. 209.000 € eingespart.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden rd. 37.600 Mio. € eingespart. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht durchgeführte Fort- und Weiterbildungen sowie geringere Reisekosten aufgrund der Corona-Pandemie zurück zu führen.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-2.120,00	-2.120,00	0,00	2.120,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-608.934,50	-590.540,00	-590.540,00	-413.764,06	176.775,94
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-65.120,00	-65.120,00	-65.120,00	-65.120,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-674.054,51	-657.780,00	-657.780,00	-478.884,06	178.895,94
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.040.805,87	1.180.061,00	1.180.061,00	971.390,53	-208.670,47
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.934,55	102.440,00	102.440,00	64.829,36	-37.610,64
14	66	Abschreibungen	5.651,11	9.916,00	9.916,00	10.833,00	917,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.117.391,53	1.292.417,00	1.292.417,00	1.047.052,89	-245.364,11
20		Verwaltungsergebnis	443.337,02	634.637,00	634.637,00	568.168,83	-66.468,17
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-674.054,51	-657.780,00	-657.780,00	-478.884,06	178.895,94
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.117.391,53	1.292.417,00	1.292.417,00	1.047.052,89	-245.364,11
26		Ordentliches Ergebnis	443.337,02	634.637,00	634.637,00	568.168,83	-66.468,17
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	443.337,02	634.637,00	634.637,00	568.168,83	-66.468,17
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.156.140,62	-1.720.826,26	-1.720.826,26	-1.369.443,08	351.383,18
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.808.500,67	1.825.271,84	1.825.271,84	1.437.831,99	-387.439,85
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	652.360,05	104.445,58	104.445,58	68.388,91	-36.056,67
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.095.697,07	739.082,58	739.082,58	636.557,74	-102.524,84

Organisationseinheit:	E10120	Finanz-, Rechnungswesen und EDV
------------------------------	---------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Wolf
----------------------------	------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 201021 Haushalt- und Controlling
- 201030 Finanzbuchhaltung
- 201040 Vollstreckung
- 202010 IT-Infrastruktur und IT-Service
- 202020 Zentrum für Medien und IT-Support

Erläuterungen/Anmerkungen:

Der ursprüngliche Haushaltsplanansatz in Höhe von 11.285.722 € wurde aufgrund von einer Budgetverschiebung zu Gunsten des Referates für Presse und Information um 86.000 € vermindert. Somit ergibt sich ein fortgeschriebener Planansatz in Höhe von 11.199.722 €.

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 806.000 € ab.

Bei den **Kostenersatzleistungen und –erstattungen** wurden Mindererträge in Höhe von rd. 757.700 € Mio. € erzielt. Diese resultiert hauptsächlich aus der in diesem Jahr nicht eingetretenen Kostenerstattungen durch das Kommunale Center für Arbeit, womit der im Bereich Finanz- und Rechnungswesen entstandene Aufwand abgegolten werden sollte.

Die **Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen** weisen eine Verbesserung gegenüber dem Plan in Höhe von 1,56 Mio. € auf. Grund hierfür ist der einmalige Zuschuss zur Förderung der Digitalisierung aus dem Programm „Starke Heimat Hessen“ in Höhe von ca. 323.300 € sowie die Zuweisung des Sofortausstattungsprogrammes im Rahmen des DigitalPakt Schule in Höhe von ca. 1,68 Mio. € für die Beschaffung mobiler Endgeräte für Schülerinnen und Schüler.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** schließen mit einem Überschuss von rd. 755.700 € ab. Hier handelt es sich vor allem um die Auflösung von einer im Jahr 2019 gebildeten Rückstellung für noch nicht umgesetzte, bzw. noch nicht abgeschlossene Maßnahmen im IT-Bereich.

Die **Personalaufwendungen** liegen rd. 136.600 € unter Plan. Dies begründet sich durch zeitweise unbesetzte Stellen.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** liegen leicht über dem geplanten Ansatz mit rd. 69.300 €. Ursächlich hierfür sind unter anderem inflationsbedingt gestiegene Kosten für Wartungsarbeiten im EDV-Bereich. Für die Umstrukturierung der EDV im Rahmen der Digitalisierung wurde eine **Rückstellung** in Höhe von 750.000 € gebildet.

Die **Abschreibungen** sind rd. 610.000 € höher ausgefallen als ursprünglich angenommen. Dies liegt vor allem an den geringwertigen Wirtschaftsgütern, da aufgrund der Corona-Pandemie Headsets und Kameras für die Büroarbeitsplätze angeschafft wurden, um weiterhin Besprechungen durchführen zu können. Ebenso spiegelt sich hier die Anschaffung der 3.200 iPads inkl. Zubehör für die Schülerinnen und Schüler wider.

Bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen schlagen vor allem die Verwarentgelte mit rd. 59.600 € zu Buche.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-434.930,47	-444.410,00	-444.410,00	-475.013,33	-30.603,33
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.152.992,66	-986.080,00	-986.080,00	-228.375,88	757.704,12
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-119.911,90	-443.000,00	-443.000,00	-2.005.657,00	-1.562.657,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.337.118,99	-300.444,00	-300.444,00	-124.338,00	176.106,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.012.809,91	-10.490,00	-10.490,00	-766.170,98	-755.680,98
10		Summe der ordentlichen Erträge	-5.057.763,93	-2.184.424,00	-2.184.424,00	-3.599.555,19	-1.415.131,19
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.761.820,48	4.160.724,00	4.160.724,00	4.024.160,01	-136.563,99
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.850.318,03	5.783.771,00	5.697.771,00	5.767.022,65	69.251,65
14	66	Abschreibungen	2.436.034,06	3.592.281,00	3.592.281,00	4.201.831,13	609.550,13
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	942,00	1.190,00	1.190,00	688,00	-502,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.049.114,57	13.537.966,00	13.451.966,00	13.993.701,79	541.735,79
20		Verwaltungsergebnis	6.991.350,64	11.353.542,00	11.267.542,00	10.394.146,60	-873.395,40
21	56,57	Finanzerträge	-69.813,84	-67.820,00	-67.820,00	-68.961,65	-1.141,65
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	60.315,61	60.315,61
23		Finanzergebnis	-69.813,84	-67.820,00	-67.820,00	-8.646,04	59.173,96
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-5.127.577,77	-2.252.244,00	-2.252.244,00	-3.668.516,84	-1.416.272,84
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	12.049.114,57	13.537.966,00	13.451.966,00	14.054.017,40	602.051,40
26		Ordentliches Ergebnis	6.921.536,80	11.285.722,00	11.199.722,00	10.385.500,56	-814.221,44
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	-309,77	0,00	0,00	-394,23	-394,23
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.483.754,00	0,00	0,00	8.372,00	8.372,00
29		Außerordentliches Ergebnis	2.483.444,23	0,00	0,00	7.977,77	7.977,77
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	9.404.981,03	11.285.722,00	11.199.722,00	10.393.478,33	-806.243,67
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-10.238.084,43	-11.339.586,33	-11.339.586,33	-11.164.066,19	175.520,14
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.275.399,53	1.795.115,90	1.795.115,90	1.793.570,97	-1.544,93
33		Ergebnis der internen	-7.962.684,90	-9.544.470,43	-9.544.470,43	-9.370.495,22	173.975,21

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		Leistungsbeziehungen					
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.442.296,13	1.741.251,57	1.655.251,57	1.022.983,11	-632.268,46

Organisationseinheit:	E10137	Gefahrenabwehrzentrum
------------------------------	---------------	------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Busanni
----------------------------	---------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 371010 Rettungsdienstträger
- 371020 Zentrale Leitstelle
- 372010 Betreuung und Beratung von Kommunen
- 372020 Aus- und Fortbildung
- 372030 Gefahrenverhütungsschauen(GVS) wiederkehrende bauaufsichtliche Sicherheitsprüfungen (WP)
- 372040 Katastrophen- und Zivilschutz
- 372050 Arbeitssicherheit
- 373010 Einrichtungen der Gefahrenabwehr

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von 14.500 € ab.

Bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** (Rettungsdienstgebühren) kam es zu Mindererträgen in Höhe von insgesamt rd. 380.000 €.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** schließen rd. 119.000 € besser ab. Hierfür ist im Wesentlichen die Auflösung einer im Vorjahr gebildeten Rückstellung verantwortlich. Diese wurde über den Bereich Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse wieder gebildet.

Im Bereich der **Personalaufwendungen** wurde der fortgeschriebene Planansatz um rd. 55.000 € unterschritten.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden rd. 61.000 € des geplanten Ansatzes nicht benötigt. Dies resultiert im Wesentlichen aus geringeren Ausgaben im Bereich des Projektes Telenotarzt.

Die **Abschreibungen** schließen rd. 280.000 € unter Plan ab, da es Verzögerungen im Bereich der Investitionen gab.

Die **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** sowie die **Sonstigen ordentlichen Aufwendungen** liegen insgesamt rd. 125.000 € über dem Plan. Grund hierfür ist die gebildete Rückstellung sowie eine Steuernachzahlung.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.741.686,65	-3.068.430,00	-3.068.430,00	-2.689.408,00	379.022,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-440.300,91	-435.150,00	-435.150,00	-443.138,01	-7.988,01
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-5.423,00	-8.194,00	-8.194,00	-4.661,00	3.533,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-147.479,95	-12.000,00	-12.000,00	-130.725,29	-118.725,29
10		Summe der ordentlichen Erträge	-3.334.890,51	-3.523.774,00	-3.523.774,00	-3.267.932,30	255.841,70
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.124.363,34	3.332.377,00	3.332.377,00	3.277.325,49	-55.051,51
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.424.168,26	1.504.990,00	1.504.990,00	1.444.360,38	-60.629,62
14	66	Abschreibungen	482.266,66	758.862,00	758.862,00	479.323,45	-279.538,55
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	103.690,00	96.440,00	96.440,00	200.323,25	103.883,25
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	150,00	150,00	21.141,69	20.991,69
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.134.488,26	5.692.819,00	5.692.819,00	5.422.474,26	-270.344,74
20		Verwaltungsergebnis	1.799.597,75	2.169.045,00	2.169.045,00	2.154.541,96	-14.503,04
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-3.334.890,51	-3.523.774,00	-3.523.774,00	-3.267.932,30	255.841,70
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	5.134.488,26	5.692.819,00	5.692.819,00	5.422.474,26	-270.344,74
26		Ordentliches Ergebnis	1.799.597,75	2.169.045,00	2.169.045,00	2.154.541,96	-14.503,04
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-5.723,90	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-5.723,90	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.793.873,85	2.169.045,00	2.169.045,00	2.154.541,96	-14.503,04
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.255.823,43	-1.387.573,11	-1.387.573,11	-1.022.469,76	365.103,35
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.538.037,45	2.482.948,44	2.482.948,44	2.030.781,49	-452.166,95
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.282.214,02	1.095.375,33	1.095.375,33	1.008.311,73	-87.063,60
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.076.087,87	3.264.420,33	3.264.420,33	3.162.853,69	-101.566,64

Organisationseinheit:	E10140	Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Schmitt
----------------------------	---------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte/Produktgruppen:

- 401010 Kulturförderung
- 401020 Kulturprojekte
- 402010 Sportförderung
- 402020 Sportprojekte
- 403010 Ehrenamtsagentur / Orden und Ehrenzeichen
- 404010 Zentrum für Regionalgeschichte

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 190.000 € ab.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten wurden ca. 74.000 € weniger vereinnahmt als geplant. Dies begründet sich durch den Ausfall von „Kinzigtal Total“ aufgrund der Corona-Pandemie, weshalb die Sponsoring-Mittel nicht eingegangen sind.

Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen schließen rd. 18.000 € besser ab als geplant. Der Grund hierfür ist maßgeblich die Jahresförderung im Rahmen des Landesprojektes „Kordinierungszentren für Bürgerengagement“, in welchem die Ehrenamtsagentur seit Sommer 2020 beteiligt ist.

Im Bereich der sonstigen ordentlichen Erträge wird ein Überschuss in Höhe von 1,81 Mio. € ausgewiesen. Dieser Überschuss spiegelt die Auflösung der Restmittel aus der Rückstellung für die Förderung des Vereinssports sowie die Auflösung der Rückstellung für den Kulturfonds wider.

Die verbliebenen Mittel für den Kulturfonds wurden im Rahmen des Jahresabschlusses in Höhe von 1.778.000 € erneut als Rückstellung gebildet, was sich in der Kostenartengruppe Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit ca. 1.594.000 € sowie bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüssen mit ca. 184.000 € abzeichnet.

Unbeachtet der Rückstellungsbildung wurden bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rd. 110.000 € weniger verausgabt als geplant. Die Einsparungen sind mit der Corona-Pandemie zu begründen, da einige Veranstaltungen nicht wie geplant stattfinden konnten und somit keine bzw. nicht die vollen Kosten entstanden sind.

Bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse wurden unbeachtet der Rückstellungsbildung Einsparungen in Höhe von ca. 65.000 € erzielt.

Weitere Einsparungen von knapp 40.000 € wurden bei den Abschreibungen erzielt.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-71.699,51	-79.100,00	-79.100,00	-5.026,37	74.073,63
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.655,26	-40,00	-40,00	-120,00	-80,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-55.380,87	-35.570,00	-35.570,00	-53.540,07	-17.970,07
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.687,00	-1.685,00	-1.685,00	-1.685,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.217.243,93	-6.430,00	-6.430,00	-1.816.907,38	-1.810.477,38
10		Summe der ordentlichen Erträge	-2.361.666,57	-122.825,00	-122.825,00	-1.877.278,82	-1.754.453,82
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	802.387,88	863.622,00	863.622,00	866.095,21	2.473,21
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.583.179,56	311.220,00	311.220,00	1.792.286,77	1.481.066,77
14	66	Abschreibungen	194.453,59	223.511,00	223.511,00	183.839,06	-39.671,94
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	352.141,33	428.500,00	428.500,00	546.276,65	117.776,65
17	72	Transferaufwendungen	18.000,00	18.000,00	18.000,00	21.000,00	3.000,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74,00	70,00	70,00	74,00	4,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.950.236,36	1.844.923,00	1.844.923,00	3.409.571,69	1.564.648,69
20		Verwaltungsergebnis	1.588.569,79	1.722.098,00	1.722.098,00	1.532.292,87	-189.805,13
21	56,57	Finanzerträge	-28,54	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	-28,54	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-2.361.695,11	-122.825,00	-122.825,00	-1.877.278,82	-1.754.453,82
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3.950.236,36	1.844.923,00	1.844.923,00	3.409.571,69	1.564.648,69
26		Ordentliches Ergebnis	1.588.541,25	1.722.098,00	1.722.098,00	1.532.292,87	-189.805,13
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-521,40	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-521,40	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.588.019,85	1.722.098,00	1.722.098,00	1.532.292,87	-189.805,13
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-862.530,25	-879.496,51	-879.496,51	-827.649,23	51.847,28
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.247.073,93	1.245.591,58	1.245.591,58	1.163.887,60	-81.703,98
33		Ergebnis der internen	384.543,68	366.095,07	366.095,07	336.238,37	-29.856,70

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		Leistungsbeziehungen					
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.972.563,53	2.088.193,07	2.088.193,07	1.868.531,24	-219.661,83

Organisationseinheit:	E10163	Bauamt
------------------------------	---------------	---------------

Verantwortliche(r):	Herr Eckhardt
----------------------------	----------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte/Produktgruppen:

- 631010 Baugenehmigungen und Vorbescheide
- 632010 Kreisentwicklung
- 632020 Denkmalschutz
- 632030 Wohnungsbauförderung
- 5096 Wohngeld

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 278.000 € ab.

Die Erträge aus **Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** fielen um rd. 60.000 € höher aus als geplant.

Bei den Erträgen aus **Kostenersatzleistungen und -erstattungen** kam es hingegen zu einer Verschlechterung des Planansatzes um rd. 24.000 €.

Im Bereich der **Personalaufwendungen** wurde der fortgeschriebene Planansatz aufgrund von höherem Personalbedarf um rd. 88.100 € überschritten.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** wurden rd. 261.000 € eingespart. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht verausgabte Mittel aufgrund der Corona-Pandemie zurück zu führen.

Die **Abschreibungen** schließen mit rd. 58.000 € unter Plan ab.

Bei den **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** gab es eine Verbesserung in Höhe von 11.640 €.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.693.473,86	-3.102.800,00	-3.102.800,00	-3.162.693,68	-59.893,68
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-43.313,13	-60.120,00	-60.120,00	-36.543,78	23.576,22
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-5.236.786,99	-3.162.920,00	-3.162.920,00	-3.199.237,46	-36.317,46
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.460.594,55	3.521.458,00	3.521.458,00	3.609.558,18	88.100,18
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.319,92	362.890,00	362.890,00	102.024,35	-260.865,65
14	66	Abschreibungen	14.564,18	74.840,00	74.840,00	17.157,59	-57.682,41
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	32.990,00	32.640,00	32.640,00	21.000,00	-11.640,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	236,00	240,00	240,00	240,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.605.704,65	3.992.068,00	3.992.068,00	3.749.980,12	-242.087,88
20		Verwaltungsergebnis	-1.631.082,34	829.148,00	829.148,00	550.742,66	-278.405,34
21	56,57	Finanzerträge	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-5.236.771,99	-3.162.920,00	-3.162.920,00	-3.199.237,46	-36.317,46
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	3.605.704,65	3.992.068,00	3.992.068,00	3.749.980,12	-242.087,88
26		Ordentliches Ergebnis	-1.631.067,34	829.148,00	829.148,00	550.742,66	-278.405,34
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-1.631.067,34	829.148,00	829.148,00	550.742,66	-278.405,34
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.205.598,33	-2.032.776,14	-2.032.776,14	-1.921.041,43	111.734,71
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.187.127,81	3.498.008,68	3.498.008,68	3.264.780,97	-233.227,71
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.981.529,48	1.465.232,54	1.465.232,54	1.343.739,54	-121.493,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	350.462,14	2.294.380,54	2.294.380,54	1.894.482,20	-399.898,34

Organisationseinheit:	E10193	Schwerbehindertenvertretung
------------------------------	---------------	------------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Joh
----------------------------	-----------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgendes Produkt:

- 931010 Schwerbehindertenvertretung

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 9.400 € ab.

Die Verbesserung kommt im Wesentlichen durch Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zustande.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	0,00
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	74.472,50	76.484,00	76.484,00	76.311,14	-172,86
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.842,76	10.980,00	10.980,00	1.753,29	-9.226,71
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	77.315,26	87.464,00	87.464,00	78.064,43	-9.399,57
20		Verwaltungsergebnis	77.195,26	87.344,00	87.344,00	77.944,43	-9.399,57
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	77.315,26	87.464,00	87.464,00	78.064,43	-9.399,57
26		Ordentliches Ergebnis	77.195,26	87.344,00	87.344,00	77.944,43	-9.399,57
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	77.195,26	87.344,00	87.344,00	77.944,43	-9.399,57
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-164.207,39	-122.183,33	-122.183,33	-115.839,89	6.343,44
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	87.012,13	34.839,33	34.839,33	37.895,46	3.056,13
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-77.195,26	-87.344,00	-87.344,00	-77.944,43	9.399,57
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit:	E10199	Personalrat
------------------------------	---------------	--------------------

Verantwortliche(r):	Herr Schmidt
----------------------------	---------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 991110 Aufgaben nach dem HPVG
- 991120 Betriebsausflug
- 991130 Sonstiger Betreuungsaufwand

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 87.000 € ab.

Diese Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen bei den Personalaufwendungen sowie Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.860,00	-12.710,00	-12.710,00	0,00	12.710,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-46,00	0,00	0,00	-40,00	-40,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-10.906,00	-12.710,00	-12.710,00	-40,00	12.670,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	537.462,20	566.010,00	566.010,00	484.712,52	-81.297,48
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.224,35	31.240,00	31.240,00	13.004,36	-18.235,64
14	66	Abschreibungen	520,00	289,00	289,00	556,79	267,79
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	558.206,55	597.539,00	597.539,00	498.273,67	-99.265,33
20		Verwaltungsergebnis	547.300,55	584.829,00	584.829,00	498.233,67	-86.595,33
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-10.906,00	-12.710,00	-12.710,00	-40,00	12.670,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	558.206,55	597.539,00	597.539,00	498.273,67	-99.265,33
26		Ordentliches Ergebnis	547.300,55	584.829,00	584.829,00	498.233,67	-86.595,33
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	547.300,55	584.829,00	584.829,00	498.233,67	-86.595,33
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.530.491,46	-1.326.506,18	-1.326.506,18	-1.198.965,35	127.540,83
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	983.190,91	741.677,18	741.677,18	700.731,68	-40.945,50
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-547.300,55	-584.829,00	-584.829,00	-498.233,67	86.595,33
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung

Dezernat 2

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-138.259,04	-136.280,00	-136.280,00	-100.568,27	35.711,73
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.509.996,57	-6.423.964,00	-6.423.964,00	-5.920.822,91	503.141,09
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-4.501.258,42	-4.636.632,00	-4.636.632,00	-5.252.478,42	-615.846,42
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-184.318.963,69	-199.617.257,00	-199.617.257,00	-212.879.807,78	-13.262.550,78
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-21.760.997,08	-23.068.836,00	-23.068.836,00	-18.534.244,36	4.534.591,64
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-338,00	-318,00	-318,00	-2.532,00	-2.214,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.331.614,37	-23.514,00	-23.514,00	-4.317.789,22	-4.294.275,22
10		Summe der ordentlichen Erträge	-228.561.427,17	-233.906.801,00	-233.906.801,00	-247.008.242,96	-13.101.441,96
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	16.430.958,67	25.100.190,00	25.100.190,00	25.303.047,32	202.857,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.691.148,06	3.656.139,00	6.864.139,00	9.683.617,95	2.819.478,95
14	66	Abschreibungen	341.648,80	701.076,00	701.076,00	520.095,22	-180.980,78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	90.837.326,47	52.784.582,00	52.784.582,00	57.478.971,72	4.694.389,72
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	197.788.251,48	266.312.522,00	263.104.522,00	253.838.540,58	-9.265.981,42
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.809,00	2.121,00	2.121,00	4.078,00	1.957,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	313.091.142,48	348.556.630,00	348.556.630,00	346.828.350,79	-1.728.279,21
20		Verwaltungsergebnis	84.529.715,31	114.649.829,00	114.649.829,00	99.820.107,83	-14.829.721,17
21	56,57	Finanzerträge	8,00	0,00	0,00	-119,24	-119,24
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	8,00	0,00	0,00	-119,24	-119,24
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-228.561.419,17	-233.906.801,00	-233.906.801,00	-247.008.362,20	-13.101.561,20
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	313.091.142,48	348.556.630,00	348.556.630,00	346.828.350,79	-1.728.279,21
26		Ordentliches Ergebnis	84.529.723,31	114.649.829,00	114.649.829,00	99.819.988,59	-14.829.840,41
27	590-	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-3,11	-3,11

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
	598,5990 200- 5990900, 5999100- 5999200, 5999999						
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	1.095,00	0,00	0,00	-3,11	-3,11
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	84.530.818,31	114.649.829,00	114.649.829,00	99.819.985,48	-14.829.843,52
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-10.628.785,77	-24.743.091,94	-24.743.091,94	-24.837.431,43	-94.339,49
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	22.128.298,07	35.546.217,79	35.546.217,79	35.730.552,37	184.334,58
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.499.512,30	10.803.125,85	10.803.125,85	10.893.120,94	89.995,09
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	96.030.330,61	125.452.954,85	125.452.954,85	110.713.106,42	-14.739.848,43

Organisationseinheit:	E10207	Frauenhaus Wächtersbach
------------------------------	---------------	--------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Meyer
----------------------------	-------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 071010 Frauenhaus Wächtersbach

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Budget schließt mit einem ausgeglichenen Ergebnis ab.

Über dieses Budget wird die Beteiligung des Main-Kinzig-Kreises am Sanierungsaufwand für das Gebäude abgebildet. Ziel ist die brandschutztechnische Sanierung und eine Modernisierung des Frauenhauses. Den Beschluss hierüber hat der Kreisausschuss im Oktober 2017 gefasst.

Insgesamt wurden 573.382,41 € im laufenden Jahr für die Sanierungsmaßnahmen aufgewendet.

In den Erträgen spiegelt sich die Auflösung der hierfür im Vorjahr gebildeten Rückstellung in Höhe von 573.382,41 € wider.

Damit wurden die vom Kreisausschuss bereitgestellten Mittel vollständig verausgabt.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.520.000,00	0,00	0,00	-573.382,41	-573.382,41
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.520.000,00	0,00	0,00	-573.382,41	-573.382,41
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	573.382,41	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	946.617,59	0,00	0,00	573.382,41	573.382,41
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.520.000,00	0,00	0,00	573.382,41	573.382,41
20		Verwaltungsergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-1.520.000,00	0,00	0,00	-573.382,41	-573.382,41
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	1.520.000,00	0,00	0,00	573.382,41	573.382,41
26		Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Organisationseinheit:	E10267	Kreisruheheim
------------------------------	---------------	----------------------

Verantwortliche(r):	Herr Meyer
----------------------------	-------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 658830 Kreisruheheim Gelnhausen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt zum Jahresende nahezu ausgeglichen ab.

Über dieses Teilbudget wird der Sanierungsaufwand des Main-Kinzig-Kreises für das Gebäude abgebildet. Ziel war die Einrichtung eines Hospizes.

Da Ende 2019 eigentlich alle Maßnahmen abgeschlossen sein sollten, wurden die zum Jahresende noch verfügbaren Mittel der Rückstellung in Höhe von 67.819,99 € ergebnisverbessernd aufgelöst.

In 2020 wurde allerdings eine weitere Rechnung in Höhe von 6.934,77 € beglichen, für die dementsprechend kein Budget mehr zur Verfügung stand. Aus diesem Grund wurde per Budgetverschiebung ein fortgeschriebener Planansatz in Höhe von 7.000 € zur Verfügung gestellt, der die angefallenen Aufwendungen deckt.

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-73.540,66	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-73.540,66	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.720,67	0,00	7.000,00	6.934,77	-65,23
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.720,67	0,00	7.000,00	6.934,77	-65,23
20		Verwaltungsergebnis	-67.819,99	0,00	7.000,00	6.934,77	-65,23
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-73.540,66	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	5.720,67	0,00	7.000,00	6.934,77	-65,23
26		Ordentliches Ergebnis	-67.819,99	0,00	7.000,00	6.934,77	-65,23
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-67.819,99	0,00	7.000,00	6.934,77	-65,23
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-67.819,99	0,00	7.000,00	6.934,77	-65,23

Organisationseinheit:	E10295	Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Koch, Herr Kuntz
----------------------------	------------------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgendes Produkt:

- 951010 Beauftragter für Datenschutz und IT-Sicherheit

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt nach der Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln in Höhe von 25.000 € nahezu ausgeglichen ab.

Im Bereich der **Personalaufwendungen** wurde der fortgeschriebene Planansatz, aufgrund eines höheren Personalbedarfes, um rd. 46.500 € überschritten.

Dem gegenüber stehen Einsparungen sowie die überplanmäßig bereitgestellten Mittel im Bereich der **Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen** in Höhe von insgesamt rd. 47.000 €.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	93.803,87	147.107,00	147.107,00	193.535,71	46.428,71
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.096,43	38.000,00	63.000,00	15.901,30	-47.098,70
14	66	Abschreibungen	99,00	0,00	0,00	659,28	659,28
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	101.999,30	185.107,00	210.107,00	210.096,29	-10,71
20		Verwaltungsergebnis	102.199,30	185.107,00	210.107,00	210.096,29	-10,71
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	101.999,30	185.107,00	210.107,00	210.096,29	-10,71
26		Ordentliches Ergebnis	102.199,30	185.107,00	210.107,00	210.096,29	-10,71
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	102.199,30	185.107,00	210.107,00	210.096,29	-10,71
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-109.759,31	-192.046,32	-192.046,32	-221.147,53	-29.101,21
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.760,01	6.939,32	6.939,32	11.051,24	4.111,92
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-101.999,30	-185.107,00	-185.107,00	-210.096,29	-24.989,29
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	200,00	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00

Organisationseinheit:	E10287	Referat für Frauenfragen und Chancengleichheit
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Frau Ciani
----------------------------	-------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 871110 Externe Dienstleistungen
- 871120 Interne Dienstleistungen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 47.600 € ab.

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen konnten Mehreinnahmen in Höhe von rd. 7.600 € erzielt werden, welche in gleicher Höhe bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüssen weitergeleitet wurden. Dort werden Mehraufwendungen in Höhe von ca. 7.300 € abgebildet.

Die Personalaufwendungen liegen rd. 41.600 € unter Plan, da eine Stelle zeitweise nicht besetzt war.

Aufgrund der Corona-Pandemie wurden bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Einsparungen in Höhe von rd. 6.200 € erzielt, da die geplanten Veranstaltungen nicht durchgeführt werden konnten.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-759,04	-700,00	-700,00	-669,56	30,44
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-315.335,00	-315.335,00	-315.335,00	-322.921,00	-7.586,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-316.094,04	-316.035,00	-316.035,00	-323.590,56	-7.555,56
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	187.193,67	230.368,00	230.368,00	188.754,34	-41.613,66
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.565,11	15.000,00	15.000,00	8.758,09	-6.241,91
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	456,78	456,78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	392.635,00	398.495,00	398.495,00	405.821,00	7.326,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	591.393,78	643.863,00	643.863,00	603.790,21	-40.072,79
20		Verwaltungsergebnis	275.299,74	327.828,00	327.828,00	280.199,65	-47.628,35
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-316.094,04	-316.035,00	-316.035,00	-323.590,56	-7.555,56
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	591.393,78	643.863,00	643.863,00	603.790,21	-40.072,79
26		Ordentliches Ergebnis	275.299,74	327.828,00	327.828,00	280.199,65	-47.628,35
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	275.299,74	327.828,00	327.828,00	280.199,65	-47.628,35
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-375.907,27	-371.477,22	-371.477,22	-329.137,58	42.339,64
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	347.432,01	264.648,00	264.648,00	234.679,83	-29.968,17
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-28.475,26	-106.829,22	-106.829,22	-94.457,75	12.371,47
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	246.824,48	220.998,78	220.998,78	185.741,90	-35.256,88

Organisationseinheit:	E10232	Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Franke-Kißner
----------------------------	---------------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 324010 Migration und Aufenthalt
- 325010 Jagd- und Fischereiwesen
- 325020 Gewerbeangelegenheiten
- 325040 Allgemeines Ordnungsrecht / Waffenwesen
- 325050 Personenstandswesen
- 326010 Kfz-Zulassung
- 326020 Führerscheinstelle
- 326030 Verkehrslenkung
- 327010 Kreispräventionsrat
- 323010 Leistungen für abrechnungsfähige Asylbewerber
- 323020 Leistungen für nicht abrechnungsfähige Asylbewerber
- 322010 Integrationsbüro

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt nach der Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln in Höhe von 811.000 € nahezu ausgeglichen ab.

Sicherheit und Ordnung - Produktbereich 2:

In diesem Produktbereich sind Verschlechterungen von insgesamt rd. 287.000 € zu verzeichnen.

Die Verschlechterung resultiert im Wesentlichen aus Mindererträgen bei den Verwaltungsgebühren im Zuge der Corona-Pandemie in Höhe von rd. 528.000 €, insbesondere im Bereich der Zulassung sowie der Führerscheinstelle..

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** überschreiten den fortgeschriebenen Planansatz um rd. 129.000 €. Diese resultieren im Wesentlichen aus Mehrausgaben für Sicherheitspersonal im Bereich der Zulassung.

Im Bereich der **Personalaufwendungen** (Fluktuationen und unbesetzte Stellen) sowie der **Abschreibungen** kam es hingegen zu Verbesserungen in Höhe von insgesamt rd. 370.000 €.

Soziale Leistungen – Produktbereich 5:

Hilfe für Migranten:

In diesem Aufgabengebiet wirken sich die folgenden Rahmenbedingungen auf die Finanzlage bedeutend aus:

- Anzahl der Asylbewerber
- Höhe der Erstattungspauschale des Landes (LAG-Pauschale)
- Abrechnungsgeschwindigkeit bei der Erstattungspauschale und bei der Krankenhilfe

Die Erstattungspauschale des Landes (LAG-Pauschale) konnte im Haushaltsjahr 2020 nicht komplett abgerechnet und realisiert werden. Dies führt zu einer Verschlechterung im Bereich der Erträge von rd. 4 Mio.€.

Die im Plan angenommene Zahl der leistungsberechtigten Personen im Monatsdurchschnitt lag bei 2.000 Personen. Die tatsächliche Fallzahl lag Anfang 2020 bei rd. 1.840 Personen, und am Ende des Jahres bei rd. 1.650 Personen (im Durchschnitt bei 1.746 Empfängern).

Der Fallzahlenrückgang kommt unter anderem auch dadurch, dass ein Großteil der Fälle in den Rechtskreis des SGB II, also in die Zuständigkeit des Kommunalen Centers (KCA I) transferiert wurde.

Alle diese Punkte führten zu Abweichungen zu den Planwerten.

Durch die gute Arbeitsmarktsituation ist es gelungen Personen in sozialversicherungspflichtige Arbeitsverhältnisse zu vermitteln. Dadurch sinken die Kosten für die Krankenhilfe.

Darüber hinaus hat der Kreisausschuss eine Ausgleichszahlung an die Städte und Gemeinde beschlossen in Höhe von 2,5 Mio. €. Diese Zahlung eines einmaligen Betrages dient zum endgültigen Ausgleich von entstandenen Fehlbeträgen der Städte und Gemeinden für das Geschäftsjahr 2019 infolge der Aufnahme und Unterbringung von ausländischen Flüchtlingen.

Weiterhin sind im Budget des Amtes 32 Kosten für eingesetzte Sicherheitsdienste in der Kreisverwaltung außerhalb der Zuständigkeit des Amtes 32 enthalten.

Des Weiteren wurden Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung für die Renovierung der Zulassung (77.400 €) sowie eine Rückstellung für die Förderung des Kultur- und Begegnungszentrums der Stadt Schlüchtern /Integrations- und Familienzentrum (300.000 €) gebildet.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-124.160,00	-120.000,00	-120.000,00	-94.390,00	25.610,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.977.978,36	-5.931.034,00	-5.931.034,00	-5.308.070,59	622.963,41
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.512.446,06	-1.605.132,00	-1.605.132,00	-1.617.427,08	-12.295,08
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.424.304,16	-520.430,00	-520.430,00	-716.714,51	-196.284,51
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-18.793.147,90	-19.113.484,00	-19.113.484,00	-14.978.339,70	4.135.144,30
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.194.427,17	-15.700,00	-15.700,00	-427.655,12	-411.955,12
10		Summe der ordentlichen Erträge	-31.026.463,65	-27.305.780,00	-27.305.780,00	-23.142.597,00	4.163.183,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	7.778.673,42	8.629.479,00	8.629.479,00	8.077.858,37	-551.620,63
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.347.460,60	1.667.908,00	1.667.908,00	1.969.540,76	301.632,76
14	66	Abschreibungen	191.343,29	249.652,00	249.652,00	166.238,90	-83.413,10
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.719.458,80	2.515.000,00	2.515.000,00	2.522.795,73	7.795,73
17	72	Transferaufwendungen	15.581.254,87	16.077.060,00	16.888.060,00	13.050.383,61	-3.837.676,39
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	682,00	701,00	701,00	443,00	-258,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	31.618.872,98	29.139.800,00	29.950.800,00	25.787.260,37	-4.163.539,63
20		Verwaltungsergebnis	592.409,33	1.834.020,00	2.645.020,00	2.644.663,37	-356,63
21	56,57	Finanzerträge	8,00	0,00	0,00	-119,24	-119,24
23		Finanzergebnis	8,00	0,00	0,00	-119,24	-119,24
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-31.026.455,65	-27.305.780,00	-27.305.780,00	-23.142.716,24	4.163.063,76
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	31.618.872,98	29.139.800,00	29.950.800,00	25.787.260,37	-4.163.539,63
26		Ordentliches Ergebnis	592.417,33	1.834.020,00	2.645.020,00	2.644.544,13	-475,87
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-1,10	-1,10
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Außerordentliches Ergebnis	1.095,00	0,00	0,00	-1,10	-1,10
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	593.512,33	1.834.020,00	2.645.020,00	2.644.543,03	-476,97
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-6.342.754,15	-6.523.066,52	-6.523.066,52	-5.172.893,55	1.350.172,97

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	11.477.803,53	10.552.048,87	10.552.048,87	8.767.416,55	-1.784.632,32
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.135.049,38	4.028.982,35	4.028.982,35	3.594.523,00	-434.459,35
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.728.561,71	5.863.002,35	6.674.002,35	6.239.066,03	-434.936,32

Organisationseinheit:	E10250	Amt für soziale Förderung und Teilhabe
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Fr. Hurrlein
----------------------------	---------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 503010 Hilfe zur Sicherung des Lebensunterhalts außerhalb von Einrichtungen und Krankenschutz
- 503020 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- 504010 Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen und Krankenschutz
- 504020 Hilfe zur Integration in Kindertagesstätten
- 504030 Eingliederungshilfen für Behinderte
- 504040 Grundsicherung, Hilfe zum Lebensunterhalt und Hilfe zur Pflege und Krankenschutz innerhalb von Einrichtungen
- 506010 Förderwesen
- 506020 Altenhilfeplanung
- 506090 Pflegestützpunkte
- 507010 Bildung und Teilhabe

Erläuterungen/Anmerkungen:

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurde der ursprüngliche Haushaltsplanansatz in Höhe von 57.571.671 € aufgrund von Budgetverschiebungen zu Gunsten des Amtes für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration, des Kreisruheheims, des IT-Sicherheit- und Datenschutzbeauftragten sowie des Gesundheitsamtes um insgesamt 4.051.000 € vermindert. Somit ergibt sich ein fortgeschriebener Planansatz in Höhe von 53.520.671 €.

Deshalb schließt der Fachbereich mit einer Verbesserung von rd. 344.000 € ab.

Bei den Kostenersatzleistungen und –erstattungen wurden ca. 550.000 € mehr vereinnahmt als geplant. Hierin enthalten sind Erstattungen vom LWV.

Im Bereich der Grundsicherung wurde seitens des Bundes zum Ende des Jahres das Abrechnungsverfahren Grundsicherungsleistungen umgestellt, sodass die im Dezember für Januar gezahlten Mittel erst im neuen Jahr mit dem Bund abgerechnet werden können. Deshalb wurden bei den Transfererträgen 3,67 Mio. € weniger vereinnahmt, als geplant.

Die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen schließen rd. 183.000 € besser ab, als geplant. Dies liegt hauptsächlich an der Erstattung von Kurzarbeitergeld in Höhe von knapp 166.000 €.

Auch die sonstigen ordentlichen Erträge weisen einen Überschuss aus. Hier sind unter anderem die Auflösungsbeträge der nicht mehr benötigten Rückstellungen enthalten.

Der Fallübergang im Rahmen des Zuständigkeitswechsels zum 01.01.2020 zwischen dem LWV und den Landkreisen hat sich tatsächlich anders ausgewirkt, als es in der Planung angenommen wurde. In den Begutachtungen durch den Rentenversicherungsträger hat sich herausgestellt, dass deutlich mehr Fälle dem 4. Kapitel SGB XII (Grundsicherung – Bundesauftragsverwaltung) angehören, statt wie zunächst vermutet dem 3. Kapitel SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt – Kommunale Leistung). Hieraus resultieren Einsparungen in Höhe von 3,9 Mio. € im Bereich Hilfe zum Lebensunterhalt.

Weitere Einsparungen bei den Transferaufwendungen wurden in den Produkten Hilfe zur Pflege, Hilfe zur Integration in Kindertagesstätten und Eingliederungshilfe für Behinderte erzielt, wodurch die oben erwähnten Budgetverschiebungen ermöglicht wurden.

Der Kreisausschuss hat die Erhöhung der freiwilligen Zuschüsse an Vereine und Verbände der freien Wohlfahrtspflege, zur Kompensierung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie, beschlossen, was zu den Mehraufwendungen bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüssen geführt hat.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-1.800,00	-1.800,00	-300,00	1.500,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-93.855,00	-134.920,00	-134.920,00	-682.525,92	-547.605,92
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-33.390.765,79	-44.119.667,00	-44.119.667,00	-40.449.344,52	3.670.322,48
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-611.151,50	-533.007,00	-533.007,00	-716.429,86	-183.422,86
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-89,00	-88,00	-88,00	-2.302,00	-2.214,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-27.505,82	-7.814,00	-7.814,00	-90.265,80	-82.451,80
10		Summe der ordentlichen Erträge	-34.123.367,11	-44.797.296,00	-44.797.296,00	-41.941.168,10	2.856.127,90
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	0,00	7.025.743,00	7.025.743,00	6.977.652,16	-48.090,84
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.221,23	690.911,00	658.911,00	765.012,89	106.101,89
14	66	Abschreibungen	74.638,29	153.142,00	153.142,00	135.866,87	-17.275,13
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	41.971.103,71	655.099,00	655.099,00	1.116.951,50	461.852,50
17	72	Transferaufwendungen	33.419.568,61	93.844.072,00	89.825.072,00	86.119.867,29	-3.705.204,71
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	2.032,00	2.032,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	75.476.531,84	102.368.967,00	98.317.967,00	95.117.382,71	-3.200.584,29
20		Verwaltungsergebnis	41.353.164,73	57.571.671,00	53.520.671,00	53.176.214,61	-344.456,39
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-34.123.367,11	-44.797.296,00	-44.797.296,00	-41.941.168,10	2.856.127,90
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	75.476.531,84	102.368.967,00	98.317.967,00	95.117.382,71	-3.200.584,29
26		Ordentliches Ergebnis	41.353.164,73	57.571.671,00	53.520.671,00	53.176.214,61	-344.456,39
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-2,01	-2,01
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	-2,01	-2,01
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	41.353.164,73	57.571.671,00	53.520.671,00	53.176.212,60	-344.458,40
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-13.948.590,70	-13.948.590,70	-14.853.922,52	-905.331,82
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.578.996,67	17.470.557,51	17.470.557,51	18.608.697,65	1.138.140,14

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.578.996,67	3.521.966,81	3.521.966,81	3.754.775,13	232.808,32
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	42.932.161,40	61.093.637,81	57.042.637,81	56.930.987,73	-111.650,08

Organisationseinheit:	E10252	Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter - Ausbildungs-/ Qualifizierungsbudget, Verteilung von Erstattungsleistungen
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Frau Langhammer (521011 Kommunales Center für Arbeit – Jobcenter) Frau Petersen (525010 Verteilung von Erstattungsleistungen, 526010 Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget)
----------------------------	---

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produktgruppen:

- 521011 Kommunales Center für Arbeit - Jobcenter -
- 525010 Verteilung von Erstattungsleistungen
- 526010 Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das KCA erstellt einen eigenen Jahresabschluss. Diesem sind die detaillierten Informationen und Entwicklungen zum Haushaltsjahr 2020 zu entnehmen.

Die beiden Produkte Verteilung von Erstattungsleistungen sowie Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget schließen wie geplant mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis ab. Aus diesem Grund bezieht sich die Erläuterung nur auf das KCA - Jobcenter.

Der Fachbereich schließt mit einer Verbesserung von 14,14 Mio. € ab.

Erträge und Aufwendungen aus Transferleistungen:

Es wurden Mehrerträge in Höhe von 16,5 Mio. € erzielt. Der Bund hat seine Beteiligung an den Kosten der Unterkunft im Rahmen des „Corona-Konjunkturpaketes“ zur Stärkung der Kommunen von 2,7 % auf 27,7 % rückwirkend zum 01.01.2020 erhöht. Dadurch konnte der MKK insgesamt 18,1 Mio. € zusätzliche Erstattungen erzielen. Sie verbleiben in voller Höhe beim MKK. Dem entgegen stehen Mindererträge von insgesamt 1,6 Mio. €, die sich aus Mindererträgen bei den Verwaltungskosten sowie Mehrerträgen bei den ALG II- und Eingliederungsleistungen ergeben.

Die Mindererträge von 1,6 Mio. € relativieren sich durch die in gleicher Höhe niedrigeren Transferaufwendungen.

Die Transferaufwendungen setzen sich folgendermaßen zusammen:

- 26.652.307,77 € Bundesmittel für Unterkunft und Heizung
- 90.216.000,00 € Bundesmittel für ALG II
- 18.934.000,00 € Bundesmittel für Verwaltungskosten
- 15.768.000,00 € Bundesmittel für Eingliederungsleistungen (§ 16 und §§ 16b bis 16 i SGB II)
- 240.229,04 € Bundesmittel für ALG II -PAT-

Erträge und Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen:

Der Fehlbetrag in Höhe von knapp 185.000,00. € ergibt sich aus der zeitlich rückständigen Erstattung der kleinen LAG-Pauschale (120 € pro Person im Monat für ein ganzes Jahr im Voraus) für die anerkannten Flüchtlinge, die unter den Rechtskreis des SGB II fallen. Die in 2020 eingegangenen Mittel betreffen in voller Höhe das Abrechnungsjahr 2019. Für das Jahr 2020 ist noch keine Abrechnung erfolgt.

Die Aufwendungen in Höhe von 51.124.100,30 € bilden den kommunalen Finanzierungsanteil ab. Hiervon entfallen 51.079.515,94 € auf den Ergebnisbereich des KCA und 44.584,36 € dienen der Deckung des Investitionsanteils. Im Ergebnisbereich ist in diesem Jahr ein zusätzlicher Mittelabruf in Höhe von insgesamt 6.129.381,65 € enthalten, um die noch offenen Forderungen im Zusammenhang mit den Dienstleistungsvergütungen 2018 (3.067.809,63 €) und 2019 (2.330.960,66 €) sowie einem Rest

der Dienstleistungsvergütung 2017 (730.611,36 €) begleichen zu können. Die mit den Mittelabrufen der Vorjahre hierfür bereitgestellten Finanzmittel wurden direkt für das Tagesgeschäft verwendet, sodass der Ausgleich der Dienstleistungsvergütungen im Ergebnishaushalt gewährleistet war, jedoch kein Ausgleich der bestehenden Forderungen erfolgt ist. Das bedeutet im Umkehrschluss, dass in den vergangenen Jahren der kommunale Finanzierungsanteil für die Transferleistungen in zu geringer Höhe abgerufen wurde. Durch die beschriebene höhere Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft war es nun möglich, im Rahmen der Bildung einer Kapitaleinlage im KCA auch die Bereinigung der DLVs im Zusammenhang mit einem höheren Mittelabruf vorzunehmen

Insgesamt wurden in 2020 rd. 3,77 Mio. € mehr an kommunalen Finanzierungsmitteln abgerufen, als geplant.

Sonstige ordentliche Erträge und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Der Mehrertrag bei den sonstigen ordentlichen Erträgen entspricht nahezu den Mehraufwendungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Über diese beiden Positionen fungiert der MKK als Bindeglied bei Rückabrechnungen und Rückerstattungen zwischen dem Bund und dem KCA. Der MKK vereinnahmt die Mittel und leitet sie entsprechend weiter.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-17.049,97	0,00	0,00	-30.731,79	-30.731,79
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-149.503.893,74	-154.977.160,00	-154.977.160,00	-171.713.748,75	-16.736.588,75
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.769.577,88	-2.849.230,00	-2.849.230,00	-2.214.477,87	634.752,13
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-230,00	-230,00	-230,00	-230,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.191.140,72	0,00	0,00	-2.481.909,89	-2.481.909,89
10		Summe der ordentlichen Erträge	-156.481.892,31	-157.826.620,00	-157.826.620,00	-176.441.098,30	-18.614.478,30
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.906.342,49	0,00	0,00	2.394.435,35	2.394.435,35
14	66	Abschreibungen	5.412,70	230,00	230,00	28.682,54	28.452,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	39.016.017,37	47.350.000,00	47.350.000,00	51.124.100,30	3.774.100,30
17	72	Transferaufwendungen	148.781.868,02	156.386.390,00	156.386.390,00	154.663.289,68	-1.723.100,32
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	190.709.640,58	203.736.620,00	203.736.620,00	208.210.507,87	4.473.887,87
20		Verwaltungsergebnis	34.227.748,27	45.910.000,00	45.910.000,00	31.769.409,57	-14.140.590,43
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-156.481.892,31	-157.826.620,00	-157.826.620,00	-176.441.098,30	-18.614.478,30
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	190.709.640,58	203.736.620,00	203.736.620,00	208.210.507,87	4.473.887,87
26		Ordentliches Ergebnis	34.227.748,27	45.910.000,00	45.910.000,00	31.769.409,57	-14.140.590,43
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	34.227.748,27	45.910.000,00	45.910.000,00	31.769.409,57	-14.140.590,43
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	41,00	34,00	34,00	34,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	41,00	34,00	34,00	34,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	34.227.789,27	45.910.034,00	45.910.034,00	31.769.443,57	-14.140.590,43

Organisationseinheit:	E10253	Gesundheitsamt
------------------------------	---------------	-----------------------

Verantwortliche(r):	Herr Dr. Giernat
----------------------------	-------------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 531010 Hygiene und Umweltmedizin
- 532010 Amtsärztlicher Dienst
- 533010 Kinder- und Jugendärztlicher Dienst
- 534010 Sozialpsychiatrischer Dienst
- 534020 Psychiatriekoordination
- 534030 Betreuungsbehörde
- 535010 Zahnärztlicher Dienst
- 536010 Betriebliche Suchtberatung
- 537010 Förderprogramm Gesundheitswesen ländlicher Raum

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt nach der Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln in Höhe von 3.208.000 € ausgeglichen ab.

Der Mehrbedarf resultiert im Wesentlichen aus zusätzlichen Aufwendungen durch die Corona-Pandemie. Insbesondere in den Bereichen der **Personalaufwendungen**, der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** (für Atemschutzmasken, Desinfektionsmittel usw.) sowie der **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** (Ausgleichszahlungen an Betreuungsvereine) kam es hierbei zu erheblichen Mehrbedarfen.

Für das Förderprogramm Gesundheitswesen ländlicher Raum wurde zudem eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe von 388.425 € gebildet sowie eine Rückstellung für Haushaltsreste in Höhe von 868.160 €.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.000,00	-13.850,00	-13.850,00	-5.508,71	8.341,29
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-348.977,06	-328.710,00	-328.710,00	-391.697,04	-62.987,04
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-167.004,84	-163.470,00	-163.470,00	-221.905,40	-58.435,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-271.784,80	-257.780,00	-257.780,00	-269.619,60	-11.839,60
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-19,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000.000,00	0,00	0,00	-347.076,00	-347.076,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.799.785,70	-763.810,00	-763.810,00	-1.235.806,75	-471.996,75
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	4.876.448,85	5.290.219,00	5.290.219,00	6.024.498,28	734.279,28
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	547.780,91	227.820,00	3.435.820,00	3.256.557,40	-179.262,60
14	66	Abschreibungen	29.737,98	46.451,00	46.451,00	90.377,09	43.926,09
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.020.994,00	1.401.858,00	1.401.858,00	1.275.034,58	-126.823,42
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30,00	120,00	120,00	-30,00	-150,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.474.991,74	6.966.468,00	10.174.468,00	10.646.437,35	471.969,35
20		Verwaltungsergebnis	4.675.206,04	6.202.658,00	9.410.658,00	9.410.630,60	-27,40
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-1.799.785,70	-763.810,00	-763.810,00	-1.235.806,75	-471.996,75
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	6.474.991,74	6.966.468,00	10.174.468,00	10.646.437,35	471.969,35
26		Ordentliches Ergebnis	4.675.206,04	6.202.658,00	9.410.658,00	9.410.630,60	-27,40
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.675.206,04	6.202.658,00	9.410.658,00	9.410.630,60	-27,40
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.432.329,15	-2.314.560,60	-2.314.560,60	-2.723.927,79	-409.367,19
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.547.348,34	4.039.735,00	4.039.735,00	4.931.749,51	892.014,51
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.115.019,19	1.725.174,40	1.725.174,40	2.207.821,72	482.647,32
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.790.225,23	7.927.832,40	11.135.832,40	11.618.452,32	482.619,92

Organisationseinheit:	E10270	Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum
------------------------------	---------------	--

Verantwortliche(r):	Frau Hess
----------------------------	------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 701010 Boden- und Grundwasserschutz
- 701020 Oberirdische Gewässer
- 702010 Land- und Forstwirtschaft
- 702020 Agrarförderung
- 703010 Eingriffe
- 703020 Schutzgebiete / Artenschutz
- 703030 Schwerpunktprojekte
- 703040 Immissionsschutz / Schornsteinfegerwesen
- 704010 Dorfentwicklung
- 704021 Regionalentwicklung

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 296.600 € ab.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte schließen mit einer Verbesserung von rd. 58.300 € ab, da in den Bereichen Wasser und Bodenschutz sowie Umwelt- und Naturschutz Mehrerträge erzielt werden konnten.

Die Erträge aus Kostenersatzleistungen und –erstattungen schließen aufgrund geringerer Kostenerstattungen vom Land gut 33.200 € schlechter ab.

Die ungeplanten Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen beziehen sich auf einen Zuschuss zur Kinzigroute sowie den Förderanteil des Bundes für das neue Projekt MK-Blüht-Netz.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen spiegelt sich die Auflösung der im Vorjahr gebildeten Haushaltsresterückstellungen wider, welche in Teilen in 2020 verbraucht wurden, was an den erhöhten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zum Teil erkennbar ist.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schließen insgesamt mit einem Mehraufwand in Höhe von rd. 250.000 € ab. Darin sind neue Rückstellungsbildungen in Höhe von 347.000 € enthalten. Ungeachtet der neuen Rückstellungen konnten Einsparungen aufgrund der Corona-Situation bei den Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit erzielt werden.

Die Personalaufwendungen schließen rd. 63.500 € höher ab, als geplant.

Die Abschreibungen liegen bedingt durch die zeitliche Verschiebung der Auszahlung der Investitionszuschüsse der kreiseigenen Förderprogramme um rd. 153.800 unter dem Planansatz.

Die noch nicht verausgabten aber bereits zugesagten Fördermittel im Rahmen der Förderprogramme „Ländlicher Raum“ und „Touristische Infrastruktur“ wurden mit Hilfe einer weiteren Rückstellung in das nächste Jahr übertragen, was das nahezu ausgeglichene Ergebnis bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse erklärt.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.340,00	-1.730,00	-1.730,00	0,00	1.730,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-183.041,15	-162.420,00	-162.420,00	-220.755,28	-58.335,28
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.711.102,55	-2.733.110,00	-2.733.110,00	-2.699.888,23	33.221,77
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	-32.456,33	-32.456,33
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-325.000,00	0,00	0,00	-397.500,00	-397.500,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-3.220.483,70	-2.897.260,00	-2.897.260,00	-3.350.599,84	-453.339,84
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.494.838,86	3.777.274,00	3.777.274,00	3.840.748,46	63.474,46
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.279.578,21	1.016.500,00	1.016.500,00	1.266.477,39	249.977,39
14	66	Abschreibungen	40.417,54	251.601,00	251.601,00	97.813,76	-153.787,24
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.770.500,00	464.130,00	464.130,00	460.886,20	-3.243,80
17	72	Transferaufwendungen	5.559,98	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.097,00	1.300,00	1.300,00	1.633,00	333,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.591.991,59	5.515.805,00	5.515.805,00	5.672.558,81	156.753,81
20		Verwaltungsergebnis	3.371.507,89	2.618.545,00	2.618.545,00	2.321.958,97	-296.586,03
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-3.220.483,70	-2.897.260,00	-2.897.260,00	-3.350.599,84	-453.339,84
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	6.591.991,59	5.515.805,00	5.515.805,00	5.672.558,81	156.753,81
26		Ordentliches Ergebnis	3.371.507,89	2.618.545,00	2.618.545,00	2.321.958,97	-296.586,03
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.371.507,89	2.618.545,00	2.618.545,00	2.321.958,97	-296.586,03
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.368.035,89	-1.393.350,58	-1.393.350,58	-1.536.402,46	-143.051,88
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.168.916,51	3.212.255,09	3.212.255,09	3.176.923,59	-35.331,50
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.800.880,62	1.818.904,51	1.818.904,51	1.640.521,13	-178.383,38
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.172.388,51	4.437.449,51	4.437.449,51	3.962.480,10	-474.969,41

Teilergebnisrechnung

Dezernat 3

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.060,39	-100,00	-100,00	-825,38	-725,38
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-988.182,03	-977.470,00	-977.470,00	-934.160,58	43.309,42
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.023.987,77	-17.118.780,00	-17.118.780,00	-16.181.086,24	937.693,76
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.074.006,02	-3.709.000,00	-3.709.000,00	-4.261.235,45	-552.235,45
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.327.976,03	-3.104.354,00	-3.104.354,00	-3.596.619,02	-492.265,02
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-10.654.183,78	-10.792.605,00	-10.792.605,00	-10.695.164,34	97.440,66
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.218.314,06	-728.180,00	-728.180,00	-3.813.587,27	-3.085.407,27
10		Summe der ordentlichen Erträge	-46.287.710,08	-36.430.489,00	-36.430.489,00	-39.482.678,28	-3.052.189,28
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	25.009.797,81	27.799.379,00	27.799.379,00	26.695.208,89	-1.104.170,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.546.671,73	43.758.870,00	43.743.870,00	44.449.590,60	705.720,60
14	66	Abschreibungen	15.830.258,39	16.425.017,00	16.425.017,00	16.743.754,66	318.737,66
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.749.387,85	24.602.400,00	24.602.400,00	23.513.126,16	-1.089.273,84
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.374.857,66	2.500.000,00	2.500.000,00	2.429.603,54	-70.396,46
17	72	Transferaufwendungen	57.859.780,98	61.343.800,00	61.308.800,00	60.024.553,24	-1.284.246,76
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.637,92	54.760,00	54.760,00	59.346,69	4.586,69
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	161.434.392,34	176.484.226,00	176.434.226,00	173.915.183,78	-2.519.042,22
20		Verwaltungsergebnis	115.146.682,26	140.053.737,00	140.003.737,00	134.432.505,50	-5.571.231,50
21	56,57	Finanzerträge	3,50	0,00	0,00	9,00	9,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	3,50	0,00	0,00	9,00	9,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-46.287.706,58	-36.430.489,00	-36.430.489,00	-39.482.669,28	-3.052.180,28
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	161.434.392,34	176.484.226,00	176.434.226,00	173.915.183,78	-2.519.042,22
26		Ordentliches Ergebnis	115.146.685,76	140.053.737,00	140.003.737,00	134.432.514,50	-5.571.222,50
27	590-	Außerordentliche Erträge	-4.108.203,59	0,00	0,00	-48.282,13	-48.282,13

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
	598,5990 200- 5990900, 5999100- 5999200, 5999999						
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.805.916,33	0,00	0,00	4.347,46	4.347,46
29		Außerordentliches Ergebnis	-2.302.287,26	0,00	0,00	-43.934,67	-43.934,67
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	112.844.398,50	140.053.737,00	140.003.737,00	134.388.579,83	-5.615.157,17
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-45.911.158,50	-67.529.292,87	-67.529.292,87	-46.278.228,72	21.251.064,15
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	74.539.484,77	94.328.779,89	94.328.779,89	71.143.940,39	-23.184.839,50
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	28.628.326,27	26.799.487,02	26.799.487,02	24.865.711,67	-1.933.775,35
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	141.472.724,77	166.853.224,02	166.803.224,02	159.254.291,50	-7.548.932,52

Organisationseinheit:	E10389	Wirtschaft, Arbeit, und digitale Infrastruktur
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Dreßbach
----------------------------	----------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 905710 Wirtschaftsförderung und digitale Infrastruktur

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 123.700 € ab.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen spiegelt sich die Auflösung der im Vorjahr gebildeten Rückstellung in Höhe von 100.000 € für die Gründerzentren wider.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden rd. 100.000 € weniger verausgabt, als geplant. Der Grund hierfür ist die aufgrund der Corona-Pandemie ausgefallene Wächtersbacher Messe. Auch der E-Mobilitätskongress konnte nicht stattfinden. Im Ergebnis sichtbar ist jedoch nur eine Verbesserung in Höhe von rd. 33.900 €, da eine Haushaltsresterückstellung in Höhe von 75.000 € für das Projekt LoRaWAN gebildet wurde.

Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse liegen rd. 10.200 € über dem Planansatz. Hierin enthalten ist eine Rückstellung in Höhe von 25.000 € für den Zuschuss zur Inneneinrichtung des Gründerzentrums, welches im Kultur- und Begegnungszentrum Schlüchtern entstehen soll.

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-600,00	-600,00	-600,00	-150,00	450,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-110.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-110.600,00	-600,00	-600,00	-100.150,00	-99.550,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	382.811,37	415.204,00	415.204,00	411.619,24	-3.584,76
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.581,30	199.720,00	199.720,00	165.811,81	-33.908,19
14	66	Abschreibungen	2.320,04	102,00	102,00	3.278,19	3.176,19
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	167.095,00	173.990,00	173.990,00	184.232,00	10.242,00
17	72	Transferaufwendungen	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	206,00	300,00	300,00	247,00	-53,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	947.013,71	801.316,00	801.316,00	777.188,24	-24.127,76
20		Verwaltungsergebnis	836.413,71	800.716,00	800.716,00	677.038,24	-123.677,76
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-110.600,00	-600,00	-600,00	-100.150,00	-99.550,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	947.013,71	801.316,00	801.316,00	777.188,24	-24.127,76
26		Ordentliches Ergebnis	836.413,71	800.716,00	800.716,00	677.038,24	-123.677,76
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	836.413,71	800.716,00	800.716,00	677.038,24	-123.677,76
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	131.104,29	113.587,27	113.587,27	102.897,98	-10.689,29
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	131.104,29	113.587,27	113.587,27	102.897,98	-10.689,29
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	967.518,00	914.303,27	914.303,27	779.936,22	-134.367,05

Organisationseinheit:	E10396	Öffentlicher Personennahverkehr
------------------------------	---------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Krenkel
----------------------------	---------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgendes Produkt:
<ul style="list-style-type: none"> ▪ 961010 ÖPNV

<p>Erläuterungen/Anmerkungen:</p> <p>Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 1,5 Mio. € ab.</p> <p>Verbesserungen im Vergleich zum Haushaltsplan wurden im Wesentlichen bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse erzielt (rd. 1,3 Mio. €).</p> <p>Mehrere Betreiberwechsel (BRH Viabus und die Bietergemeinschaft VBN Nagoldtal GmbH / Deinbus Verkehr-GmbH) im Jahr 2019 führten, bezogen auf die restliche Vertragslaufzeit, zu höheren Kosten in zwei Linienbündeln der KVG.</p> <p>Preissteigerungen im Bereich der betrieblichen Kosten im Rahmen des Hessen Indexes sowie des LHO-Tarifabschlusses führten ebenfalls zu deutlichen Kostensteigerungen. Diese werden nur teilweise vom Land kompensiert.</p> <p>Beide Entwicklungen werden sich auch auf die Folgejahre entsprechend auswirken.</p> <p>Durch die Corona-Pandemie sind die Fahrgeldeinnahmen der Busunternehmen massiv eingebrochen. Mit Erhalt der Corona Billigkeitsleistung im Rahmen des ÖPNV-Rettungsschirms wurden die ursprünglich eingeplanten Mehraufwendungen für das Jahr 2020 nicht benötigt. Ursächlich für den Minderbedarf sind weiterhin die Ergebnisse der internen Revision der Verkehrsverträge, niedrigere Ausgaben bei den Umleitungsverkehren sowie im Rahmen der Partnerschaftsfinanzierung Bus.</p> <p>Die sonstigen ordentlichen Erträge schließen 532.000 € besser ab. Hierfür ist im Wesentlichen die Auflösung einer im Vorjahr gebildeten Rückstellung verantwortlich. Die verbleibenden benötigten Mittel wurden über den Bereich Aufwendungen für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wieder neu gebildet.</p>

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-800,00	-801,00	-801,00	-801,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-532.000,00	-532.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-800,00	-801,00	-801,00	-532.801,00	-532.000,00
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	599.529,05	0,00	0,00	326.356,15	326.356,15
14	66	Abschreibungen	27.667,00	27.666,00	27.666,00	27.666,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.509.216,75	8.725.376,00	8.725.376,00	7.413.370,93	-1.312.005,07
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.136.412,80	8.753.042,00	8.753.042,00	7.767.393,08	-985.648,92
20		Verwaltungsergebnis	8.135.612,80	8.752.241,00	8.752.241,00	7.234.592,08	-1.517.648,92
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-800,00	-801,00	-801,00	-532.801,00	-532.000,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	8.136.412,80	8.753.042,00	8.753.042,00	7.767.393,08	-985.648,92
26		Ordentliches Ergebnis	8.135.612,80	8.752.241,00	8.752.241,00	7.234.592,08	-1.517.648,92
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	8.135.612,80	8.752.241,00	8.752.241,00	7.234.592,08	-1.517.648,92
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.923,00	1.093,00	1.093,00	1.093,00	0,00
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.923,00	1.093,00	1.093,00	1.093,00	0,00
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.137.535,80	8.753.334,00	8.753.334,00	7.235.685,08	-1.517.648,92

Organisationseinheit:	E10397	Schülerbeförderung
------------------------------	---------------	---------------------------

Verantwortliche(r):	Frau Lackey
----------------------------	--------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgendes Produkt:

- 971010 Schülerbeförderung

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 661.000 € ab.

Verbesserungen im Vergleich zum Haushaltsplan wurden im Wesentlichen bei den **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** erzielt. Dies liegt hauptsächlich an Einsparungen durch die Corona-Pandemie aufgrund abgesagter Fahrten z.B. durch Schulschließungen, nicht stattgefundenen Praktika, zum Schwimm-/Sportunterricht, zur Jugendverkehrsschule und im Bereich der sonderpädagogische Beförderung. Die Unternehmen haben dennoch Ausfallkosten aufgrund von abgesagten Fahrten erhalten. Darüber hinaus erfolgte eine Kostenerstattung vom RMV bzgl. des Schülerticket Hessen 2018/2019 in Höhe von rd. 258.000 €.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-760,60	-150,00	-150,00	0,00	150,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-280,00	-280,00	0,00	280,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-760,60	-430,00	-430,00	0,00	430,00
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	76.316,56	74.576,00	74.576,00	89.729,44	15.153,44
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.169,69	32.900,00	32.900,00	33.220,11	320,11
14	66	Abschreibungen	728,50	0,00	0,00	730,00	730,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.152.298,01	10.470.380,00	10.470.380,00	9.792.389,59	-677.990,41
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.268.512,76	10.577.856,00	10.577.856,00	9.916.069,14	-661.786,86
20		Verwaltungsergebnis	10.267.752,16	10.577.426,00	10.577.426,00	9.916.069,14	-661.356,86
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-760,60	-430,00	-430,00	0,00	430,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	10.268.512,76	10.577.856,00	10.577.856,00	9.916.069,14	-661.786,86
26		Ordentliches Ergebnis	10.267.752,16	10.577.426,00	10.577.426,00	9.916.069,14	-661.356,86
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	10.267.752,16	10.577.426,00	10.577.426,00	9.916.069,14	-661.356,86
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	34.262,41	40.762,77	40.762,77	24.775,92	-15.986,85
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	34.262,41	40.762,77	40.762,77	24.775,92	-15.986,85
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	10.302.014,57	10.618.188,77	10.618.188,77	9.940.845,06	-677.343,71

Organisationseinheit:	E10330	Rechtsamt
------------------------------	---------------	------------------

Verantwortliche(r):	Frau Sachs
----------------------------	-------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte:

- 301110 Prozessvorbereitung/-Vertretung
- 301120 Rechtsberatung/Rechtsgutachten
- 301130 Anhörungsverfahren
- 301140 Bücherei

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 198.000 € ab.

Diese Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus Einsparungen bei den **Personalaufwendungen** in Höhe von rd. 167.000 € aufgrund von unbesetzten Stellen.

Zudem wurden bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** rd. 32.000 € eingespart. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht durchgeführte Fort- und Weiterbildungen aufgrund der Corona-Pandemie sowie auf nicht benötigte Mittel für Aufwendungen für Sachverständige/ Rechtsanwälte zurück zu führen.

Die Erträge aus **Kostenersatzleistungen und -erstattungen** fielen um rd. 1.000 € geringer aus als geplant.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.730,20	-1.850,00	-1.850,00	-815,72	1.034,28
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.730,20	-1.850,00	-1.850,00	-815,72	1.034,28
11	62,63,640 -643,647- 649,65	Personalaufwendungen	652.247,15	831.724,00	831.724,00	664.384,98	-167.339,02
13	60,61,67- 69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.293,93	74.690,00	74.690,00	43.085,30	-31.604,70
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	693.541,08	906.414,00	906.414,00	707.470,28	-198.943,72
20		Verwaltungsergebnis	691.810,88	904.564,00	904.564,00	706.654,56	-197.909,44
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-1.730,20	-1.850,00	-1.850,00	-815,72	1.034,28
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	693.541,08	906.414,00	906.414,00	707.470,28	-198.943,72
26		Ordentliches Ergebnis	691.810,88	904.564,00	904.564,00	706.654,56	-197.909,44
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	691.810,88	904.564,00	904.564,00	706.654,56	-197.909,44
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.301.067,30	-2.681.944,41	-2.681.944,41	-2.397.900,30	284.044,11
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.010.210,89	2.217.918,31	2.217.918,31	1.830.984,44	-386.933,87
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-290.856,41	-464.026,10	-464.026,10	-566.915,86	-102.889,76
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	400.954,47	440.537,90	440.537,90	139.738,70	-300.799,20

Organisationseinheit:	E10339	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Dr. Rockett
----------------------------	-------------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produktgruppen:

- 391010 Veterinärwesen
- 392010 Verbraucherschutz

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt nach der Bereitstellung von überplanmäßigen Mitteln in Höhe von 35.000 € nahezu ausgeglichen ab.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** schließen mit einer Verschlechterung von rd. 69.000 € ab. Die Mindereinnahmen resultieren im Wesentlichen daraus, dass aufgrund der noch nicht angepassten Verwaltungskostenverordnung HMUKLV keine Kostenbescheide festgesetzt werden können. Zudem kam es zu Mindereinnahmen bei den Gebühren und Bußgeldern aufgrund von geringeren Kontrollzahlen durch die Corona-Pandemie.

Bei den **Kostensatzleistungen und –erstattungen** kam es ebenfalls zu Mindereinnahmen in geringem Umfang.

Im Bereich der **sonstigen ordentlichen Erträge** konnte durch die Auflösung einer nicht in voller Höhe in Anspruch genommenen Rückstellungen aus dem Vorjahr ein positives Ergebnis von 30.750 € erreicht werden.

Bei den **Personalaufwendungen** wurde der fortgeschriebene Planansatz um rd. 61.000 € überschritten.

Im Bereich der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** konnte eine Ersparnis in Höhe von rd. 78.000 € erzielt werden. Die Einsparung ist in erster Linie auf geringere Reise-, Treibstoff- und Leasingkosten sowie nicht durchgeführte Fort- und Weiterbildungen aufgrund der Corona-Pandemie zurück zu führen.

Die **Abschreibungen** sind rd. 22.000 € höher ausgefallen als ursprünglich angenommen. Dies liegt an Abschreibungen aufgrund der Uneinbringlichkeit von Forderungen.

Bei den **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** (Prämienzahlung für erlegte Wildschweine im Zuge der Präventionsmaßnahmen zur Afrikanischen Schweinepest) wurden Einsparungen in Höhe von rd. 37.000 € erzielt.

Des Weiteren wurde ein **außerordentlicher Ertrag** in Höhe von rd. 10.100 € erzielt. Hierbei handelt es sich um Erträge aus dem Verkauf von Tieren aus Bestandsauflösungen.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-405.612,52	-494.410,00	-494.410,00	-424.886,52	69.523,48
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.013.148,96	-1.015.160,00	-1.015.160,00	-1.013.209,66	1.950,34
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-30.750,00	-30.750,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.418.761,48	-1.509.570,00	-1.509.570,00	-1.468.846,18	40.723,82
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.092.978,15	2.258.156,00	2.258.156,00	2.318.828,34	60.672,34
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.488,75	241.330,00	276.330,00	198.590,13	-77.739,87
14	66	Abschreibungen	30.666,05	41.576,00	41.576,00	63.638,69	22.062,69
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	59.720,00	100.000,00	100.000,00	63.123,47	-36.876,53
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.273,47	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.482,00	1.450,00	1.450,00	2.376,00	926,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.427.608,42	2.642.512,00	2.677.512,00	2.646.556,63	-30.955,37
20		Verwaltungsergebnis	1.008.846,94	1.132.942,00	1.167.942,00	1.177.710,45	9.768,45
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-1.418.761,48	-1.509.570,00	-1.509.570,00	-1.468.846,18	40.723,82
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	2.427.608,42	2.642.512,00	2.677.512,00	2.646.556,63	-30.955,37
26		Ordentliches Ergebnis	1.008.846,94	1.132.942,00	1.167.942,00	1.177.710,45	9.768,45
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	-34.399,67	0,00	0,00	-10.080,10	-10.080,10
29		Außerordentliches Ergebnis	-34.399,67	0,00	0,00	-10.080,10	-10.080,10
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	974.447,27	1.132.942,00	1.167.942,00	1.167.630,35	-311,65
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-696.444,72	-524.974,24	-524.974,24	-470.865,50	54.108,74
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.123.147,89	1.545.401,08	1.545.401,08	1.502.118,77	-43.282,31
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.426.703,17	1.020.426,84	1.020.426,84	1.031.253,27	10.826,43
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.401.150,44	2.153.368,84	2.188.368,84	2.198.883,62	10.514,78

Organisationseinheit:	E10351	Jugendamt
------------------------------	---------------	------------------

Verantwortliche(r):	Frau Craß
----------------------------	------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte/Produktgruppen:

- 513090 Amtsvormundschafts- / Beistandschaftsleistungen
- 514090 Unterhaltsvorschussleistungen
- 515090 Jugendgerichtshilfe / Kriminalprävention
- 516190 § 11 Jugendbildungsleistungen
- 516290 § 12 Jugendförderungsleistungen
- 516390 § 13 Jugendsozialarbeit
- 517390 Erziehungshilfeleistungen in der Familie
- 517490 Erziehungshilfeleistungen außerhalb der Familie
- 517590 Eingliederungshilfeleistungen
- 517290 § 42 Inobhutnahme / Kinderschutz
- 517190 Förderung der Erziehung in der Familie/Beratungsstellenleistungen
- 517690 Sonstige Hilfen in Familien
- 518190 § 22 Förderung Kinder in Tageseinrichtungen
- 518290 § 23 Förderung Kinder in Tagespflege
- 518390 Kindertagesstättenfachaufsichts- / -beratungsleistungen
- 518490 Übertragene Landesaufgabe Heimaufsicht/Trägerberatung
- 518590 Leistungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
- 519290 Adoptionsvermittlungsleistungen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Der ursprüngliche Planansatz in Höhe von 53.066.314 € wurde aufgrund einer Budgetverschiebung zu Gunsten des Amtes für Veterinärwesen und Verbraucherschutz um 35.000 € vermindert. Somit ergibt sich ein fortgeschriebener Planansatz in Höhe von 53.031.314 €.

Das Teilbudget schließt mit einer Verbesserung von rd. 2,8 Mio. € ab.

Im Bereich der Erträge sind Verbesserungen im Umfang von insgesamt rund 811.000 € zu verzeichnen.

Die **Kostenersatzleistungen und –erstattungen** schließen, in erster Linie bedingt durch den UMA-Fallrückgang, mit rd. 360.000 € unter Plan ab.

Die **Erträge aus Transferleistungen** fielen um rd. 550.000 € höher aus als geplant. Grund hierfür sind höhere Kostenbeiträge in den Bereichen Hilfen zur Erziehung, Unterhaltsvorschuss sowie der Tagespflege.

Bei den **Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen** wurden u.a. aufgrund der Landesförderung in der Tagespflege Mehreinnahmen in Höhe von rd. 408.000 € erzielt.

Im Bereich der **sonstigen ordentlichen Erträge** konnte durch die Auflösung einer nicht in voller Höhe in Anspruch genommenen Rückstellung aus dem Vorjahr ein positives Ergebnis von rd. 211.000 € erreicht werden.

Bei den Aufwendungen konnten insgesamt Einsparungen in Höhe von rund 2,0 Mio. € erzielt werden. Zu den einzelnen Positionen lässt sich ausführen:

Durch Vakanzen, Stellenwechsel sowie Verzögerungen bei Stellenneubesetzungen lagen die **Personalaufwendungen** mit rd. 670.000 € unter Plan.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** schließen mit rd. 460.000 € unter Plan ab. Die Einsparung ist in erster Linie auf nicht verausgabte Mittel aufgrund der Corona-Pandemie zurück zu führen.

Bei den **Abschreibungen** kommt es zu eine Unterschreitung des Plan von rd. 77.000 €.

Die **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse** liegen, aufgrund von Auszahlungen von Zuschüssen gem. SodEG im Zuge der Corona-Pandemie, mit rd. 515.000 € über Plan.

Unbeachtet der gebildeten Rückstellungen liegen die **Transferaufwendungen** mit rd. 1,28 Mio. € unter dem Plan. Das liegt in erster Linie an der deutlich gesunkenen Fallzahl der unbegleiteten minderjährigen Ausländer.

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-256,38	0,00	0,00	-21,37	-21,37
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.550,00	-3.850,00	-3.850,00	-2.328,50	1.521,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.849.293,12	-13.487.270,00	-13.487.270,00	-13.128.234,34	359.035,66
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.074.006,02	-3.709.000,00	-3.709.000,00	-4.261.235,45	-552.235,45
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.557.869,69	-1.456.354,00	-1.456.354,00	-1.864.515,34	-408.161,34
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-858,00	-799,00	-799,00	-799,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.067.357,11	-5.770,00	-5.770,00	-216.647,73	-210.877,73
10		Summe der ordentlichen Erträge	-24.551.190,32	-18.663.043,00	-18.663.043,00	-19.473.781,73	-810.738,73
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	7.677.428,39	8.961.756,00	8.961.756,00	8.294.784,19	-666.971,81
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	490.734,88	845.470,00	845.470,00	389.592,28	-455.877,72
14	66	Abschreibungen	74.799,54	163.597,00	163.597,00	86.220,86	-77.376,14
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	460.632,88	430.654,00	430.654,00	945.349,72	514.695,72
17	72	Transferaufwendungen	57.843.654,98	61.327.100,00	61.292.100,00	60.008.847,24	-1.283.252,76
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	681,00	780,00	780,00	795,00	15,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	66.547.931,67	71.729.357,00	71.694.357,00	69.725.589,29	-1.968.767,71
20		Verwaltungsergebnis	41.996.741,35	53.066.314,00	53.031.314,00	50.251.807,56	-2.779.506,44
21	56,57	Finanzerträge	3,50	0,00	0,00	9,00	9,00
23		Finanzergebnis	3,50	0,00	0,00	9,00	9,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-24.551.186,82	-18.663.043,00	-18.663.043,00	-19.473.772,73	-810.729,73
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	66.547.931,67	71.729.357,00	71.694.357,00	69.725.589,29	-1.968.767,71
26		Ordentliches Ergebnis	41.996.744,85	53.066.314,00	53.031.314,00	50.251.816,56	-2.779.497,44
27	590-598,5990 200-5990900, 5999100-5999200, 5999999	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-4,68	-4,68
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	-4,68	-4,68
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	41.996.744,85	53.066.314,00	53.031.314,00	50.251.811,88	-2.779.502,12
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-11.309.554,68	-12.287.515,08	-12.287.515,08	-10.640.757,66	1.646.757,42

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.861.759,95	15.951.546,37	15.951.546,37	13.864.461,97	-2.087.084,40
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.552.205,27	3.664.031,29	3.664.031,29	3.223.704,31	-440.326,98
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	46.548.950,12	56.730.345,29	56.695.345,29	53.475.516,19	-3.219.829,10

Organisationseinheit:	E10365	Amt für Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Eckhardt
----------------------------	----------------------

Diese Organisationseinheit umfasst folgende Produkte/Produktgruppen:

- 650110 Verwaltungsgebäude Hanau
- 650120 Verwaltungsgebäude Gelnhausen
- 650130 Verwaltungsgebäude Schlüchtern
- 650211 Grundschulen
- 650213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen
- 650215 Realschulen
- 650216 Kombinierte Haupt- und Realschulen
- 650217 Gymnasien und gymnasiale Oberstufen
- 650218 Gesamtschulen
- 650221 Förderschulen
- 650231 Berufliche Schulen
- 911010 Schulentwicklungsplanung
- 650242 Ausbildungsförderung
- 650272 Weitzelbücherei
- 650542 Straßen
- 505040 Bewirtschaftung Hof Reith
- 658810 Sonstige Liegenschaften
- 650910 Bürgerportal
- 650920 Zentrale Dienste

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt im ordentlichen Ergebnis mit einer Verbesserung von rund 300.000. € ab.

Im Bereich der Erträge sind Verbesserungen im Umfang von rund 1,65 Mio. € zu verzeichnen.

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um:

- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen von rund 2,0 Mio. €
- Dem gegenüber stehen Mindererträge im Bereich der Kostenersatzleistungen und- Erstattungen in Höhe von rd. 575.000 € aufgrund der nicht erfolgten Kostenerstattungen durch das Kommunale Center für Arbeit, mit dem der im Bereich Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung entstandene Aufwand abgegolten wird

Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen sind Mehraufwendungen im Umfang von rd. 1,35 Mio. € zu verzeichnen.

Die wesentlichen Abweichungen stellen sich wie folgt dar:

- Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rd. 0,9 Mio. €
Hierbei handelt es sich um Mehraufwendungen aufgrund der Corona-Pandemie, insbesondere im Bereich der Schulen sowie um die Aufwendungen für die Bildung der Rückstellungen. Darüber hinaus wurden 50.000 € für die Errichtung eines Wendehammers in Mosborn als anteilige Finanzierung durch eine Budgetverschiebung bereitgestellt
- Die Abschreibungen sind rd. 0,4 Mio. € höher ausgefallen als ursprünglich geplant
- Mehraufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse von rd. 0,4 Mio. €. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Mehraufwendungen im Rahmen des Pakt für den Nachmittag
- Dem gegenüber stehen Einsparungen im Bereich der Personalkosten in Höhe von 0,34 Mio. €

In 2020 wurden unter anderem die folgenden Rückstellungen gebildet:

- Rückstellungen für Instandhaltungen:
 - im Bereich der Straßen (rd. 1,66 Mio. €),
 - Sanierung des naturwissenschaftlichen Bereiches der Georg-Büchner-Schule in Erlensee (rd. 200.000 €)
 - Schulbau (rd. 3,7 Mio. €)

Weitere Rückstellungen wurden unter anderem auch gebildet für ein Klimaschutz- (rd. 189.000 €) und Radwegekonzept (rd. 59.000 €), Förderung des Kultur- und Begegnungszentrums der Stadt Schlüchtern/Weitzelbücherei (500.000 €), die Schulbudgets (721.000 €) sowie ausstehenden Lieferantenrechnungen (rd. 419.000 €).

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-804,01	-100,00	-100,00	-804,01	-704,01
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-580.258,91	-479.060,00	-479.060,00	-506.945,56	-27.885,56
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.159.215,49	-2.613.620,00	-2.613.620,00	-2.038.676,52	574.943,48
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.770.106,34	-1.648.000,00	-1.648.000,00	-1.732.103,68	-84.103,68
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-10.652.525,78	-10.791.005,00	-10.791.005,00	-10.693.564,34	97.440,66
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.040.956,95	-722.410,00	-722.410,00	-2.934.189,54	-2.211.779,54
10		Summe der ordentlichen Erträge	-20.203.867,48	-16.254.195,00	-16.254.195,00	-17.906.283,65	-1.652.088,65
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	14.128.016,19	15.257.963,00	15.257.963,00	14.915.862,70	-342.100,30
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.752.874,13	42.364.760,00	42.314.760,00	43.292.934,82	978.174,82
14	66	Abschreibungen	15.694.077,26	16.192.076,00	16.192.076,00	16.562.220,92	370.144,92
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.400.425,21	4.702.000,00	4.702.000,00	5.114.660,45	412.660,45
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	2.372.584,19	2.500.000,00	2.500.000,00	2.429.603,54	-70.396,46
17	72	Transferaufwendungen	4.126,00	4.700,00	4.700,00	3.706,00	-994,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.268,92	52.230,00	52.230,00	55.928,69	3.698,69
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	72.413.371,90	81.073.729,00	81.023.729,00	82.374.917,12	1.351.188,12
20		Verwaltungsergebnis	52.209.504,42	64.819.534,00	64.769.534,00	64.468.633,47	-300.900,53
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-20.203.867,48	-16.254.195,00	-16.254.195,00	-17.906.283,65	-1.652.088,65
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	72.413.371,90	81.073.729,00	81.023.729,00	82.374.917,12	1.351.188,12
26		Ordentliches Ergebnis	52.209.504,42	64.819.534,00	64.769.534,00	64.468.633,47	-300.900,53
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	-4.073.803,92	0,00	0,00	-38.197,35	-38.197,35
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.805.916,33	0,00	0,00	4.347,46	4.347,46
29		Außerordentliches Ergebnis	-2.267.887,59	0,00	0,00	-33.849,89	-33.849,89
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	49.941.616,83	64.819.534,00	64.769.534,00	64.434.783,58	-334.750,42

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
31	96,97	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-31.604.091,80	-52.034.859,14	-52.034.859,14	-32.768.705,26	19.266.153,88
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	54.377.076,34	74.458.471,09	74.458.471,09	53.817.608,31	-20.640.862,78
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	22.772.984,54	22.423.611,95	22.423.611,95	21.048.903,05	-1.374.708,90
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	72.714.601,37	87.243.145,95	87.193.145,95	85.483.686,63	-1.709.459,32

Teilergebnisrechnung
Kosten und Erlöse ohne direkte
Budgetzuordnung

Organisationseinheit:	E10421	Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung
------------------------------	---------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Wolf
----------------------------	------------------

In diesem Budgetbereich sind alle Erlöse und Aufwendungen nachgewiesen, auf die die Fachbereiche keinen direkten Einfluss und keine direkte Steuerungsmöglichkeit haben. Dazu gehören insbesondere die Erträge und Aufwendungen, die man unter die „Allgemeine Finanzwirtschaft“ subsumieren kann, also vor allem die Erträge und Aufwendungen des Kommunalen Finanzausgleichs, die sonstigen Umlagen und die Zinsen.

Erläuterungen/Anmerkungen:

Das Teilbudget schließt mit einem Überschuss von ca. 30.600 € ab.

Abweichungen in den einzelnen Kontengruppen stellen sich wie folgt dar:

Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen:

Die Verschlechterung in Höhe von rd. 2,6 Mio. € basiert auf der Bildung eines Sonderpostens zur Rückzahlung der überzahlten Schulumlage an die Kommunen.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten:

Die Kontengruppe schließt mit Verbesserung in Höhe von rd. 200.000 € ab. Diese resultiert aus im Rahmen des Kommunalen Investitionsprogrammes für Baumaßnahmen an den Main-Kinzig-Kliniken und den Alten- und Pflegezentren vereinnahmten Zuschüssen.

Sonstige ordentliche Erträge:

Die Verbesserung in Höhe von rd. 14,7 Mio. € resultiert hauptsächlich aus der Auflösung der im Vorjahr gebildeten Haushaltsresterückstellungen für die Digitalisierung des APZ, das Wohnungsbauprogramm, den Betriebskostenvorschuss an die Breitband, den Kreisausgleichsstock, den Sanierungszuschuss für die Frühgeborenenstation der MK-Kliniken sowie den Verlustausgleich der Kliniken, die in Teilen in 2020 verbraucht wurden bzw. wieder neu gebildet wurden, was sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse widerspiegelt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Überschreitung der Aufwendungen um rd. 10,4 Mio. € erklärt sich zum Großteil aus der Neubildung von Haushaltsresterückstellungen unter anderem für die Wohnungsbauförderung Kommunen mit 5,1 Mio. €, der Umsetzung der Digitalisierung APZ mit 0,3 Mio. €, dem zweiten Teil des Sanierungszuschusses für die Frühgeborenenstation der MK-Kliniken mit 0,7 Mio. €, dem Verlustausgleich der Kliniken von 2,0 Mio. € und möglichen Kosten im Rahmen der Auskreisung in Höhe von 0,5 Mio. €. Zudem wurde eine Rückstellung in Höhe des MKK-Eigenanteils für Corona-Schutzmaßnahmen an Schulen in Höhe von ca. 0,9 Mio. € gebildet. Weitere Aufwendungen entstanden in Höhe von rd. 0,7 Mio. € durch die Umsetzung der Digitalisierungsmaßnahmen beim APZ. Die Aufwendungen sind durch die aufgelösten Rückstellungen gedeckt.

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse:

Die Mehrausgaben in Höhe von rd. 6,0 Mio. € basieren unter anderem auf der Bildung der Rückstellung für den Kreisausgleichsstock in Höhe von rd. 3,5 Mio. €, Auszahlungen im Rahmen des Wohnungsbauförderprogrammes in Höhe von rd. 0,5 Mio. €, einer erhöhten Verbandsumlage an den Wasserverband Kinzig in Höhe von 0,8 Mio. €, einem Betriebsmittelzuschuss an die Breitband MK in Höhe von 1 Mio. € sowie Zuschüssen an die Pflegeakademie von rd. 0,3 Mio. €
Diese Mehraufwendungen werden in Teilen durch die oben beschriebenen Ertragsverbesserungen kompensiert.

Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Der dort ausgewiesene Betrag in Höhe von rd. 1,8 Mio. € resultiert aus der Mittelbereitstellung für den Verlustausgleich 2020 der Alten- und Pflegezentren sowie der AQA.

Finanzerträge

Die Verschlechterung von 1,0 Mio. € resultiert aus der geplanten aber nicht eingetretenen Gewinnausschüttung der Sparkasse Hanau.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Insgesamt konnten bei dieser Kostengruppe Einsparungen in Höhe von rd. 0,6 Mio. € gegenüber dem Plan erzielt werden. Hauptgrund hierfür sind die weiterhin historisch niedrigen Zinsen.

Außerordentliche Erträge:

Die außerordentlichen Erträge schließen in Höhe von rd. 6,4 Mio. € ab. Dies basiert zum einen auf der Bereinigung von Alt-Forderungen mit der KVG in Höhe von rd. 0,7 Mio. € sowie zum anderen aus der Entnahme aus der ÜWAG-Rücklage in Höhe von 5,7 Mio. €, die als Investitionszuweisung an die Main-Kinzig-Kliniken sowie an die APZ-Dependance in Pfaffenhausen ausgezahlt wurde. Die Entnahme aus der Rücklage wird als außerordentlicher Ertrag verbucht.

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben						
			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HH-Jahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Position	Konten	Bezeichnung	2019	2020	2020	2020
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-760,60	-150,00	0,00	150,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.716.976,20	-1.562.580,00	-1.883.724,27	-321.144,27
4		darunter: Gastschulbeiträge				
5		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG				
6	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-70.371.141,94	-80.929.775,00	-78.310.156,13	2.619.618,87
8	547	Erträge aus Transferleistungen	-539.240,38	-351.000,00	-306.946,64	44.053,36
9	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.305.439,24	-1.338.000,00	-2.838.479,68	-1.500.479,68
10	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-16.599.561,19	-10.378.941,00	-10.028.584,78	350.356,22
11	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.382.672,14	-192.208,00	-1.675.392,57	-1.483.184,57
12		Summe der ordentlichen Erträge	-93.915.791,69	-94.752.654,00	-95.043.284,07	-290.630,07
13	62, 63, 640-643, 647, 649, 65	Personalaufwendungen	12.494.257,81	13.560.680,00	13.356.763,42	-203.916,58
14	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.226.127,23	34.266.930,00	34.633.427,19	366.497,19
16	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ordentlicher Tilgung nach Pos. 35)	14.781.528,69	16.041.206,00	17.249.249,82	1.208.043,82
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.552.723,22	15.172.380,00	14.907.050,04	-265.329,96
18	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	7.465.844,21	2.500.000,00	2.429.603,54	-70.396,46
19	72	Transferaufwendungen	1.081.075,51	1.224.500,00	1.141.807,06	-82.692,94
20		darunter: Aufwendungen für Gastschüler				
21	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.419,91	44.440,00	49.547,58	5.107,58
22		Summe der ordentlichen Aufwendungen	77.656.976,58	82.810.136,00	83.767.448,65	957.312,65
23		Verwaltungsergebnis	-16.258.815,11	-11.942.518,00	-11.275.835,42	666.682,58
24	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Ordentliches Ergebnis	-16.258.815,11	-11.942.518,00	-11.275.835,42	666.682,58
28	59	Außerordentliche Erträge	-20.303,92	0,00	-36.839,79	-36.839,79
29	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.475.369,00	0,00	9.294,55	9.294,55
30		Außerordentliches Ergebnis	2.455.065,08	0,00	-27.545,24	-27.545,24
31		Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	-13.803.750,03	-11.942.518,00	-11.303.380,66	639.137,34
32		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung	-25.823.746,15	-45.967.356,04	-27.419.330,95	18.548.025,09
33		Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	44.066.637,19	63.474.440,55	43.885.139,86	-19.589.300,69
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung	4.439.141,01	5.564.566,51	5.162.428,25	-402.138,26
35	846	Alternativ zu Abschreibungen (Pos. 16): Anteilige Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten				
36		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen	74.810.282,95	86.494.341,51	83.472.584,38	-3.021.757,13
37	820-823	Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.709.336,07	-13.787.435,00	-6.608.363,72	7.179.071,28
38	840-843	Fakultativ: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.701.123,26	37.976.980,00	29.356.618,01	-8.620.361,99
39		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	21.991.787,19	24.189.545,00	22.748.254,29	-1.441.290,71
40		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen	96.802.070,14	110.683.886,51	106.220.838,67	-4.463.047,84
41		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang				
42		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende				

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben						
			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HH-Jahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ergebnis
Position	Konten	Bezeichnung	2019	2020	2020	2020

Nachrichtliche Angaben

		Schulsozialarbeit	537.709,13	868.800,00	830.254,42	-38.545,58
		Schülerbeförderung nach § 161 HSchG	10.302.014,57	10.618.189,00	9.940.845,06	-677.343,94
		Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG	374.095,31	400.000,00	346.103,25	-53.896,75
		Ganztagesangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 und 4 HSchG "Pakt für den Nachmittag" (durchlaufender Posten SK 4861500 / anteilig f. Schuljahre 15/16 u.16/17 keine Planwerte)	2.942.520,00		3.229.920,00	3.229.920,00

Statistische Übersicht

	Schuljahr 2018/2019	Schuljahr 2019/2020	Schuljahr 2020/2021
Schülerzahl im Landkreis	32.919	33.002	33.856
davon: Grundschulen (hier 168 Schüler/innen in Grundschule mit Förderstufe)	10.871	10.899	11.750
davon: Hauptschulen	1.466	1.423	1.420
davon: Realschulen	4.491	4.493	4.485
davon: Gymnasien	5.774	5.902	5.993
davon: Gesamtschulen (hier nur integrierte Gesamtschule)	4.341	4.368	4.398
davon: Berufsschulen	5.092	944	979
	884	4.973	4.831

Kostenaufstellung Schulumlage 2019 / 2020

Kostenart	Ergebnis 2019 nach ILV/Umlage	Plan 2020	Ergebnis 2020 nach Umlage/ILV	Differenz Plan 2020 / Ergebnis 2020
Schulkosten	50.790.963,38	62.071.933,00	60.295.280,31	-1.776.652,69
Verwaltung 65 für Schulen	188.995,00	0,00	188.836,01	188.836,01
EDV für Schulen (Schulen und Medienzentren)	1.227.994,04	1.336.543,00	1.130.177,05	-206.365,95
Schülerbeförderung	10.302.014,57	10.618.189,00	9.940.845,06	-677.343,94
Schulentwicklungsplanung	561.782,86	446.089,00	421.267,11	-24.821,89
Ausbildungsförderung	669.709,35	586.552,00	544.534,17	-42.017,83
Schulsozialarbeit	537.709,13	868.800,00	830.254,42	-38.545,58
Blockheizkraftwerke	3.022,62	-9.904,00	38.032,63	47.936,63
kalk. Verzins.Anlagevermögen 3 v.H.	10.528.092,00	10.576.140,00	10.083.356,54	-492.783,46
Summe Kosten Schule	74.810.282,95	86.494.342,00	83.472.583,30	-3.021.758,70
abzüglich Kosten Vereinsnutzung	4.439.141,01	5.392.248,59	5.162.428,17	
Schulkosten gesamt	70.371.141,94	81.102.093,41	78.310.155,13	
geplante / gezahlte Schulumlage 2020	72.540.746,00	80.929.775,00	80.928.925,00	
Minderzahlung / Überzahlung	<u>2.169.604,06</u>	<u>-172.318,41</u>	<u>2.618.769,87</u>	
Nachrichtlich :				
Schulumlagegrundlagen		522.127.579,00		
Hebesatz		15,5 v.H.		

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.727.166,14	-152.975,00	-152.975,00	-158.964,91	-5.989,91
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-283.152.902,94	-303.769.004,00	-303.769.004,00	-301.144.604,13	2.624.399,87
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-100.899.437,34	-99.947.978,00	-99.947.978,00	-99.999.820,12	-51.842,12
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-5.219.705,02	-50.667,00	-50.667,00	-253.334,00	-202.667,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-23.591.120,49	0,00	0,00	-14.732.717,94	-14.732.717,94
10		Summe der ordentlichen Erträge	-418.590.331,93	-403.920.624,00	-403.920.624,00	-416.289.441,10	-12.368.817,10
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	151.524,39	152.975,00	152.975,00	160.971,83	7.996,83
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.380.329,63	85.000,00	85.000,00	10.482.983,49	10.397.983,49
14	66	Abschreibungen	982.644,00	752.341,00	752.341,00	1.016.500,04	264.159,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.349.508,51	4.478.800,00	4.528.800,00	10.487.163,35	5.958.363,35
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	97.633.394,02	89.012.278,00	89.012.278,00	89.008.343,00	-3.935,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.253.190,31	0,00	0,00	1.783.000,00	1.783.000,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	132.750.590,86	94.481.394,00	94.531.394,00	112.938.961,71	18.407.567,71
20		Verwaltungsergebnis	-285.839.741,07	-309.439.230,00	-309.389.230,00	-303.350.479,39	6.038.750,61
21	56,57	Finanzerträge	-1.182.372,97	-1.020.600,00	-1.020.600,00	-50.182,21	970.417,79
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	6.384.275,47	6.154.000,00	6.154.000,00	5.549.711,90	-604.288,10
23		Finanzergebnis	5.201.902,50	5.133.400,00	5.133.400,00	5.499.529,69	366.129,69
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	-419.772.704,90	-404.941.224,00	-404.941.224,00	-416.339.623,31	-11.398.399,31
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	139.134.866,33	100.635.394,00	100.685.394,00	118.488.673,61	17.803.279,61
26		Ordentliches Ergebnis	-280.637.838,57	-304.305.830,00	-304.255.830,00	-297.850.949,70	6.404.880,30
27	590-598,5990-200-5990900,5999100-5999200,5999999	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-6.435.482,34	-6.435.482,34
29		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	-6.435.482,34	-6.435.482,34
30		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-280.637.838,57	-304.305.830,00	-304.255.830,00	-304.286.432,04	-30.602,04
31	96,97	Erlöse aus internen	-19.926.743,00	-19.894.387,00	-19.894.387,00	-19.801.628,00	92.759,00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergebnis des Haus- haltsjahres (Sp. 6 / Sp. 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
		Leistungsbeziehungen					
32	96,97	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	5.802.293,04	5.685.188,06	5.685.188,06	6.174.451,97	489.263,91
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-14.124.449,96	-14.209.198,94	-14.209.198,94	-13.627.176,03	582.022,91
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-294.762.288,53	-318.515.028,94	-318.465.028,94	-317.913.608,07	551.420,87

8 Teilfinanzrechnungen

8.1 Allgemeines

In der Teilfinanzrechnung weist der Jahresabschluss 2020 einen negativen Saldo aus den Ein- und Auszahlungen in Höhe von 17.134.047,31 € aus. Dieser setzt sich aus dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 15.507.367,78 € sowie dem negativen Saldo aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 1.626.679,53 € zusammen. Die Teilfinanzrechnung errechnet sich unter anderem aus den einzelnen Teilfinanzrechnungen die gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO aufzustellen sind.

Die Teilfinanzrechnungen sind entsprechend der zum 31. Dezember 2020 gültigen Organisationsstruktur, die sich auch in den Produktbereichen wiederfindet, abgebildet. Im Gegensatz zum Haushaltsplan 2020 werden die Ergebnisse im Jahresabschluss nur auf Ebene der Teilbudgets dargestellt.

Enthalten sind das Gesamtergebnis, die Dezernatsergebnisse sowie die einzelnen Teilfinanzrechnungen der Fachbereiche. In den Darstellungen sind Abweichungen zu den Planwerten erläutert.

Die Teilfinanzrechnung beinhaltet neben den Spalten mit dem Sollergebnis des Vorjahres 2019 und dem Sollergebnis des Haushaltsjahres 2020 unter anderem folgende Spalten:

- **Plan 2020:**
Hier werden die vom Kreistag im Rahmen der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung festgelegten Werte dargestellt.
- **Haushaltsreste Vorjahr 2019:**
Hier werden die im Vorjahr gebildeten Haushaltsreste ausgewiesen.
- **Budgetveränderungen 2020:**
Hier werden die unterjährigen Budgetveränderungen wie Verschiebungen zwischen geplanten Investitionen ausgewiesen.
- **Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020:**
Hier wird die Summe der Spalten „Plan 2020“, „Haushaltsreste Vorjahr 2019“ und „Budgetveränderungen 2020“ ausgewiesen,
- **Haushaltsreste 2020:**
Hier werden die mit dem Abschluss des Haushaltsjahres 2020 gebildeten und in das neue Haushaltsjahr zu übertragenden Haushaltsreste dargestellt.

Die Teilfinanzrechnungen, basierend auf den angeordneten Ein- und Auszahlungen, tragen den bisherigen Informationsbedürfnissen eher Rechnung als die gesetzliche Vorgabe. Um den gesetzlichen Anforderungen Genüge zu tun, wird gemäß Muster 19 zu § 48 Abs. 1 GemHVO die Teilfinanzrechnung aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit Gesamt basierend auf den Zahlströmen unter Punkt 8.4 abgebildet.

Teilfinanzrechnung

Gesamt

Teilfinanzrechnung Gesamt
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	-11.168.235,00	0,00	0,00	-11.168.235,00	0,00	11.168.235,00	0,00
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-11.186.416,49	-13.670.000,00	0,00	0,00	-13.670.000,00	-11.091.001,76	2.578.998,24	0,00
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-1.042.298,08	-366.000,00	0,00	0,00	-366.000,00	-436.377,37	-70.377,37	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-42.537,44	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	-21.685,86	-11.685,86	0,00
8208060191	Investitionszuweisungen vom Land - SIP-Tilgungen	0,00	-1.085.000,00	0,00	0,00	-1.085.000,00	0,00	1.085.000,00	0,00
8208060201	Investitionszuweisungen vom Land -KIP-	-5.140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	-400.000,00	0,00
8208060291	Investitionszuweisungen vom Land - KIP-Tilgungen	0,00	-279.000,00	0,00	0,00	-279.000,00	0,00	279.000,00	0,00
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	-3.978.629,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.033.498,35	-6.033.498,35	0,00
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.344,05	-4.344,05	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	-59.084,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.661,00	-8.661,00	0,00
8235964999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen	-9.487,50	-19.600,00	0,00	0,00	-19.600,00	-10.567,50	9.032,50	0,00
8235965999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Kreisbaudarlehen	-4.368,93	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	-3.890,72	109,28	0,00
8235966999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	-232.975,00	-232.975,00	0,00	0,00	-232.975,00	-232.975,00	0,00	0,00
8235967999	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0,00	-3.200,00	0,00	0,00	-3.200,00	0,00	3.200,00	0,00
8235999299	Entnahme Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.700.000,00	-5.700.000,00	0,00
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.695.797,09	-26.838.010,00	0,00	0,00	-26.838.010,00	-23.943.001,61	2.895.008,39	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
8264205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	-2.490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.442.000,00	-2.442.000,00	0,00
8264206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-10.546.984,33	-36.141.882,00	0,00	0,00	-36.141.882,00	-13.019.541,75	23.122.340,25	0,00
8264206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	-6.425.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	0,00
8264206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	-19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.663.098,25	-7.663.098,25	0,00

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-19.480.984,33	-36.141.882,00	0,00	0,00	-36.141.882,00	-23.624.640,00	12.517.242,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	12.188,80	700.000,00	949.868,00	0,00	1.649.868,00	12.100,00	-1.637.768,00	1.289.655,00
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	3.675.000,00	1.240.000,00	9.200.000,00	0,00	10.440.000,00	5.700.000,00	-4.740.000,00	4.700.000,00
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	77.088,84	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	5.100,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	799.843,44	289.100,00	452.942,00	-8.673,00	733.369,00	718.248,70	-15.120,30	403.843,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	323.850,62	45.000,00	260.624,00	0,00	305.624,00	4.546,37	-301.077,63	305.624,00
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	182.785,42	5.000.000,00	3.216.282,00	0,00	8.216.282,00	318.282,66	-7.897.999,34	1.300.000,00
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	24.788.272,11	37.040.980,00	17.408.395,00	0,00	54.449.375,00	27.287.943,06	-27.161.431,94	18.131.911,00
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	103.842,55	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	36.404,52	-213.595,48	213.595,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	5.208.184,41	6.024.700,00	4.074.920,00	8.673,00	10.108.293,00	5.188.596,05	-4.919.696,95	3.537.700,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	160.567,95	519.800,00	723.826,00	0,00	1.243.626,00	151.548,03	-1.092.077,97	958.891,00
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00	6.500.000,00
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	10.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.600,00	27.600,00	0,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.342.424,14	51.609.580,00	36.286.857,00	0,00	87.896.437,00	39.450.369,39	-48.446.067,61	37.341.219,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
8464205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	3.830.328,44	3.400.000,00	0,00	0,00	3.400.000,00	3.764.377,03	364.377,03	0,00
8464205100	Verbindl. aus Investitionskr. bei son.öff. SR APZ	306.491,28	232.975,00	0,00	0,00	232.975,00	306.491,28	73.516,28	0,00
8464206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	12.462.619,22	22.194.891,00	0,00	0,00	22.194.891,00	9.144.110,25	-13.050.780,75	0,00
8464206200	Verbindl. aus Investitionskrediten SIP	1.374.141,74	1.375.000,00	0,00	0,00	1.375.000,00	1.374.141,74	-858,26	0,00
8464206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	118.142,38	349.000,00	0,00	0,00	349.000,00	332.309,05	-16.690,95	0,00

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8464206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	29.090,18	294.000,00	0,00	0,00	294.000,00	30.990,18	-263.009,82	0,00
8464899000	Verbindl. Eigenanteil Hessenkasse	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00	0,00	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	28.419.713,24	38.144.766,00	0,00	0,00	38.144.766,00	25.251.319,53	-12.893.446,47	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	22.585.355,96	26.774.454,00	36.286.857,00	0,00	63.061.311,00	17.134.047,31	-45.927.263,69	37.341.219,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	13.646.627,05	24.771.570,00	36.286.857,00	0,00	61.058.427,00	15.507.367,78	-45.551.059,22	37.341.219,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.938.728,91	2.002.884,00	0,00	0,00	2.002.884,00	1.626.679,53	-376.204,47	0,00

Teilfinanzrechnung

Dezernat 1

Teilfinanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-520.000,00	0,00	0,00	-520.000,00	-18.000,00	502.000,00	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-1.433,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-222,00	-222,00	0,00
8235964999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen	-9.487,50	-19.600,00	0,00	0,00	-19.600,00	-10.567,50	9.032,50	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-10.921,48	-539.600,00	0,00	0,00	-539.600,00	-28.789,50	510.810,50	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	123.081,17	279.100,00	452.942,00	-8.673,00	723.369,00	109.465,71	-613.903,29	403.843,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	1.674,36	0,00	0,00	0,00	0,00	4.546,37	4.546,37	0,00
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	63.425,09	5.000.000,00	3.216.282,00	0,00	8.216.282,00	256.328,67	-7.959.953,33	1.300.000,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.110.363,75	4.534.800,00	4.070.663,00	0,00	8.605.463,00	2.940.873,33	-5.664.589,67	3.365.142,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	152.865,42	519.800,00	723.826,00	0,00	1.243.626,00	145.967,01	-1.097.658,99	958.891,00
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	10.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.600,00	27.600,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	3.462.209,79	10.333.700,00	8.463.713,00	-8.673,00	18.788.740,00	3.491.781,09	-15.296.958,91	6.027.876,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.451.288,31	9.794.100,00	8.463.713,00	-8.673,00	18.249.140,00	3.462.991,59	-14.786.148,41	6.027.876,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	3.451.288,31	9.794.100,00	8.463.713,00	-8.673,00	18.249.140,00	3.462.991,59	-14.786.148,41	6.027.876,00

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0111	Amt für Personal, Planung und Organisation
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Müller
----------------------------	--------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen: <ul style="list-style-type: none">▪ Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens
--

Erläuterungen/Anmerkungen: <p>Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.</p>
--

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	3.051,16	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	3.051,16	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.051,16	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	3.051,16	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0114	Amt für Prüfung und Revision
----------------------------	-------------	-------------------------------------

Verantwortliche(r):	Frau Mohr
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0120	Finanz-, Rechnungswesen und EDV
----------------------------	-------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Wolf
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- EDV-Maßnahmen für die Schulen und die Fachbereiche der Kreisverwaltung
- Investitionszuschüsse

Erläuterungen/Anmerkungen:

Im Haushalt 2020 waren Investitionszahlungen in Höhe von 3.283.600 EUR veranschlagt. Dazu kommen Haushaltsreste aus Vorjahren in Höhe von 1.736.164 EUR. Somit standen insgesamt 5.019.764 EUR zur Verfügung.

Für die Anschaffung von Soft- und Hardware im Bereich der Schulen (ca.1.208.846 EUR) und der Verwaltung (ca. 759.966 EUR) wurden insgesamt ca. 1.968.812 EUR aufgewendet.

Von den nicht verausgabten Mitteln werden 2.532.538 EUR in 2021 weiterhin für EDV-Beschaffungen in der Verwaltung (z.B. Austausch der Kassenautomaten und dem weiteren Ausbau der Digitalisierung der Archivierung) sowie in den Schulen (z.B. Förderprogramm für Berufsschulen EFRE) benötigt und als Haushaltsreste nach 2021 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00	0,00	400.000,00	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-1.433,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-222,00	-222,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-1.433,98	-400.000,00	0,00	0,00	-400.000,00	-222,00	399.778,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.470.535,42	2.763.800,00	1.012.338,00	0,00	3.776.138,00	1.822.845,76	-1.953.292,24	1.573.647,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	152.865,42	519.800,00	723.826,00	0,00	1.243.626,00	145.967,01	-1.097.658,99	958.891,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	2.623.400,84	3.283.600,00	1.736.164,00	0,00	5.019.764,00	1.968.812,77	-3.050.951,23	2.532.538,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.621.966,86	2.883.600,00	1.736.164,00	0,00	4.619.764,00	1.968.590,77	-2.651.173,23	2.532.538,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	2.621.966,86	2.883.600,00	1.736.164,00	0,00	4.619.764,00	1.968.590,77	-2.651.173,23	2.532.538,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0137	Gefahrenabwehrzentrum
----------------------------	-------------	------------------------------

Verantwortliche(r):	Herr Busanni
----------------------------	---------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Überörtlicher Brandschutz
- Katastrophenschutz
- Rettungsdienst

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die verausgabten Mittel betrafen im Wesentlichen den Einkauf weiterer Digitalfunkausstattung, die Anschaffung von Einsatzgeräten/-Fahrzeugen für den überörtlichen Brandschutz und Katastrophenschutz sowie die Ausstattung des Hilfeleistungszentrums.

Insgesamt werden 9.091.495 EUR der nicht in Anspruch genommenen Mittel weiterhin für das Konzept der Löschwasserversorgung im Main-Kinzig-Kreis (ca. 0,75 Mio. EUR), den Bau der Rettungswachen Bieber und Somborn (ca. 1,38 Mio. EUR), weitere Beschaffungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung benötigt und sind als Haushaltsrest nach 2021 vorzutragen.

Der lt. KT-Beschluss (KA/2538/2021) zur Stärkung des Eigenkapitals der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH gebildete Haushaltsrest in Höhe von 6 Mio. EUR wird in der Teilfinanzrechnung 0421 -Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung- ausgewiesen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	-18.000,00	102.000,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-120.000,00	-18.000,00	102.000,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	1.674,36	0,00	0,00	0,00	0,00	4.546,37	4.546,37	0,00
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	63.425,09	5.000.000,00	3.216.282,00	0,00	8.216.282,00	256.328,67	-7.959.953,33	1.300.000,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	595.851,52	1.765.000,00	3.058.325,00	0,00	4.823.325,00	1.118.027,57	-3.705.297,43	1.791.495,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	660.950,97	6.765.000,00	6.274.607,00	0,00	13.039.607,00	1.378.902,61	-11.660.704,39	3.091.495,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	660.950,97	6.645.000,00	6.274.607,00	0,00	12.919.607,00	1.360.902,61	-11.558.704,39	3.091.495,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	660.950,97	6.645.000,00	6.274.607,00	0,00	12.919.607,00	1.360.902,61	-11.558.704,39	3.091.495,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0140	Amt für Kultur, Sport, Ehrenamt und Regionalgeschichte
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Schmitt
----------------------------	---------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Investitionszuschüsse in den Bereichen Kultur und Sport
- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen im Wesentlichen die Gewährung von Investitionszuschüssen für kulturpflegende Vereine und Verbände.

Die nicht kassenwirksam gewordenen Mittel aus der Gewährung von Investitionszuschüssen werden weiter benötigt und daher in Höhe von 403.843 EUR als Haushaltsrest in das Folgejahr 2021 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8235964999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Vereinsdarlehen	-9.487,50	-19.600,00	0,00	0,00	-19.600,00	-10.567,50	9.032,50	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-9.487,50	-19.600,00	0,00	0,00	-19.600,00	-10.567,50	9.032,50	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	123.081,17	279.100,00	452.942,00	-8.673,00	723.369,00	109.465,71	-613.903,29	403.843,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	40.925,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8448050207	Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	10.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.600,00	27.600,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	174.806,82	279.100,00	452.942,00	-8.673,00	723.369,00	144.065,71	-579.303,29	403.843,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	165.319,32	259.500,00	452.942,00	-8.673,00	703.769,00	133.498,21	-570.270,79	403.843,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	165.319,32	259.500,00	452.942,00	-8.673,00	703.769,00	133.498,21	-570.270,79	403.843,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0163	Bauamt
----------------------------	-------------	---------------

Verantwortliche(r):	Herr Eckhardt
----------------------------	----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung

Dezernat 2

Teilfinanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	11.188,80	700.000,00	949.868,00	0,00	1.649.868,00	5.100,00	-1.644.768,00	1.289.655,00
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	77.088,84	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	5.100,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	614.219,86	0,00	0,00	0,00	0,00	350.011,95	350.011,95	0,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	73.131,23	200.400,00	4.257,00	0,00	204.657,00	139.068,00	-65.589,00	147.558,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	775.628,73	900.400,00	954.125,00	0,00	1.854.525,00	499.279,95	-1.355.245,05	1.437.213,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	775.628,73	900.400,00	954.125,00	0,00	1.854.525,00	499.279,95	-1.355.245,05	1.437.213,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	775.628,73	900.400,00	954.125,00	0,00	1.854.525,00	499.279,95	-1.355.245,05	1.437.213,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0232	Amt für Sicherheit, Ordnung, Migration und Integration
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Franke-Kißner
----------------------------	---------------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Die nicht verausgabten Mittel werden weiterhin für geplante Anschaffungen (z.B. Umtauschmobil für Führerscheine) benötigt und sind in Höhe von 130.300 EUR nach 2021 zu übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	153.700,00	4.257,00	-10.000,00	147.957,00	17.656,08	-130.300,92	130.300,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	153.700,00	4.257,00	-10.000,00	147.957,00	17.656,08	-130.300,92	130.300,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	153.700,00	4.257,00	-10.000,00	147.957,00	17.656,08	-130.300,92	130.300,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	153.700,00	4.257,00	-10.000,00	147.957,00	17.656,08	-130.300,92	130.300,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0250	Amt für soziale Förderung und Teilhabe
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Frau Hurrlein
----------------------------	----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Die durch eine Budgetveränderung gedeckte Bestellung von Stahlschränken für Archivakten wurde aufgrund einer längeren Lieferzeit nicht kassenwirksam.

Die nicht verausgabten Mittel sind in Höhe von 10.738 EUR nach 2021 zu übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	2.000,00	0,00	10.000,00	12.000,00	1.261,40	-10.738,60	10.738,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	10.000,00	12.000,00	1.261,40	-10.738,60	10.738,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	2.000,00	0,00	10.000,00	12.000,00	1.261,40	-10.738,60	10.738,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	10.000,00	12.000,00	1.261,40	-10.738,60	10.738,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0253	Gesundheitsamt
----------------------------	-------------	-----------------------

Verantwortliche(r):	Herr Dr. Giernat
----------------------------	-------------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens
- Investitionszuschüsse

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die im Rahmen des Förderprogramms "Ländlicher Raum" nicht verausgabten Mittel für die Sicherstellung der ärztlichen Versorgung im Main-Kinzig-Kreis sind verplant und werden als Haushaltsreste nach 2021 übertragen.

Die Auszahlungen, die den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Impfzentren in Hanau und Gelnhausen, das mobile Impfteam sowie coronabedingte Anschaffungen in der Verwaltung betreffen, werden in weiten Teilen über eine Kostenerstattung vom Land gedeckt.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	25.498,21	34.700,00	0,00	0,00	34.700,00	112.639,31	77.939,31	5.150,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	25.498,21	34.700,00	100.000,00	0,00	134.700,00	112.639,31	-22.060,69	105.150,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	25.498,21	34.700,00	100.000,00	0,00	134.700,00	112.639,31	-22.060,69	105.150,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	25.498,21	34.700,00	100.000,00	0,00	134.700,00	112.639,31	-22.060,69	105.150,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0270	Amt für Umwelt, Naturschutz und ländlichen Raum
----------------------------	-------------	--

Verantwortliche(r):	Frau Hess
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie die beiden Förderprogramme "Ländlicher Raum" und "Touristische Infrastruktur".

Die im Rahmen des Förderprogramme nicht verausgabten Mittel sind durch KA-Beschlüsse und Förderzusagen gebunden und werden als Haushaltsreste nach 2021 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	11.188,80	700.000,00	849.868,00	0,00	1.549.868,00	5.100,00	-1.544.768,00	1.189.655,00
8408050507	Geleistete IZ an private Unternehmen	77.088,84	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	5.100,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	614.219,86	0,00	0,00	0,00	0,00	350.011,95	350.011,95	0,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	47.633,02	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	7.511,21	-2.488,79	1.370,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	750.130,52	710.000,00	849.868,00	0,00	1.559.868,00	367.723,16	-1.192.144,84	1.191.025,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	750.130,52	710.000,00	849.868,00	0,00	1.559.868,00	367.723,16	-1.192.144,84	1.191.025,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	750.130,52	710.000,00	849.868,00	0,00	1.559.868,00	367.723,16	-1.192.144,84	1.191.025,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung

Dezernat 3

Teilfinanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	-11.168.235,00	0,00	0,00	-11.168.235,00	0,00	11.168.235,00	0,00
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-286.416,49	-2.250.000,00	0,00	0,00	-2.250.000,00	-173.001,76	2.076.998,24	0,00
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-1.042.298,08	-366.000,00	0,00	0,00	-366.000,00	-436.377,37	-70.377,37	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-41.103,46	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	-21.685,86	-11.685,86	0,00
8208060201	Investitionszuweisungen vom Land -KIP-	-2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	-3.978.629,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.033.498,35	-6.033.498,35	0,00
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.344,05	-4.344,05	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	-59.084,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.439,00	-8.439,00	0,00
8235967999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0,00	-3.200,00	0,00	0,00	-3.200,00	0,00	3.200,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-7.607.531,68	-13.797.435,00	0,00	0,00	-13.797.435,00	-6.677.346,39	7.120.088,61	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	62.542,41	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	258.771,04	248.771,04	0,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	322.176,26	45.000,00	260.624,00	0,00	305.624,00	0,00	-305.624,00	305.624,00
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	119.360,33	0,00	0,00	0,00	0,00	61.953,99	61.953,99	0,00
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	24.788.272,11	37.040.980,00	17.408.395,00	0,00	54.449.375,00	27.287.943,06	-27.161.431,94	18.131.911,00
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	103.842,55	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	36.404,52	-213.595,48	213.595,00

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.024.689,43	1.289.500,00	0,00	8.673,00	1.298.173,00	2.108.654,72	810.481,72	25.000,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	7.702,53	0,00	0,00	0,00	0,00	5.581,02	5.581,02	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	27.429.585,62	38.675.480,00	17.669.019,00	8.673,00	56.353.172,00	29.759.308,35	-26.593.863,65	18.676.130,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	19.822.053,94	24.878.045,00	17.669.019,00	8.673,00	42.555.737,00	23.081.961,96	-19.473.775,04	18.676.130,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	19.822.053,94	24.878.045,00	17.669.019,00	8.673,00	42.555.737,00	23.081.961,96	-19.473.775,04	18.676.130,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0389	Wirtschaft, Arbeit und digitale Infrastruktur
----------------------------	-------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Dreßbach
----------------------------	----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Die Auszahlungen wurden durch eine Budgetveränderung aus anderen Fachbereichen gedeckt.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	0,00	0,00	8.673,00	8.673,00	8.851,22	178,22	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	8.673,00	8.673,00	8.851,22	178,22	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	8.673,00	8.673,00	8.851,22	178,22	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	8.673,00	8.673,00	8.851,22	178,22	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0396	Öffentlicher Personennahverkehr
----------------------------	-------------	--

Verantwortliche(r):	N.N.
----------------------------	-------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen: <ul style="list-style-type: none">▪ Investitionszuweisungen

Erläuterungen/Anmerkungen: <p>Die nicht in Anspruch genommenen Mittel werden nicht weiter benötigt.</p>
--

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0339	Amt für Veterinärwesen und Verbraucherschutz
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Dr. Rockett
----------------------------	-------------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Von den nicht verausgabten Mitteln werden 15.000 EUR in 2021 weiterhin für Beschaffungen von Geschäftsausstattung benötigt und als Haushaltsreste nach 2021 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	691,39	29.500,00	0,00	0,00	29.500,00	14.396,39	-15.103,61	15.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	691,39	29.500,00	0,00	0,00	29.500,00	14.396,39	-15.103,61	15.000,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	691,39	29.500,00	0,00	0,00	29.500,00	14.396,39	-15.103,61	15.000,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	691,39	29.500,00	0,00	0,00	29.500,00	14.396,39	-15.103,61	15.000,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0351	Jugendamt
----------------------------	-------------	------------------

Verantwortliche(r):	Frau Craß
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Bewegliche Sachanlagen des Anlagevermögens sowie immaterielles Anlagevermögen
- Investitionszuschüsse

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die nicht verausgabten Mitteln in Höhe von 10.000 EUR werden in 2021 weiterhin für die Beschaffungen von digitalen Flipcharts benötigt und als Haushaltsreste nach 2021 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	10.000,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	10.000,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	10.000,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0365	Schulwesen, Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Energie und Klimaschutz, Zentrale Dienste
----------------------------	-------------	--

Verantwortliche(r):	Herr Eckhardt
----------------------------	----------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Schulen
- Kreisstraßen
- Verwaltungsgebäude und sonstige Liegenschaften

Erläuterungen/Anmerkungen:

Im Haushaltsjahr 2020 waren für Investitionen des Amt 65 insgesamt 38.585.980 EUR (inkl. KIP II mit 15.316.980 EUR und Digitalpakt mit 3 Mio. EUR) vorgesehen. Hinzu kam die aus dem Vorjahr vorgetragene Haushaltsermächtigung in Höhe von 17.669.019 EUR. Insgesamt standen dem Amt 65 somit Mittel in Höhe von 56.254.999 EUR zur Verfügung.

Im Haushaltsjahr 2020 wurden Mittel in Höhe von insgesamt 29.736.060,74 EUR verausgabt. Davon entfielen rund 22,0 Mio. EUR auf Schulbaumaßnahmen, 7,6 Mio. EUR für Maßnahmen im Rahmen des KIP II sowie 0,04 Mio. EUR auf den Straßenbau.

Die Schulbaumaßnahmen setzen sich zusammen aus: Den brandschutztechnischen Sanierungen an der Realschule in Gelnhausen, den Beruflichen Schulen Gelnhausen, der Brentanoschule in Linsengericht, der Kopernikusschule in Freigericht, der Werner-von-Siemens-Schule in Maintal, der Kinzigsschule Schlüchtern, am Ulrich-von-Hutten-Gymnasium in Schlüchtern, am Grimmelshausen-Gymnasium Gelnhausen, an der Käthe-Kollwitz-Schule in Langenselbold, der Bertha-von-Suttner-Schule in Nidderau, der Martinsschule in Linsengericht, der Adolph-Diesterweg-Schule in Maintal, der Jossatalschule in Jossgrund, sowie an der Stadtschule in Schlüchtern mit einem Volumen von rund 10,5 Mio. EUR. Für den weiteren Ausbau des Ganztagsangebotes wurden insgesamt 0,5 Mio. EUR verausgabt. Für Neubaumaßnahmen z.B. eines Klassenzimmerhauses an der Beruflichen Schule in Gelnhausen rd. 2,7 Mio. EUR, der Turnhalle an der Grundschule in Nidderau-Ostheim rd. 0,9 Mio. EUR, dem Klassenzimmerhaus der Anton-Calaminus-Schule in Gründau rd. 1,2 Mio. EUR verausgabt. Für die energetische Sanierung an der Heinrich-Hehrmann-Schule wurden rd. 1,3 Mio. EUR verausgabt. Für die grundhafte Sanierung am Standort der Grundschule in Erlensee-Langendiebach wurden 1,5 Mio. EUR verausgabt. Für Erweiterungsmaßnahmen an den Schulstandorten Wilhelm-Busch-Schule in Maintal, Johann-Hinrich-Wichern-Schule in Nidderau-Ostheim, Astrid-Lindgren-Schule in Hammersbach-Marköbel sowie der Sterntalerschule in Schöneck wurden rd. 1,7 Mio. EUR verausgabt. Für Planungskosten verschiedener zukünftiger Projekte wurden rd. 0,4 Mio. EUR, für die Ausstattung der Schulen rd. 1,1 Mio. EUR sowie für IT Infrastruktur rd. 0,2 Mio. EUR verausgabt.

Im Rahmen des Kommunalen Investitionsprogramms KIP II wurden rd. 7,6 Mio. EUR verausgabt. Insgesamt steht dem Main-Kinzig-Kreis ein Kontingent in Höhe von 31.890.980 EUR zur Verfügung. 30.949.980 EUR entfallen hierbei auf 17 kreiseigene Schulen, 941.000 EUR auf 7 Ersatzschulen in privater Trägerschaft. Die Umsetzung der Maßnahmen erfolgt von 2018-2023.

Im Straßenbaubereich wurden Investitionen von insgesamt 0,04 Mio. EUR für Maßnahmen an der K246, K939 sowie K903 getätigt.

Für die Fortführung der Maßnahmen im Schul- und Straßenbau werden die verfügbaren Mittel weiter benötigt und mit 18.651.130 EUR als Haushaltsermächtigung zur Übertragung in das Jahr 2021 übertragen.

Teilfinanzrechnung
 - Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushaltsreste Vorjahr 2019	Budgetveränderungen 2020	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Soll-Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushaltsreste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060000	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	-11.168.235,00	0,00	0,00	-11.168.235,00	0,00	11.168.235,00	0,00
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-286.416,49	-2.250.000,00	0,00	0,00	-2.250.000,00	-173.001,76	2.076.998,24	0,00
8208060002	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	-1.042.298,08	-366.000,00	0,00	0,00	-366.000,00	-436.377,37	-70.377,37	0,00
8208060008	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-41.103,46	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	-21.685,86	-11.685,86	0,00
8208060201	Investitionszuweisungen vom Land -KIP-	-2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8208060301	Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	-3.978.629,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.033.498,35	-6.033.498,35	0,00
8225910099	Verr.Kto. Anlagenverk. GP Grundst., Geb., Anlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.344,05	-4.344,05	0,00
8225912299	Verr.Kto. Anlagenverk. GP über 1000 EURO	-59.084,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.439,00	-8.439,00	0,00
8235967999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen KIP II	0,00	-3.200,00	0,00	0,00	-3.200,00	0,00	3.200,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Einzahlungen	-7.607.531,68	-13.797.435,00	0,00	0,00	-13.797.435,00	-6.677.346,39	7.120.088,61	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050502	Geleistete IZ an Gemeinden (GV)	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8408050508	Geleistete IZ an übrige Bereiche	62.542,41	0,00	0,00	0,00	0,00	258.771,04	258.771,04	0,00
8418050000	Investition von Grundstücken und Gebäuden	322.176,26	45.000,00	260.624,00	0,00	305.624,00	0,00	-305.624,00	305.624,00
8428050302	Investition für sonstige Baumaßnahmen	119.360,33	0,00	0,00	0,00	0,00	61.953,99	61.953,99	0,00
8428050304	Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	24.788.272,11	37.040.980,00	17.408.395,00	0,00	54.449.375,00	27.287.943,06	-27.161.431,94	18.131.911,00
8428050310	Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	103.842,55	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	36.404,52	-213.595,48	213.595,00

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8438050100	Investition v. bewegl. Sachanlagen des AV ohne GWG	2.023.998,04	1.250.000,00	0,00	0,00	1.250.000,00	2.085.407,11	835.407,11	0,00
8438050102	Investition von immateriellem AV ohne GWG	7.702,53	0,00	0,00	0,00	0,00	5.581,02	5.581,02	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
	Summe Auszahlungen	27.428.894,23	38.585.980,00	17.669.019,00	0,00	56.254.999,00	29.736.060,74	-26.518.938,26	18.651.130,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	19.821.362,55	24.788.545,00	17.669.019,00	0,00	42.457.564,00	23.058.714,35	-19.398.849,65	18.651.130,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	19.821.362,55	24.788.545,00	17.669.019,00	0,00	42.457.564,00	23.058.714,35	-19.398.849,65	18.651.130,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung:	0421	Kosten und Erlöse ohne direkte Budgetzuordnung
----------------------------	-------------	---

Verantwortliche(r):	Herr Wolf
----------------------------	------------------

Diese Teilfinanzrechnung umfasst folgende Investitionsmaßnahmen:

- Investitionsanteil Schlüsselzuweisungen
- übrige Investitionstätigkeit
- Finanzierungstätigkeit (ab 2018)

Erläuterungen/Anmerkungen:

Die Auszahlungen betreffen die Gewährung von Investitionszuschüssen für die Erweiterung des Gebäudes A der Main-Kinzig-Kliniken gGmbH sowie für den Bau der Dependance Pfaffenhausen der Alten- und Pflegezentren gGmbH.

Für die weiteren Investitionszuweisungen aus den Mitteln der ÜWAG-Rücklage werden die gesamten Mittel in Höhe von 5.200.000 EUR weiter benötigt und als Haushaltsrest nach 2021 übertragen.

Teilfinanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8208060001	Investitionszuweisungen vom Land	-10.900.000,00	-10.900.000,00	0,00	0,00	-10.900.000,00	-10.900.000,00	0,00	0,00
8208060191	Investitionszuweisungen vom Land - SIP-Tilgungen	0,00	-1.085.000,00	0,00	0,00	-1.085.000,00	0,00	1.085.000,00	0,00
8208060201	Investitionszuweisungen vom Land -KIP-	-2.940.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	-400.000,00	0,00
8208060291	Investitionszuweisungen vom Land - KIP-Tilgungen	0,00	-279.000,00	0,00	0,00	-279.000,00	0,00	279.000,00	0,00
8235965999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Kreisbaudarlehen	-4.368,93	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	-3.890,72	109,28	0,00
8235966999	Verr.Kto.Anlagenverk. GP Ausleihungen APZ	-232.975,00	-232.975,00	0,00	0,00	-232.975,00	-232.975,00	0,00	0,00
8235999299	Entnahme Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.700.000,00	-5.700.000,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
8264205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	-2.490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.442.000,00	-2.442.000,00	0,00
8264206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-10.546.984,33	-36.141.882,00	0,00	0,00	-36.141.882,00	-13.019.541,75	23.122.340,25	0,00
8264206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	-6.425.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	0,00
8264206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	-19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.663.098,25	-7.663.098,25	0,00
	Summe Einzahlungen	-33.558.328,26	-48.642.857,00	0,00	0,00	-48.642.857,00	-40.861.505,72	7.781.351,28	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
8408050505	Geleistete IZ an vUntern.,Beteiligungen, SV	3.675.000,00	1.200.000,00	9.200.000,00	0,00	10.400.000,00	5.700.000,00	-4.700.000,00	4.700.000,00
8448050202	Investition von Finanzanlagen-sonst.Anteilsrechte	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00	6.500.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
8464205000	Verbindl. aus Investitionskrediten bei son.öff. SR	3.830.328,44	3.400.000,00	0,00	0,00	3.400.000,00	3.764.377,03	364.377,03	0,00
8464205100	Verbindl. aus Investitionskr. bei son.öff. SR APZ	306.491,28	232.975,00	0,00	0,00	232.975,00	306.491,28	73.516,28	0,00

Nr.	Bezeichnung	Soll-Ergebnis des Vorjahres 2019	Plan 2020	Haushalts- reste Vorjahr 2019	Budgetver- änderungen 2020	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres 2020	Soll-Ergebnis des Haus- haltsjahres 2020	Vergleich Ansatz / Er- gebnis des Haushalts- jahres (Sp. 7 / Sp. 8)	Haushalts- reste 2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
8464206000	Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute	12.462.619,22	22.194.891,00	0,00	0,00	22.194.891,00	9.144.110,25	-13.050.780,75	0,00
8464206200	Verbindl. aus Investitionskrediten SIP	1.374.141,74	1.375.000,00	0,00	0,00	1.375.000,00	1.374.141,74	-858,26	0,00
8464206300	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP	118.142,38	349.000,00	0,00	0,00	349.000,00	332.309,05	-16.690,95	0,00
8464206400	Verbindl. aus Investitionskrediten KIP II	29.090,18	294.000,00	0,00	0,00	294.000,00	30.990,18	-263.009,82	0,00
8464899000	Verbindl. Eigenanteil Hessenkasse	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00	0,00	10.298.900,00	10.298.900,00	0,00	0,00
	Summe Auszahlungen	32.094.713,24	39.844.766,00	9.200.000,00	0,00	49.044.766,00	30.951.319,53	-18.093.446,47	11.200.000,00
	Saldo insgesamt (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.463.615,02	-8.798.091,00	9.200.000,00	0,00	401.909,00	-9.910.186,19	-10.312.095,19	11.200.000,00
	davon: Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.402.343,93	-10.800.975,00	9.200.000,00	0,00	-1.600.975,00	-11.536.865,72	-9.935.890,72	11.200.000,00
	davon: Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.938.728,91	2.002.884,00	0,00	0,00	2.002.884,00	1.626.679,53	-376.204,47	0,00

8.4 Teilfinanzrechnung

Gesamt

gemäß Muster lt. GemHVO

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2020	Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
1	8208060000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	-11.168.235,00	0,00	11.168.235,00
2	8208060001 Investitionszuweisungen vom Land	-11.192.194,00	-13.670.000,00	-11.091.001,76	2.578.998,24
3	8208060002 Investitionszuweisungen von Gemeinden (Gemeindeverbänden)	-1.042.298,08	-366.000,00	-436.377,37	-70.377,37
4	8208060008 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	-27.107,80	-10.000,00	-22.079,85	-12.079,85
5	8208060191 Investitionszuweisungen vom Land - SIP-Tilgung	-1.084.448,64	-1.085.000,00	-1.084.448,64	551,36
6	8208060291 Investitionszuweisungen vom Land - KIP-Tilgung	-94.513,88	-279.000,00	-265.847,22	13.152,78
7	8208060301 Investitionszuweisungen vom Land - KIP II	-57.000,00	0,00	-9.955.127,60	-9.955.127,60
8	8225910099 Verrechnungskonto Anlagenverkauf Geschäftspartner Grundstücke und Gebäude	0,00	0,00	-4.344,05	-4.344,05
9	8225912299 Verrechnungskonto Anlagenverkauf Geschäftspartner sonstige Vermögensgegenstände	-59.084,40	0,00	-8.321,00	-8.321,00
10	8235964999 Verrechnungskonto Anlagenverkauf Geschäftspartner Ausleihungen - Vereinsdarlehen	-9.687,50	-19.600,00	-11.735,00	7.865,00
11	8235965999 Verrechnungskonto Anlagenverkauf Geschäftspartner Ausleihungen - Kreisbaurdarlehen	-4.368,93	-4.000,00	-3.890,72	109,28
12	8235966999 Verrechnungskonto Anlagenverkauf Geschäftspartner Ausleihungen - APZ	-232.975,00	-232.975,00	-232.975,00	0,00
13	8235967999 Verrechnungskonto Anlagenverkauf Geschäftspartner Ausleihungen - KIP II	-19.000,00	-3.200,00	-84.000,00	80.800,00
14	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.822.678,23	-26.838.010,00	-23.200.148,21	3.637.861,79
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
15	8264205000 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten son. öff. SR	-2.490.000,00	0,00	-2.467.000,00	-2.467.000,00
16	8264206000 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten Kreditinstitute	-10.546.984,33	-36.141.882,00	-13.019.541,75	23.122.340,25
17	8264206100 Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute APZ	0,00	0,00	-1.504.483,68	-1.504.483,68
18	8264206300 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten KIP	-6.425.000,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00
19	8264206400 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten KIP II	-19.000,00	0,00	-8.163.098,25	-8.163.098,25
19	Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-19.480.984,33	-36.141.882,00	-25.654.123,68	10.487.758,32
20	Summe Einzahlungen	-33.303.662,56	-62.979.892,00	-48.854.271,89	14.125.620,11
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
21	8418050000 Investition von Grundstücken und Gebäuden	309.827,54	305.624,00	30.414,99	-275.209,01
22	8438050100 Investition von beweglichen Sachanlagen des Anlagevermögens	4.845.137,36	10.108.293,00	5.597.050,17	-4.511.242,83
23	8438050102 Investition von immateriellem Anlagevermögens	198.762,08	1.243.626,00	146.306,08	-1.097.319,92
24	8448050202 Investition von Finanzanlagen - sonst. Anteilsrechte	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00
25	8448050207 Investition von Finanzanlagen - Ausleihungen	29.800,00	0,00	111.600,00	111.600,00
26	8428050302 Investition für sonstige Baumaßnahmen	189.797,97	8.216.282,00	218.642,16	-7.997.639,84
27	8428050304 Investition f.Baumaßnahmen PB Schulträgeraufgaben	24.264.386,87	54.449.375,00	28.112.358,73	-26.337.016,27
28	8428050310 Investition f.Baumaßnahmen PG Kreisstraßen	107.601,53	250.000,00	48.445,09	-201.554,91
29	8408050502 Geleistete Investitionszuschüsse an Gemeinden (Gemeindeverbände)	12.188,80	1.649.868,00	12.100,00	-1.637.768,00
30	8408050505 Geleistete Investitionszuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	3.675.000,00	10.440.000,00	5.700.000,00	-4.740.000,00
31	8408050507 Geleistete Investitionszuschüsse an private Unternehmen	77.088,84	0,00	5.100,00	5.100,00
32	8408050508 Geleistete Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	736.982,85	733.369,00	858.000,20	124.631,20
33	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.446.573,84	87.896.437,00	40.840.017,42	-47.056.419,58
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
34	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
35	8464205000 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten bei son. öff.	3.541.521,94	3.400.000,00	3.359.018,49	-40.981,51
36	8464205100 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten APZ	232.975,00	232.975,00	232.975,00	0,00
37	8464206000 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	12.462.619,22	22.194.891,00	9.144.110,25	-13.050.780,75
38	8464206100 Verbindl. aus Investitionskrediten Kreditinstitute APZ	0,00	0,00	1.504.483,68	1.504.483,68
39	8464206200 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten SIP	1.374.141,74	1.375.000,00	1.374.141,74	-858,26
40	8464206300 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten KIP	118.142,38	349.000,00	332.309,05	-16.690,95
41	8464206400 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten KIP II	29.090,18	294.000,00	530.990,18	236.990,18
42	8464899000 Verbindlichkeiten Eigenanteil Hessenkasse	10.298.900,00	10.298.900,00	10.298.900,02	0,02
42	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	28.057.390,46	38.144.766,00	26.776.928,41	-11.367.837,59
43	Summe Auszahlungen	62.503.964,30	126.041.203,00	67.616.945,83	-58.424.257,17
44	** Saldo	29.200.301,74	63.061.311,00	18.762.673,94	-44.298.637,06