

Entwurf

NACHTRAG

zum

LANDESHAUSHALTSPLAN

für das Haushaltsjahr 2024

Einzelplan 17

für den Geschäftsbereich des

Allgemeine Finanzverwaltung

I n h a l t

Kapitel	Bezeichnung	Seite
17 01	Allgemeine Finanzierungsvorgänge	3
17 02	Allgemeine Bewilligungen	16
17 04	Landesvermögensverwaltung	26
17 18	Vorsorgekasse	33
17 20	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums der Finanzen	40
17 24	Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz	46
17 32	Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Arbeit, Integration, Jugend und Soziales	51
17 36	Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Familie, Senioren, Sport, Gesundheit und Pflege	61
	Abschluss des Einzelplans 17 für das Jahr 2024	70
Anlage IV	Wirtschaftsplan des Sondervermögens „HESSENKASSE“	73

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge
Produktübersicht in Tsd. Euro

Produkt- nummer	Bezeichnung	Erträge	bisheriger Ansatz 2024		Liquidität
			Aufwen- dungen	Ergebnis	
009	Zuweisungen an Kommunen	353.735,0	929.889,0	-576.154,0	-569.896,0
006	Finanzierung des Sondervermögens "Hessenkasse"	20.000,0	198.500,0	-178.500,0	-178.500,0
001	Steuerhaushalt	29.422.700,0	1.820.003,0	27.602.697,0	27.651.197,0
003	Kapitalmarkt	–	895.222,7	-895.222,7	-915.222,7
012	Rücklagen und Globalpositionen	–	386.897,4	-386.897,4	273.275,2
Summe Produkte		30.762.686,0	4.322.383,1	26.440.302,9	27.135.233,5

Erträge	Veränderung 2024			Erträge	neuer Ansatz 2024		
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität		Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität
–	71.042,0	-71.042,0	–	353.735,0	1.000.931,0	-647.196,0	-569.896,0
–	50.000,0	-50.000,0	-50.000,0	20.000,0	248.500,0	-228.500,0	-228.500,0
-834.000,0	–	-834.000,0	-834.000,0	28.588.700,0	1.820.003,0	26.768.697,0	26.817.197,0
141.029,5	-28.970,5	170.000,0	2.954.000,0	141.029,5	866.252,2	-725.222,7	2.038.777,3
–	-886.897,4	886.897,4	1.666.798,0	–	-500.000,0	500.000,0	1.940.073,2
-692.970,5	-794.825,9	101.855,4	3.736.798,0	30.069.715,5	3.527.557,2	26.542.158,3	30.872.031,5

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge**Produkt 001 Steuerhaushalt****IPR-Nr. 991 – Zentrale Finanzierung****Zweckbestimmung**

- - -

Haushaltsvermerke

Für das Produkt findet § 20 Abs. 1 Satz 2 i. V. m. § 20 Abs. 4 LHO für Mindererträge keine Anwendung.

Erläuterungen

- - -

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	29.421.200.000	-834.000.000	28.587.200.000
7	Summe Erträge	29.421.200.000	-834.000.000	28.587.200.000
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	3.000	–	3.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.770.000.000	–	1.770.000.000
14	Summe Aufwendungen	1.770.003.000	–	1.770.003.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	27.651.197.000	-834.000.000	26.817.197.000
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.500.000	–	1.500.000
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.000.000	–	50.000.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-48.500.000	–	-48.500.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	27.602.697.000	-834.000.000	26.768.697.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	27.602.697.000	-834.000.000	26.768.697.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	27.651.200.000	-834.000.000	26.817.200.000
Ausgaben	3.000	–	3.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	27.651.197.000	-834.000.000	26.817.197.000

Erläuterungen zur Liquidität

Die neuen Ansätze für die Steuereinnahmen beruhen auf dem regionalisierten Ergebnis des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Mai 2024.

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit	bisheriges Soll 2024	neues Soll 2024
2. Qualitätskennzahlen			
2.1 Eine stabile Finanzierung der Staatsausgaben ohne Überlastung der Steuerpflichtigen sicherstellen			
2.1.1. Steuerwachstum mindestens im Bundesdurchschnitt	Prozent	100	99
2.1.2. Steuerwachstum in Bezug zum Wirtschaftswachstum	Prozent	99	96

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge**Produkt 003 Kapitalmarkt****IPR-Nr. 991 – Zentrale Finanzierung****Zweckbestimmung**

- - -

Haushaltsvermerke

- - -

Erläuterungen

- - -

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	610.000	49.100	659.100
14	Summe Aufwendungen	610.000	49.100	659.100
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-610.000	-49.100	-659.100
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	–	141.029.500	141.029.500
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	894.612.700	-29.019.600	865.593.100
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-894.612.700	170.049.100	-724.563.600
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-895.222.700	170.000.000	-725.222.700
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-895.222.700	170.000.000	-725.222.700

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Aufgrund der aktuellen Entwicklungen am Kapitalmarkt werden die Zinserträge erhöht und die Zinsaufwendungen abgesenkt.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	5.908.129.200	2.975.029.500	8.883.158.700
Ausgaben	6.823.351.900	21.029.500	6.844.381.400
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-915.222.700	2.954.000.000	2.038.777.300

Erläuterung zur Liquidität

Die Mehreinnahmen setzen sich aus einer Nettokreditaufnahme in Höhe von rd. 2,834 Mrd. Euro und Zinseinnahmen in Höhe von rd. rd. 141 Mio. Euro zusammen.

Die Nettokreditaufnahme dient dem Ausgleich der konjunkturbedingten Steuerausfälle (834 Mio. Euro) sowie der Finanzierung der geplanten Kapitalmaßnahmen in Höhe von 2,0 Mrd. Euro bei der Landesbank Hessen-Thüringen (vgl. Kapitel 17 04, Produkt 002).

Die Abweichung der Ausgaben gegenüber den Aufwendungen ist auf eine Erhöhung der Geldbeschaffungskosten (Disagio) in Höhe von 50 Mio. Euro zurückzuführen.

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit	bisheriges Soll 2024	neues Soll 2024
2. Qualitätskennzahlen			
2.1 Kredite am Kapitalmarkt zur Finanzierung der Aufgaben des Landes aufnehmen			
2.1.1 Durchschnittsverzinsung des Gesamtportfolios	Prozent	2,30	2,00

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge
Produkt 006 Finanzierung des Sondervermögens „Hessenkasse“
IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement

Zweckbestimmung

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
6a	Erträge aus Verrechnungen	20.000.000	–	20.000.000
7	Summe Erträge	20.000.000	–	20.000.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	198.500.000	50.000.000	248.500.000
14	Summe Aufwendungen	198.500.000	50.000.000	248.500.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-178.500.000	-50.000.000	-228.500.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-178.500.000	-50.000.000	-228.500.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-178.500.000	-50.000.000	-228.500.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	20.000.000	–	20.000.000
Ausgaben	198.500.000	50.000.000	248.500.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-178.500.000	-50.000.000	-228.500.000

Erläuterungen zur Liquidität

Die im Jahr 2022 für das Investitionsprogramm geplanten und von den Kommunen nicht abgerufenen Fördermittel werden erneut zur Verfügung gestellt.

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge

Produkt 009 Zuweisungen an Kommunen

IPR-Nr. 031 – Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung

Zweckbestimmung

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	350.000.000	–	350.000.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	3.735.000	–	3.735.000
7	Summe Erträge	353.735.000	–	353.735.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	165.000	–	165.000
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	278.000.000	–	278.000.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	152.226.000	–	152.226.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	499.498.000	71.042.000	570.540.000
14	Summe Aufwendungen	929.889.000	71.042.000	1.000.931.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-576.154.000	-71.042.000	-647.196.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-576.154.000	-71.042.000	-647.196.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-576.154.000	-71.042.000	-647.196.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	359.828.000	71.042.000	430.870.000
Ausgaben	929.724.000	71.042.000	1.000.766.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-569.896.000	–	-569.896.000

Erläuterungen zur Liquidität

Dem kommunalen Finanzausgleich werden 71.042.000 Euro für die Schlüsselzuweisungen – finanziert durch eine Entnahme aus der Rücklage „Heimatumlage“ - weitergeleitet.

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge

Produkt 012 Rücklagen und Globalpositionen

IPR-Nr. 991 – Zentrale Finanzierung

Zweckbestimmung

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Die Leistung

3. Maßnahmen der Digitalen Strategie und Entwicklung

wird in den Einzelplan 14 umgesetzt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
13	Sonstige Aufwendungen	365.000.000	-865.000.000	-500.000.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	21.897.400	-21.897.400	–
14	Summe Aufwendungen	386.897.400	-886.897.400	-500.000.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-386.897.400	886.897.400	500.000.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-386.897.400	886.897.400	500.000.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-386.897.400	886.897.400	500.000.000

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
13	Globale Vorsorge für Personalaufwendungen	815.000.000	-815.000.000	0
13	Globale Minderausgabe	-450.000.000	-50.000.000	-500.000.000
13a	Aufwand für Digitalmaßnahmen, finanziert aus der Rücklage „Digitale Strategie und Entwicklung“	21.897.400	-21.897.400	0

Die Mittel der Leistung „Globale Vorsorge für Personalaufwendungen“ werden mit dem Nachtrag 2024 auf die Ressorts verteilt. Die Globale Minderausgabe wird um 50 Mio. Euro erhöht.

Die Digitalmaßnahmen werden ab 2024 im Einzelplan 14 abgebildet. Die zu deren Finanzierung bestehende Rücklage „Digitale Strategie und Entwicklung“ wird in den Einzelplan 14 umgesetzt.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	660.172.600	779.900.600	1.440.073.200
Ausgaben	386.897.400	-886.897.400	-500.000.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	273.275.200	1.666.798.000	1.940.073.200

Erläuterungen zur Liquidität

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen			
Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage	588.275.200	700.070.500	1.288.345.700
Entnahme aus der Konjunkturausgleichsrücklage	50.000.000	101.727.500	151.727.500
Entnahme aus der Rücklage „Digitale Strategie und Entwicklung“	21.897.400	-21.897.400	0

Ausgaben

entsprechen dem Erfolgsplan

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	29.534.550.000	-834.000.000	28.700.550.000
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	1.041.080.000	–	1.041.080.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	69.150.000	–	69.150.000
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	10.370.000	–	10.370.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	23.735.000	–	23.735.000
7	Summe Erträge	30.678.885.000	-834.000.000	29.844.885.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	895.000	49.100	944.100
9	Personalaufwand	–	–	–
10	Abschreibungen	–	–	–
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	278.003.000	–	278.003.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.132.876.000	50.000.000	2.182.876.000
13	Sonstige Aufwendungen	365.000.000	-865.000.000	-500.000.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	600.996.400	49.144.600	650.141.000
14	Summe Aufwendungen	3.377.770.400	-765.806.300	2.611.964.100
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	27.301.114.600	-68.193.700	27.232.920.900
16	Erträge aus Beteiligungen	82.301.000	–	82.301.000
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	–	–	–
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.500.000	141.029.500	142.529.500
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	–	–	–
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	–	–	–
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	944.612.700	-29.019.600	915.593.100
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-860.811.700	170.049.100	-690.762.600
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	26.440.302.900	101.855.400	26.542.158.300
24	Steuern	–	–	–
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	26.440.302.900	101.855.400	26.542.158.300

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	27.670.200.000	-834.000.000	26.836.200.000
1	Eigene Einnahmen	188.384.500	141.029.500	329.414.000
2	Übertragungseinnahmen	1.108.880.000	–	1.108.880.000
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	6.598.129.800	3.684.942.600	10.283.072.400
	Gesamteinnahmen	35.565.594.300	2.991.972.100	38.557.566.400
4	Personalausgaben	815.000.000	-815.000.000	–
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	730.000	49.100	779.100
	Ausgaben für den Schuldendienst	6.822.755.400	20.980.400	6.843.735.800
6	Übertragungsausgaben	547.753.000	–	547.753.000
7	Baumaßnahmen	–	–	–
8	Sonstige Investitionsausgaben	93.126.000	50.000.000	143.126.000
9	Besondere Finanzierungsausgaben	150.996.400	-855.400	150.141.000
	Gesamtausgaben	8.430.360.800	-744.825.900	7.685.534.900
	Zuschuss (–) / Überschuss (+)	27.135.233.500	3.736.798.000	30.872.031.500

Kapitel 17 02 Allgemeine Bewilligungen**Produktübersicht in Tsd. Euro**

Produkt- nummer	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024			Liquidität
		Erträge	Aufwen- dungen	Ergebnis	
003	neu HESSENGELD	–	–	–	–
004	neu Stärkung Wirtschaftsstandort	–	–	–	–
002	Landesprogramm "Hessen steht zusammen"	–	89.072,0	-89.072,0	-85.000,0
Summe Produkte		–	91.772,0	-91.772,0	-87.700,0

Erträge	Veränderung 2024			Erträge	neuer Ansatz 2024		
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität		Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität
–	380.000,0	-380.000,0	-38.000,0	–	380.000,0	-380.000,0	-38.000,0
–	200.000,0	-200.000,0	-50.000,0	–	200.000,0	-200.000,0	-50.000,0
–	-53.274,7	53.274,7	53.274,7	–	35.797,3	-35.797,3	-31.725,3
–	526.725,3	-526.725,3	-34.725,3	–	618.497,3	-618.497,3	-122.425,3

Kapitel 17 02 Allgemeine Bewilligungen
Produkt 002 Landesprogramm „Hessen steht zusammen“
IPR-Nr. 831 – Energiepolitik und Energieversorgung

Zweckbestimmung

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Die Leistung

5. Globale Krisenvorsorge

entfällt im Zuge der Einzelveranschlagung der Maßnahmen.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	10.520.000	25.277.300	35.797.300
13	Sonstige Aufwendungen	78.552.000	-78.552.000	–
14	Summe Aufwendungen	89.072.000	-53.274.700	35.797.300
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-89.072.000	53.274.700	-35.797.300
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-89.072.000	53.274.700	-35.797.300
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-89.072.000	53.274.700	-35.797.300

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Abfederung sozialer Härten				
12	Härtefallfonds	0	20.000.000	20.000.000
Entlastung von Vereinen und Einrichtungen				
12	Vereine	0	5.000.000	5.000.000
Energieeffizienz und -resilienz				
12	Energieresilienz Landwirtschaft	0	277.300	277.000
Globale Krisenvorsorge				
13	Zur Bewältigung der Folgen der Ukraine Krise, insbesondere der Finanzierung von energiepreisbedingten Mehrbedarfen der Landesverwaltung oder der Kofinanzierung von Bundesprogrammen	78.552.000	-78.552.000	0

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	–	–	–
Ausgaben	85.000.000	-53.274.700	31.725.300
<i>davon Abfinanzierung</i>	<i>-4.072.000</i>	–	<i>-4.072.000</i>
<i>davon Neubewilligung</i>	<i>89.072.000</i>	<i>-53.274.700</i>	<i>35.797.300</i>
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-85.000.000	53.274.700	-31.725.300

Kapitel 17 02 Allgemeine Bewilligungen**Produkt 003 neu HESSENGELD****IPR-Nr. 422 – Förderung des Wohnungsbaus****Zweckbestimmung**

Förderung des Ersterwerbs von selbstgenutzten Wohnimmobilien

Haushaltsvermerke

1. Die Ansätze können zu Lasten der allgemeinen Rücklage verstärkt werden. Die Verpflichtungsermächtigungen erhöhen sich im gleichen Verhältnis.
2. Das Ministerium der Finanzen wird ermächtigt, eine Übertragungsvereinbarung mit der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen (WIBank) abzuschließen. Aus den Mitteln können notwendige Verwaltungs- und externe Beratungskosten zur Durchführung des Förderprogramms gezahlt werden.
3. Für denselben Zweck dürfen Maßnahmen aus dem Einzelplan 07 finanziert werden (§ 35 Abs. 2 LHO)

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistung

Förderung des Ersterwerbs von selbstgenutzten Wohnimmobilien

Das Land setzt sich beim Bund dafür ein, dass die Länder eigene Freibeträge für die Grunderwerbsteuer schaffen können. In der Zwischenzeit, bis der Bund die Voraussetzungen dafür schafft, wird ein HESSENGELD gezahlt.

Der Förderbetrag beläuft sich auf 10.000 Euro pro Käufer und 5.000 Euro pro Kind unter 18 Jahren. Die Zahl der Käufer ist auf maximal zwei begrenzt; für die Zahl der Kinder ist keine Begrenzung vorgesehen. Gefördert werden Kaufvorgänge ab dem 1. März 2024 (Stichtag). Die Förderung ist auf die Höhe der tatsächlich gezahlten Grunderwerbsteuer begrenzt.

Um das Programm systematisch in die Finanzierungsstrukturen im Immobilienbereich einzubetten, ist in Anlehnung an die reguläre Sollzinsbindung eine jährliche Auszahlung des jeweiligen Förderbetrags in zehn gleichen Tranchen vorgesehen. Auf diese Weise können die jährlichen Zins- und Tilgungszahlungen reduziert und die Käufer entsprechend entlastet werden.

Dieses Produkt ist Teil des Sofortprogramms 11+1 der Landesregierung.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	–	380.000.000	380.000.000
14	Summe Aufwendungen	–	380.000.000	380.000.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	–	-380.000.000	-380.000.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	–	-380.000.000	-380.000.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	–	-380.000.000	-380.000.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	–	–	–
Ausgaben	–	38.000.000	38.000.000
<i>davon Abfinanzierung</i>	–	–	–
<i>davon Neubewilligung</i>	–	38.000.000	38.000.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	–	-38.000.000	-38.000.000

Verpflichtungsermächtigungen in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
bisheriger Ansatz 2024	–	–	–	–	–
Veränderungen 2024	342.000.000	38.000.000	38.000.000	38.000.000	228.000.000
neuer Ansatz 2024	342.000.000	38.000.000	38.000.000	38.000.000	228.000.000

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit	bisheriges Soll 2024	neues Soll 2024
1. Mengen			
Anzahl geförderter Erwerbsvorgänge	Fälle	–	20.000
2. Qualitätskennzahlen			
2.1 Familien bei der Vermögensbildung unterstützen			
Anteil geförderter Haushalte mit Kindern	Prozent	–	80

Kapitel 17 02 Allgemeine Bewilligungen
Produkt 004 neu Stärkung Wirtschaftsstandort
IPR-Nr. 822 – Wirtschaftspolitik

Zweckbestimmung

Maßnahmen und Förderungen von Unternehmen in Hessen im Bereich Standortentwicklung und -sicherung

Haushaltsvermerke

Für denselben Zweck dürfen Maßnahmen auch aus den Produkten 023, 033 und 035 bei Kapitel 07 05 finanziert werden (§ 35 Abs. 2 LHO)

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistungen:

- 1. Schuldendiensthilfen**
- 2. Standortentwicklung**

Innovationen zur Unterstützung aller hessischen Wirtschaftsbereiche durch Förderung der Entwicklung und Investitionen in neue Technologien sowie in innovative Geschäfts- und Produktideen.

- 3. Standortsicherung**

Unterstützung der hessischen Wirtschaft vor dem Hintergrund der Herausforderungen durch Dekarbonisierung, Ressourcen- und Energieeffizienz, Digitalisierung, strategische Resilienz sowie den demografischen Wandel unter Beachtung von Nachhaltigkeitszielen und sich wandelnden Lieferketten.

Die Mittel können auch zur Kofinanzierung von EU-Mitteln und für Beratungsleistungen eingesetzt werden.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	–	200.000.000	200.000.000
14	Summe Aufwendungen	–	200.000.000	200.000.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	–	-200.000.000	-200.000.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	–	-200.000.000	-200.000.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	–	-200.000.000	-200.000.000

Kapitel 17 02 Allgemeine Bewilligungen
Produkt 004 neu Stärkung Wirtschaftsstandort

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	–	–	–
Ausgaben	–	50.000.000	50.000.000
<i>davon Abfinanzierung</i>	–	–	–
<i>davon Neubewilligung</i>	–	50.000.000	50.000.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	–	-50.000.000	-50.000.000

Verpflichtungsermächtigungen in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
bisheriger Ansatz 2024	–	–	–	–	–
Veränderungen 2024	150.000.000	30.000.000	20.000.000	20.000.000	80.000.000
neuer Ansatz 2024	150.000.000	30.000.000	20.000.000	20.000.000	80.000.000

Kapitel 17 02 Allgemeine Bewilligungen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	–	–	–
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	–	–	–
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	–	–	–
6a	Erträge aus Verrechnungen	–	–	–
7	Summe Erträge	–	–	–
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	–	–	–
9	Personalaufwand	–	–	–
10	Abschreibungen	–	–	–
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	13.220.000	605.277.300	618.497.300
13	Sonstige Aufwendungen	78.552.000	-78.552.000	–
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	–	–	–
14	Summe Aufwendungen	91.772.000	526.725.300	618.497.300
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-91.772.000	-526.725.300	-618.497.300
16	Erträge aus Beteiligungen	–	–	–
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	–	–	–
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	–	–	–
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	–	–	–
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	–	–	–
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	–	–	–
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	–	–	–
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-91.772.000	-526.725.300	-618.497.300
24	Steuern	–	–	–
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-91.772.000	-526.725.300	-618.497.300

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	–	–	–
1	Eigene Einnahmen	–	–	–
2	Übertragungseinnahmen	–	–	–
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	–	–	–
Gesamteinnahmen		–	–	–
4	Personalausgaben	–	–	–
5	Sächliche Verwaltungsausgaben Ausgaben für den Schuldendienst	–	–	–
6	Übertragungsausgaben	7.000.000	45.000.000	52.000.000
7	Baumaßnahmen	–	–	–
8	Sonstige Investitionsausgaben	2.148.000	68.277.300	70.425.300
9	Besondere Finanzierungsausgaben	78.552.000	-78.552.000	–
Gesamtausgaben		87.700.000	34.725.300	122.425.300
Zuschuss (–) / Überschuss (+)		-87.700.000	-34.725.300	-122.425.300

Kapitel 17 04 Landesvermögensverwaltung**Produktübersicht in Tsd. Euro**

Produkt- nummer	Bezeichnung	Erträge	bisheriger Ansatz 2024		Liquidität
			Aufwen- dungen	Ergebnis	
006	Förderung von öffentlichen Unternehmen und Stiftungen	–	13.834,0	-13.834,0	-13.834,0
002	Landesvermögensverwaltung	29.067,3	6.876,7	22.190,6	22.060,6
Summe Produkte		38.241,9	29.885,3	8.356,6	8.226,6

Erträge	Veränderung 2024			Erträge	neuer Ansatz 2024		
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität		Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität
-	8.000,0	-8.000,0	-8.000,0	-	21.834,0	-21.834,0	-21.834,0
-	135.538,0	-135.538,0	-2.146.000,0	29.067,3	142.414,7	-113.347,4	-2.123.939,4
-	143.538,0	-143.538,0	-2.154.000,0	38.241,9	173.423,3	-135.181,4	-2.145.773,4

Kapitel 17 04 Landesvermögensverwaltung**Produkt 002 Landesvermögensverwaltung****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

- - -

Haushaltsvermerke

Für das Produkt findet § 20 Abs. 1, Satz 2 i.V. m. § 20 Abs. 4 LHO für Mindererträge keine Anwendung.

Das Ministerium der Finanzen ist ermächtigt, Markenrechte und Anlagevermögen der ehem. Porzellanmanufaktur an die Hochschule für Gestaltung, Offenbach zu übertragen.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst eine weitere neue Leistung:

4. Kapitalstärkung HELABA

Hessen ist als Anteilseigner und über zwei Kapitaleinlagen am Eigenkapital der Helaba beteiligt. Bei diesen Kapitaleinlagen handelt es sich um die Sondervermögen Kommunale Investitionsförderung (HIF) und Sozialer Wohnungsbau (WuZ).

Die Europäische Bankenaufsicht (EBA) überprüft regelmäßig die Kapitalinstrumente von Banken. Nach erneuter Prüfung vertritt die EBA die Auffassung, dass die Kapitaleinlagen des Landes Hessen die aufsichtsrechtlichen Anforderungen an das Eigenkapital nicht mehr erfüllen.

Die Helaba und ihre Träger haben daher Eckpunkte eines Konzepts erarbeitet, bei dem den von den Aufsichtsbehörden adressierten Kritikpunkten Rechnung getragen und eine zukunftssichere Lösung erreicht wird. Zentrale Ziele des Landes sind der Fortbestand der Sondervermögen im Eigentum des Landes sowie eine stabile und zukunftsfähige Helaba.

Für die vorgesehene Kapitalstärkung der Helaba werden insgesamt 2 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt, die durch eine einmalige Kreditaufnahme in gleicher Höhe finanziert wird.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
6	Sonstige Erträge	1.500.000	–	1.500.000
7	Summe Erträge	1.500.000	–	1.500.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	2.255.000	5.000.000	7.255.000
13	Sonstige Aufwendungen	500.000	130.538.000	131.038.000
14	Summe Aufwendungen	2.755.000	135.538.000	138.293.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-1.255.000	-135.538.000	-136.793.000
16	Erträge aus Beteiligungen	1.819.700	–	1.819.700
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	24.385.600	–	24.385.600
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.362.000	–	1.362.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	27.567.300	–	27.567.300
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	26.312.300	-135.538.000	-109.225.700
24	Steuern	4.121.700	–	4.121.700
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	22.190.600	-135.538.000	-113.347.400

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Die Aufwendungen werden um 5 Mio. Euro für Beratungskosten, insbesondere im Zusammenhang mit der Kapitalaufstockung der Helaba, erhöht.

Für zusätzliche Grunderwerbe (z. B. für Erstaufnahmeeinrichtungen) werden 130 Mio. Euro veranschlagt.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	24.445.600	–	24.445.600
Ausgaben	2.385.000	2.146.000.000	2.148.385.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	22.060.600	-2.146.000.000	-2.123.939.400

Erläuterung zur Liquidität

Mit der Erhöhung der Ausgaben wird das Eigenkapital der Helaba in Höhe von 1,5 Mrd. Euro gestärkt und eine AT1-Anleihe der Helaba in Höhe von 500 Mio. Euro gezeichnet.

Hinzu treten 135 Mio. Euro für Beratungskosten und Grunderwerbe (siehe oben).

Zudem werden Ausgabereste in Höhe von 11 Mio. Euro für eine Eigenkapitalerhöhung der Hessischen Staatsweingüter GmbH Kloster Eberbach veranschlagt.

Kapitel 17 04 Landesvermögensverwaltung**Produkt 006 Förderung von öffentlichen Unternehmen und Stiftungen****IPR-Nr. 822 – Wirtschaftspolitik****Zweckbestimmung**

- - -

Haushaltsvermerke

- - -

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

Neu:

6. Zuschuss an die Hessische Staatsweingüter GmbH Kloster Eberbach**Erfolgsplan in Euro**

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	13.834.000	8.000.000	21.834.000
14	Summe Aufwendungen	13.834.000	8.000.000	21.834.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-13.834.000	-8.000.000	-21.834.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-13.834.000	-8.000.000	-21.834.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-13.834.000	-8.000.000	-21.834.000

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Für die Hessische Staatsweingüter GmbH Kloster Eberbach wird ein Investitionszuschuss in Höhe von acht Millionen Euro veranschlagt.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	–	–	–
Ausgaben	13.834.000	8.000.000	21.834.000
<i>davon Abfinanzierung</i>	–	–	–
<i>davon Neubewilligung</i>	13.834.000	8.000.000	21.834.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-13.834.000	-8.000.000	-21.834.000

Kapitel 17 04 Landesvermögensverwaltung

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	–	–	–
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	–	–	–
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	1.500.000	–	1.500.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	–	–	–
7	Summe Erträge	1.500.000	–	1.500.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	2.255.000	5.000.000	7.255.000
9	Personalaufwand	–	–	–
10	Abschreibungen	–	–	–
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	21.556.700	8.000.000	29.556.700
13	Sonstige Aufwendungen	500.000	130.538.000	131.038.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	–	–	–
14	Summe Aufwendungen	24.311.700	143.538.000	167.849.700
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-22.811.700	-143.538.000	-166.349.700
16	Erträge aus Beteiligungen	1.819.700	–	1.819.700
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	33.560.200	–	33.560.200
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.362.000	–	1.362.000
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	–	–	–
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	–	–	–
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	–	–	–
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	36.741.900	–	36.741.900
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	13.930.200	-143.538.000	-129.607.800
24	Steuern	5.573.600	–	5.573.600
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	8.356.600	-143.538.000	-135.181.400

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	–	–	–
1	Eigene Einnahmen	32.168.300	–	32.168.300
2	Übertragungseinnahmen	–	–	–
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	–	–	–
Gesamteinnahmen		32.168.300	–	32.168.300
4	Personalausgaben	–	–	–
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	2.255.000	5.000.000	7.255.000
	Ausgaben für den Schuldendienst	–	–	–
6	Übertragungsausgaben	13.834.000	–	13.834.000
7	Baumaßnahmen	–	–	–
8	Sonstige Investitionsausgaben	7.852.700	2.149.000.000	2.156.852.700
9	Besondere Finanzierungsausgaben	–	–	–
Gesamtausgaben		23.941.700	2.154.000.000	2.177.941.700
Zuschuss (–) / Überschuss (+)		8.226.600	-2.154.000.000	-2.145.773.400

Kapitel 17 18 Vorsorgekasse**Produktübersicht in Tsd. Euro**

Produkt- nummer	Bezeichnung	Erträge	bisheriger Ansatz 2024		Liquidität
			Aufwen- dungen	Ergebnis	
001	Versorgung und Vorsorge	3.336.311,3	9.904.454,6	-6.568.143,3	-1.818.143,3
	Summe Produkte	3.336.311,3	10.088.836,1	-6.752.524,8	-2.002.524,8

Erträge	Veränderung 2024			Erträge	neuer Ansatz 2024		
	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität		Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
-45.000,0	-992.000,0	947.000,0	-302.540,0	3.291.311,3	8.912.454,6	-5.621.143,3	-2.120.683,3
-45.000,0	-992.000,0	947.000,0	-302.540,0	3.291.311,3	9.096.836,1	-5.805.524,8	-2.305.064,8

Kapitel 17 18 Vorsorgekasse
Produkt 001 Versorgung und Vorsorge
IPR-Nr. 991 – Zentrale Finanzierung

Zweckbestimmung

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	300.000	–	300.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	200.800.400	–	200.800.400
6	Sonstige Erträge	581.500.000	-45.000.000	536.500.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	2.553.709.900	–	2.553.709.900
7	Summe Erträge	3.336.310.300	-45.000.000	3.291.310.300
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	160.000	–	160.000
9	Personalaufwand	6.687.355.000	-1.502.000.000	5.185.355.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	115.000.000	–	115.000.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	41.939.600	–	41.939.600
14	Summe Aufwendungen	6.844.454.600	-1.502.000.000	5.342.454.600
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-3.508.144.300	1.457.000.000	-2.051.144.300
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	–	1.000
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.060.000.000	510.000.000	3.570.000.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-3.059.999.000	-510.000.000	-3.569.999.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-6.568.143.300	947.000.000	-5.621.143.300
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-6.568.143.300	947.000.000	-5.621.143.300

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Mit dem Haushalt 2023/2024 wurden Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für angenommene lineare Besoldungserhöhungen geplant. Tatsächlich wurden statt der linearen Besoldungshöherung jedoch Einmalzahlungen für das Jahr 2024 beschlossen, die keine Auswirkung auf die Rückstellungen haben (siehe Pos. 9).

In der Pos. 21 „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ werden die zusätzlichen Aufwendungen ausgewiesen, die sich durch die Anpassung des Diskontierungszinssatzes für Pensions- und Beihilferückstellungen von 3,0 auf 3,3 % ergeben.

Darüber hinaus werden die geplanten Erträge aus wegfallenden Pensions- und Beihilferückstellungen entsprechend dem aktuellen Ist angepasst (Nr. 6).

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	2.786.411.300	–	2.786.411.300
Ausgaben	4.604.554.600	302.540.000	4.907.094.600
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-1.818.143.300	-302.540.000	-2.120.683.300

Erläuterung zur Liquidität

Mit dem Nachtrag 2024 werden rd. 274 Mio. Euro der globalen Vorsorge für Personalausgaben von Kapitel 17 01, Produkt Nr. 012 umgesetzt.

Darüber hinaus wird ein Mehrbedarf für Beihilfezahlungen in Höhe von 29 Mio. Euro veranschlagt.

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit	bisheriges Soll 2024	neues Soll 2024
2. Qualitätskennzahlen			
2.1 Durchschnittliche Pensionsausgaben			
Durchschnittliche Pensionsausgaben pro Versorgungsempfänger	Euro	40.900	42.300
2.3 Durchschnittliche Beihilfeausgaben			
Durchschnittliche Beihilfeausgaben pro Versorgungsempfänger und aktivem Beamten	Euro	4.300	4.500
Durchschnittliche Beihilfeausgaben pro Versorgungsempfänger	Euro	6.600	7.000

Kapitel 17 18 Vorsorgekasse

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	300.000	–	300.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	200.800.400	–	200.800.400
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	581.500.000	-45.000.000	536.500.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	2.553.709.900	–	2.553.709.900
7	Summe Erträge	3.336.310.300	-45.000.000	3.291.310.300
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	160.000	–	160.000
9	Personalaufwand	6.687.355.000	-1.502.000.000	5.185.355.000
10	Abschreibungen	–	–	–
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	299.381.500	–	299.381.500
13	Sonstige Aufwendungen	–	–	–
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	41.939.600	–	41.939.600
14	Summe Aufwendungen	7.028.836.100	-1.502.000.000	5.526.836.100
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-3.692.525.800	1.457.000.000	-2.235.525.800
16	Erträge aus Beteiligungen	–	–	–
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	–	–	–
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	–	1.000
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	–	–	–
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	–	–	–
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.060.000.000	510.000.000	3.570.000.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-3.059.999.000	-510.000.000	-3.569.999.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-6.752.524.800	947.000.000	-5.805.524.800
24	Steuern	–	–	–
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-6.752.524.800	947.000.000	-5.805.524.800

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	–	–	–
1	Eigene Einnahmen	32.501.000	–	32.501.000
2	Übertragungseinnahmen	200.200.400	–	200.200.400
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	2.553.709.900	–	2.553.709.900
	Gesamteinnahmen	2.786.411.300	–	2.786.411.300
4	Personalausgaben	4.447.515.000	302.540.000	4.750.055.000
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	100.000	–	100.000
	Ausgaben für den Schuldendienst	–	–	–
6	Übertragungsausgaben	299.381.500	–	299.381.500
7	Baumaßnahmen	–	–	–
8	Sonstige Investitionsausgaben	–	–	–
9	Besondere Finanzierungsausgaben	41.939.600	–	41.939.600
	Gesamtausgaben	4.788.936.100	302.540.000	5.091.476.100
	Zuschuss (–) / Überschuss (+)	-2.002.524.800	-302.540.000	-2.305.064.800

**Kapitel 17 20 Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des
Ministeriums der Finanzen****Produktübersicht in Tsd. Euro**

Produkt- nummer	Bezeichnung	Erträge	bisheriger Ansatz 2024		Liquidität
			Aufwen- dungen	Ergebnis	
007	Allgemeine Finanzaufweisungen, Investitionspauschalen im ländlichen Raum, Kosten und Entschädigungen nach dem Konnexitätsgesetz	303.505,0	4.625.929,0	-4.322.424,0	-4.322.424,0
Summe Produkte		307.240,0	4.660.864,0	-4.353.624,0	-4.353.624,0

Kapitel 17 20 Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des
Ministeriums der Finanzen

Erträge	Veränderung 2024			Erträge	neuer Ansatz 2024		
	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität		Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
71.042,0	71.042,0	-	-	374.547,0	4.696.971,0	-4.322.424,0	-4.322.424,0
71.042,0	71.042,0	-	-	378.282,0	4.731.906,0	-4.353.624,0	-4.353.624,0

Kapitel 17 20 Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des
Ministeriums der Finanzen

Produkt 007 Allgemeine Finanzausgleichsmasse im ländlichen Raum, Kosten
und Entschädigungen nach dem Konnexitätsgesetz

**Kapitel 17 20 Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des
Ministeriums der Finanzen**

**Produkt 007 Allgemeine Finanzausgleichsmasse im ländlichen Raum,
Kosten und Entschädigungen nach dem Konnexitätsgesetz**

IPR-Nr. 031 – Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung

Zweckbestimmung

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	91.000.000	–	91.000.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	212.505.000	71.042.000	283.547.000
7	Summe Erträge	303.505.000	71.042.000	374.547.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	10.000	–	10.000
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	4.625.919.000	71.042.000	4.696.961.000
14	Summe Aufwendungen	4.625.929.000	71.042.000	4.696.971.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-4.322.424.000	–	-4.322.424.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-4.322.424.000	–	-4.322.424.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-4.322.424.000	–	-4.322.424.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	303.505.000	71.042.000	374.547.000
Ausgaben	4.625.929.000	71.042.000	4.696.971.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-4.322.424.000	–	-4.322.424.000

Erläuterungen zur Liquidität

Erhöhung der Schlüsselzuweisungen für kreisangehörige Städte und Gemeinden sowie für kreisfreie Städte um 71.042.000 Euro, finanziert durch eine Entnahme aus der Heimatrücklage, die im Jahr 2022 durch Mehreinnahmen bei der Heimatumlage gebildet wurde.

Kapitel 17 20 Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des
Ministeriums der Finanzen

Produkt 007 Allgemeine Finanzausgleichsmasse im ländlichen Raum, Kosten
und Entschädigungen nach dem Konnexitätsgesetz

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Allgemeine Finanzausgleichsmasse	4.600,92	71,04	4.671,96
<u>davon an:</u>			
Kreisangehörige Städte und Gemeinden	2.070,00	40,76	2.110,76
Kreisfreie Städte	946,10	30,28	976,39
Landkreise	1.414,81	-	1.414,81
Landeswohlfahrtsverband	170,00	-	170,00
Investitionspauschale ländlicher Raum	20,00	-	20,00
Investitionspauschale Mittelzentren ländlicher Raum	5,00	-	5,00
Kosten/Entschädigungen Konnexitätsgesetz	0,01	-	0,01
Summe	4.625,93	71,04	4.696,97

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit	bisheriges Soll 2024	neues Soll 2024
1. Mengen			
Zuweisungsempfänger	Anzahl	444	443
2. Qualitätskennzahlen			
2.1 Den Gemeinden und Gemeindeverbänden die Geldmittel zur Verfügung stellen, die erforderlich sind, um ihre eigenen und die ihnen übertragenen Aufgaben durchzuführen.			
Zuweisungsvolumen pro Einwohner in Hessen	Euro	734,86	746,14
2.2 Finanzkraftunterschiede durch Schlüsselzuweisungen angemessen ausgleichen			
Anteil der Schlüsselzuweisungen abzgl. der Solidaritätsumlage an der KFA-Masse ohne kommunale Umlagen und Verstärkungsmittel	Prozent	78,76	80,05

**Kapitel 17 20 Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des
Ministeriums der Finanzen****Erfolgsplan in Euro**

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	94.735.000	–	94.735.000
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	–	–	–
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	–	–	–
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	–	–	–
6a	Erträge aus Verrechnungen	212.505.000	71.042.000	283.547.000
7	Summe Erträge	307.240.000	71.042.000	378.282.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	10.000	–	10.000
9	Personalaufwand	–	–	–
10	Abschreibungen	–	–	–
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	4.657.119.000	71.042.000	4.728.161.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	–	–	–
13	Sonstige Aufwendungen	–	–	–
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	3.735.000	–	3.735.000
14	Summe Aufwendungen	4.660.864.000	71.042.000	4.731.906.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-4.353.624.000	–	-4.353.624.000
16	Erträge aus Beteiligungen	–	–	–
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	–	–	–
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	–	–	–
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	–	–	–
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	–	–	–
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	–	–	–
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	–	–	–
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-4.353.624.000	–	-4.353.624.000
24	Steuern	–	–	–
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-4.353.624.000	–	-4.353.624.000

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr. Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0 Steuern und steuerähnliche Abgaben	–	–	–
1 Eigene Einnahmen	–	–	–
2 Übertragungseinnahmen	94.735.000	–	94.735.000
3 Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	212.505.000	71.042.000	283.547.000
Gesamteinnahmen	307.240.000	71.042.000	378.282.000
4 Personalausgaben	–	–	–
5 Sächliche Verwaltungsausgaben	10.000	–	10.000
Ausgaben für den Schuldendienst	–	–	–
6 Übertragungsausgaben	4.632.119.000	71.042.000	4.703.161.000
7 Baumaßnahmen	–	–	–
8 Sonstige Investitionsausgaben	25.000.000	–	25.000.000
9 Besondere Finanzierungsausgaben	3.735.000	–	3.735.000
Gesamtausgaben	4.660.864.000	71.042.000	4.731.906.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-4.353.624.000	–	-4.353.624.000

Kapitel 17 24 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz
Produktübersicht in Tsd. Euro

Produkt- nummer	Bezeichnung	Erträge	bisheriger Ansatz 2024		Liquidität
			Aufwen- dungen	Ergebnis	
016	Sonstige Leistungen des HMdIS an die Kommunen	–	25.000,0	-25.000,0	-23.000,0
015	weg Zuweisungen an Kommunen im Rahmen des Sonderprogramms Neubau, Erhaltung und Sicherung von Sportstätten	–	4.000,0	-4.000,0	-2.000,0
	Summe Produkte	–	63.400,0	-63.400,0	-59.400,0

Kapitel 17 24 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz

Erträge	Veränderung 2024			Erträge	neuer Ansatz 2024		
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität		Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität
–	-2.400,0	2.400,0	2.400,0	–	22.600,0	-22.600,0	-20.600,0
–	-4.000,0	4.000,0	2.000,0	–	–	–	–
–	-6.400,0	6.400,0	4.400,0	–	57.000,0	-57.000,0	-55.000,0

Kapitel 17 24 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz**Produkt 016 Sonstige Leistungen des HMdIS an die Kommunen****IPR-Nr. 031 – Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung****Zweckbestimmung**

- - -

Haushaltsvermerke

- - -

Erläuterungen

Die Leistung

8. Zuweisungen zur Förderung von Sport- und Bewegungsangeboten und des Einsatzes kommunaler „Sport-Coaches“ zur Integration von Flüchtlingen

wird wegen Umressortierung nach Kapitel 17 36, Produkt 064, umgesetzt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	25.000.000	-2.400.000	22.600.000
14	Summe Aufwendungen	25.000.000	-2.400.000	22.600.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-25.000.000	2.400.000	-22.600.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-25.000.000	2.400.000	-22.600.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-25.000.000	2.400.000	-22.600.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	–	–	–
Ausgaben	23.000.000	-2.400.000	20.600.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-23.000.000	2.400.000	-20.600.000

Kapitel 17 24 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	–	–	–
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	–	–	–
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	–	–	–
6a	Erträge aus Verrechnungen	–	–	–
7	Summe Erträge	–	–	–
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	–	–	–
9	Personalaufwand	–	–	–
10	Abschreibungen	–	–	–
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	43.400.000	-6.400.000	37.000.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	–	–	–
13	Sonstige Aufwendungen	–	–	–
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	20.000.000	–	20.000.000
14	Summe Aufwendungen	63.400.000	-6.400.000	57.000.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-63.400.000	6.400.000	-57.000.000
16	Erträge aus Beteiligungen	–	–	–
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	–	–	–
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	–	–	–
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	–	–	–
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	–	–	–
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	–	–	–
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	–	–	–
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-63.400.000	6.400.000	-57.000.000
24	Steuern	–	–	–
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-63.400.000	6.400.000	-57.000.000

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr. Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0 Steuern und steuerähnliche Abgaben	–	–	–
1 Eigene Einnahmen	–	–	–
2 Übertragungseinnahmen	–	–	–
3 Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	–	–	–
Gesamteinnahmen	–	–	–
4 Personalausgaben	–	–	–
5 Sächliche Verwaltungsausgaben	–	–	–
Ausgaben für den Schuldendienst	–	–	–
6 Übertragungsausgaben	36.000.000	-2.400.000	33.600.000
7 Baumaßnahmen	–	–	–
8 Sonstige Investitionsausgaben	3.400.000	-2.000.000	1.400.000
9 Besondere Finanzierungsausgaben	20.000.000	–	20.000.000
Gesamtausgaben	59.400.000	-4.400.000	55.000.000
Zuschuss (–) / Überschuss (+)	-59.400.000	4.400.000	-55.000.000

**Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Arbeit, Integration,
Jugend und Soziales****Produktübersicht in Tsd. Euro**

Produkt- nummer	Bezeichnung	Erträge	bisheriger Ansatz 2024		Liquidität
			Aufwen- dungen	Ergebnis	
028	neu Zuweisungen für Behinderteneinrichtungen	–	10.250,0	-10.250,0	-6.000,0
026	Zuweisungen im Rahmen der Umsetzung des KiTa-Qualitäts- und - Teilhabeverbesserungsgesetz - KiQuTG	68.000,0	68.000,0	–	–
029	Fachkräfteoffensive Kindertagesbetreuung	9.400,0	25.720,0	-16.320,0	-9.500,0
Summe Produkte		659.430,0	1.179.809,0	-520.379,0	-509.309,0

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Arbeit, Integration,
Jugend und Soziales

Erträge	Veränderung 2024			Erträge	neuer Ansatz 2024		
	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität		Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
–	-1.000,0	1.000,0	1.000,0	–	9.250,0	-9.250,0	-5.000,0
89.500,0	89.500,0	–	–	157.500,0	157.500,0	–	–
–	18.800,0	-18.800,0	–	9.400,0	44.520,0	-35.120,0	-9.500,0
89.500,0	107.300,0	-17.800,0	1.000,0	748.930,0	1.287.109,0	-538.179,0	-508.309,0

**Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Arbeit, Integration,
Jugend und Soziales****Produkt 026 Zuweisungen im Rahmen der Umsetzung des KiTa-Qualitäts- und -
Teilhabeverbesserungsgesetz - KiQuTG****IPR-Nr. 531 – Kinder- und Jugendhilfe****Zweckbestimmung**

- - -

Haushaltsvermerke

- - -

Erläuterungen

- - -

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
6a	Erträge aus Verrechnungen	68.000.000	89.500.000	157.500.000
7	Summe Erträge	68.000.000	89.500.000	157.500.000
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	68.000.000	89.500.000	157.500.000
14	Summe Aufwendungen	68.000.000	89.500.000	157.500.000

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Nach der Vereinbarung mit dem Bund vom 11. Juli 2023 werden zusätzliche Bundesmittel zur Umsetzung des KiTa-Qualitäts- und Teilhabeverbesserungsgesetzes in Höhe von 89,5 Mio. Euro veranschlagt. Davon werden 37,0 Mio. Euro im Jahr 2024 für zusätzliche Ausgaben und 52,5 Mio. Euro für Verpflichtungsermächtigungen zu Lasten des Jahres 2025 benötigt.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	68.000.000	37.000.000	105.000.000
Ausgaben	68.000.000	37.000.000	105.000.000
<i>davon Abfinanzierung</i>	-	-	-
<i>davon Neubewilligung</i>	68.000.000	37.000.000	105.000.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-	-	-

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Arbeit, Integration,
Jugend und SozialesProdukt 026 Zuweisungen im Rahmen der Umsetzung des KiTa-Qualitäts- und -
Teilhabeverbesserungsgesetz - KiQuTG**Verpflichtungsermächtigung**

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
bisheriger Ansatz 2024	–	–	–	–	–
Veränderungen 2024	52.500.000	52.500.000	–	–	–
neuer Ansatz 2024	52.500.000	52.500.000	–	–	–

**Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Arbeit, Integration,
Jugend und Soziales****Produkt 028 neu Zuweisungen für Behinderteneinrichtungen****IPR-Nr. 511 – Soziale Hilfen****Zweckbestimmung**

Verbesserung der Wohnsituation bei bestehenden Einrichtungen bzw. Ersatzneubauten der Behindertenhilfe.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Die Leistung

1. Zuweisungen im Bereich der Altenpflege

wird wegen Umressortierung nach Kapitel 17 36, Produkt 063, umgesetzt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	10.250.000	-1.000.000	9.250.000
14	Summe Aufwendungen	10.250.000	-1.000.000	9.250.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-10.250.000	1.000.000	-9.250.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-10.250.000	1.000.000	-9.250.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-10.250.000	1.000.000	-9.250.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	–	–	–
Ausgaben	6.000.000	-1.000.000	5.000.000
<i>davon Abfinanzierung</i>	<i>4.500.000</i>	–	<i>4.500.000</i>
<i>davon Neubewilligung</i>	<i>1.500.000</i>	<i>-1.000.000</i>	<i>500.000</i>
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-6.000.000	1.000.000	-5.000.000

**Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Arbeit, Integration,
Jugend und Soziales****Produkt 029 Fachkräfteoffensive Kindertagesbetreuung****IPR-Nr. 811 – Arbeitsmarktpolitik****Zweckbestimmung**

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
6a	Erträge aus Verrechnungen	9.400.000	–	9.400.000
7	Summe Erträge	9.400.000	–	9.400.000
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	25.720.000	18.800.000	44.520.000
14	Summe Aufwendungen	25.720.000	18.800.000	44.520.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-16.320.000	-18.800.000	-35.120.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-16.320.000	-18.800.000	-35.120.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-16.320.000	-18.800.000	-35.120.000

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Im Rahmen des Sofortprogramms 11+1 der Landesregierung soll die praxisintegrierte vergütete Ausbildung (PIVA) um 600 Stellen aufgestockt werden. Für die Bewilligung werden zusätzlich 18,8 Mio. Euro veranschlagt.

Der Mittelabfluss erfolgt in den Jahren 2025 bis 2027.

Verpflichtungsermächtigungen in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
bisheriger Ansatz 2024	18.270.000	12.500.000	4.250.000	1.520.000	–
Veränderungen 2024	18.800.000	10.000.000	6.500.000	2.300.000	–
neuer Ansatz 2024	37.070.000	22.500.000	10.750.000	3.820.000	–

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit	bisheriges Soll 2024	neues Soll 2024
1. Mengen			
Neu geförderte Ausbildungsplätze	Anzahl	400	1.000
2. Qualitätskennzahlen			
2.2 Geringe Verwaltungskosten und effektive Mittelbewirtschaftung			
Verwaltungskosten pro 100 Euro Fördermittel	Euro	1,46	0,78

**Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Arbeit, Integration,
Jugend und Soziales****Erfolgsplan in Euro**

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	–	–	–
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	–	–	–
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	–	–	–
6a	Erträge aus Verrechnungen	659.430.000	89.500.000	748.930.000
7	Summe Erträge	659.430.000	89.500.000	748.930.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	–	–	–
9	Personalaufwand	–	–	–
10	Abschreibungen	–	–	–
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	1.179.809.000	107.300.000	1.287.109.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	–	–	–
13	Sonstige Aufwendungen	–	–	–
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	–	–	–
14	Summe Aufwendungen	1.179.809.000	107.300.000	1.287.109.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-520.379.000	-17.800.000	-538.179.000
16	Erträge aus Beteiligungen	–	–	–
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	–	–	–
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	–	–	–
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	–	–	–
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	–	–	–
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	–	–	–
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	–	–	–
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-520.379.000	-17.800.000	-538.179.000
24	Steuern	–	–	–
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-520.379.000	-17.800.000	-538.179.000

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr. Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0 Steuern und steuerähnliche Abgaben	–	–	–
1 Eigene Einnahmen	–	–	–
2 Übertragungseinnahmen	–	–	–
3 Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	659.430.000	37.000.000	696.430.000
Gesamteinnahmen	659.430.000	37.000.000	696.430.000
4 Personalausgaben	–	–	–
5 Sächliche Verwaltungsausgaben	–	–	–
Ausgaben für den Schuldendienst	–	–	–
6 Übertragungsausgaben	1.162.739.000	37.000.000	1.199.739.000
7 Baumaßnahmen	–	–	–
8 Sonstige Investitionsausgaben	6.000.000	-1.000.000	5.000.000
9 Besondere Finanzierungsausgaben	–	–	–
Gesamtausgaben	1.168.739.000	36.000.000	1.204.739.000
Zuschuss (–) / Überschuss (+)	-509.309.000	1.000.000	-508.309.000

**Kapitel 17 36 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Familie, Senioren,
Sport, Gesundheit und Pflege****Produktübersicht in Tsd. Euro**

Produkt- nummer	Bezeichnung	Erträge	bisheriger Ansatz 2024		Liquidität
			Aufwen- dungen	Ergebnis	
063	neu Zuweisungen für Altenpflegeeinrichtungen	–	–	–	–
064	neu Zuweisungen an Kommunen im Rahmen des Sport	–	–	–	–
Summe Produkte		346.755,4	576.050,0	-229.294,6	-177.675,0

Kapitel 17 36 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Familie, Senioren, Sport,
Gesundheit und Pflege

Erträge	Veränderung 2024			Erträge	neuer Ansatz 2024		
	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität		Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
–	1.000,0	-1.000,0	-1.000,0	–	1.000,0	-1.000,0	-1.000,0
–	6.400,0	-6.400,0	-4.400,0	–	6.400,0	-6.400,0	-4.400,0
–	7.400,0	-7.400,0	-5.400,0	346.755,4	583.450,0	-236.694,6	-183.075,0

**Kapitel 17 36 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Familie, Senioren,
Sport, Gesundheit und Pflege****Produkt 063 neu Zuweisungen für Altenpflegeeinrichtungen****IPR-Nr. 533 – Seniorenpolitik****Zweckbestimmung**

Verbesserung der Wohnsituation bei bestehenden Einrichtungen bzw. Ersatzneubauten im Bereich der Altenpflege.

Haushaltsvermerke

Aus den Mitteln können Gemeinden und Gemeindeverbänden auch Zuweisungen zur Weiterleitung an Dritte bewilligt werden, soweit deren Maßnahmen an die Stelle kommunaler Maßnahmen treten.

Für denselben Zweck dürfen Aufwendungen auch aus anderen Produkten geleistet werden (§ 35 Abs. 2 LHO).

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Zuweisungen im Bereich der Altenpflege**

Förderung von kommunalen Gebietskörperschaften zur Verbesserung der Wohnsituation bei bestehenden Einrichtungen bzw. Ersatzneubauten der Altenpflege, um die erforderliche Grundversorgung der Bevölkerung im Bereich der vollstationären und teilstationären Pflege zu gewähren. Besonders gefördert werden Einrichtungen, die Tages- und Nachtpflegeplätze zur Verfügung stellen. Außerdem wird die Gestaltung von fachlich und human vertretbaren Lebensräumen für demenzkranke alte Menschen, die in ihrer eigenen häuslichen Umgebung nicht mehr angemessen betreut und gepflegt werden können, gefördert. Ebenso die Entwicklung der Betreuung und Pflege Demenzkranker in sog. Hausgemeinschaften sowie die modellhafte Weiterentwicklung von Pflegeformen. Im Rahmen dieses Produktes wurden gefördert:

- Ersatz-Neubau und Sanierung von stationären Plätzen, Kurzzeitpflegeplätzen, Tagespflegeplätzen und Nachtpflegeplätzen
- Sonstige Einrichtungen für ältere Menschen, insbesondere Seniorenbegegnungsstätten
- Altenpflegeschulen
- Neue Pflegeformen in Modellen; Durchführung von Modellprojekten mit wissenschaftlicher Begleitung

Die Leistung wird wegen Umressortierung von Kapitel 17 32, Produkt 028 (Leistung 1), umgesetzt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	1.000.000	1.000.000
14	Summe Aufwendungen	–	1.000.000	1.000.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	–	-1.000.000	-1.000.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	–	-1.000.000	-1.000.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	–	-1.000.000	-1.000.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	–	–	–
Ausgaben	–	1.000.000	1.000.000
<i>davon Abfinanzierung</i>	–	–	–
<i>davon Neubewilligung</i>	–	1.000.000	1.000.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	–	-1.000.000	-1.000.000

**Kapitel 17 36 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Familie, Senioren,
Sport, Gesundheit und Pflege****Produkt 064 neu Zuweisungen an Kommunen im Rahmen des Sports****IPR-Nr. 631 – Sport****Zweckbestimmung**

Förderung von Einrichtungen zur Verbesserung der sportlichen Infrastruktur sowie Zuweisungen zur Förderung sozialer und integrativer Sportangebote.

Haushaltsvermerke

Für denselben Zweck dürfen Aufwendungen auch aus anderen Produkten geleistet werden (§ 35 Abs. 2 LHO).

Eine kombinierte Förderung von Maßnahmen mit Programmmitteln aus EU- und/oder Bundesförderprogrammen ist möglich, sofern die Zweckbestimmung aus dem Landesprogramm dadurch nicht beeinträchtigt wird.

Die Gemeinden oder Gemeindeverbände können die Mittel an Dritte weiterleiten, soweit deren Maßnahmen an die Stelle kommunaler Maßnahmen treten.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Förderung von Einrichtungen zur Verbesserung der sportlichen Infrastruktur

Mit dem Programm soll der dringliche Investitionsbedarf für Sportstätten von herausgehobener Bedeutung abgedeckt werden. Darüber hinaus wird das in den Jahren 2013 bis 2015 veranschlagte Aktionsprogramm Sportanlagen im Rahmen dieses Produkts abgewickelt.

Die Leistung wird wegen Umressortierung von Kapitel 17 24, Produkt 015, umgesetzt.

2. Förderung sozialer und integrativer Sportangebote

Zuweisungen zur Förderung von Sport- und Bewegungsangeboten und des Einsatzes kommunaler „Sport-Coaches“ zur Integration von Flüchtlingen und sozial benachteiligter Personen.

Die Leistung wird wegen Umressortierung von Kapitel 17 24, Produkt 016 (Leistung 8), umgesetzt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	6.400.000	6.400.000
14	Summe Aufwendungen	–	6.400.000	6.400.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	–	-6.400.000	-6.400.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	–	-6.400.000	-6.400.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	–	-6.400.000	-6.400.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	–	–	–
Ausgaben	–	4.400.000	4.400.000
<i>davon Abfinanzierung</i>	–	2.000.000	2.000.000
<i>davon Neubewilligung</i>	–	2.400.000	2.400.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	–	-4.400.000	-4.400.000

Verpflichtungsermächtigungen in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
bisheriger Ansatz 2024	–	–	–	–	–
Veränderungen 2024	4.000.000	2.000.000	2.000.000	–	–
neuer Ansatz 2024	4.000.000	2.000.000	2.000.000	–	–

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit	bisheriges Soll 2024	neues Soll 2024
1. Mengen			
Bewilligungen	Anzahl	–	202
2. Qualitätskennzahlen			
2.1 Zur Verfügung gestellte Zuwendungen abrufen und verwenden			
2.1.1 Jährlicher Mittelabfluss	Prozent	–	70
2.2 Zielereichung des Förderzwecks sicherstellen			
2.2.1 Zweckentsprechende Mittelverwendung	Prozent	–	95

Kapitel 17 36 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Familie, Senioren, Sport, Gesundheit und Pflege

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	175.105.400	–	175.105.400
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	93.250.000	–	93.250.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	–	–	–
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	–	–	–
6a	Erträge aus Verrechnungen	78.400.000	–	78.400.000
7	Summe Erträge	346.755.400	–	346.755.400
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	–	–	–
9	Personalaufwand	–	–	–
10	Abschreibungen	–	–	–
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	576.050.000	7.400.000	583.450.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	–	–	–
13	Sonstige Aufwendungen	–	–	–
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	–	–	–
14	Summe Aufwendungen	576.050.000	7.400.000	583.450.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-229.294.600	-7.400.000	-236.694.600
16	Erträge aus Beteiligungen	–	–	–
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	–	–	–
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	–	–	–
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	–	–	–
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	–	–	–
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	–	–	–
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	–	–	–
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-229.294.600	-7.400.000	-236.694.600
24	Steuern	–	–	–
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-229.294.600	-7.400.000	-236.694.600

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr. Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0 Steuern und steuerähnliche Abgaben	–	–	–
1 Eigene Einnahmen	–	–	–
2 Übertragungseinnahmen	–	–	–
3 Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	283.575.000	–	283.575.000
Gesamteinnahmen	283.575.000	–	283.575.000
4 Personalausgaben	–	–	–
5 Sächliche Verwaltungsausgaben	–	–	–
Ausgaben für den Schuldendienst	–	–	–
6 Übertragungsausgaben	6.750.000	2.400.000	9.150.000
7 Baumaßnahmen	–	–	–
8 Sonstige Investitionsausgaben	454.500.000	3.000.000	457.500.000
9 Besondere Finanzierungsausgaben	–	–	–
Gesamtausgaben	461.250.000	5.400.000	466.650.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-177.675.000	-5.400.000	-183.075.000

Abschluss für den Einzelplan 17 für das Haushaltsjahr 2024

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	29.534.550.000	-164.563.400	29.369.986.600
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	270.840.400	–	270.840.400
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	1.148.308.200	–	1.148.308.200
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	269.950.400	–	269.950.400
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	603.346.000	-45.000.000	558.346.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	3.592.779.900	160.542.000	3.753.321.900
7	Summe Erträge	35.419.774.900	-49.021.400	35.370.753.500
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	7.822.000	5.049.100	12.871.100
9	Personalaufwand	6.687.355.000	-1.502.000.000	5.185.355.000
10	Abschreibungen	–	–	–
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	7.228.506.300	179.342.000	7.407.848.300
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.501.288.700	663.277.300	3.164.566.000
13	Sonstige Aufwendungen	457.848.000	-813.014.000	-355.166.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	685.063.300	49.144.600	734.207.900
14	Summe Aufwendungen	17.567.883.300	-1.418.201.000	16.149.682.300
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	17.851.891.600	1.369.179.600	19.221.071.200
16	Erträge aus Beteiligungen	84.120.700	–	84.120.700
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	33.560.200	–	33.560.200
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.867.000	141.029.500	143.896.500
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	–	–	–
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	–	–	–
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.004.612.700	480.980.400	4.485.593.100
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-3.884.064.800	-339.950.900	-4.224.015.700
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	13.967.826.800	1.029.228.700	14.997.055.500
24	Steuern	5.573.600	–	5.573.600
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	13.962.253.200	1.029.228.700	14.991.481.900

Gliederung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr. Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0 Steuern und steuerähnliche Abgaben	27.670.200.000	-164.563.400	27.505.636.600
1 Eigene Einnahmen	254.833.800	141.029.500	395.863.300
2 Übertragungseinnahmen	1.403.815.400	–	1.403.815.400
3 Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	10.544.391.700	3.123.548.000	13.667.939.700
Gesamteinnahmen	39.873.240.900	3.100.014.100	42.973.255.000
4 Personalausgaben	5.262.515.000	-512.460.000	4.750.055.000
5 Sächliche Verwaltungsausgaben	7.597.000	5.049.100	12.646.100
Ausgaben für den Schuldendienst	6.822.755.400	20.980.400	6.843.735.800
6 Übertragungsausgaben	7.022.952.900	153.042.000	7.175.994.900
7 Baumaßnahmen	–	–	–
8 Sonstige Investitionsausgaben	946.342.200	2.267.277.300	3.213.619.500
9 Besondere Finanzierungsausgaben	313.615.300	-79.407.400	234.207.900
Gesamtausgaben	20.375.777.800	1.854.481.400	22.230.259.200
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	19.497.463.100	1.245.532.700	20.742.995.800

Abschluss über die Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024

	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
VE (2025)	136.500.700	130.500.000	267.000.700
VE (2026)	123.100.000	64.500.000	187.600.000
VE (2027)	39.970.000	60.300.000	100.270.000
VE (2028ff.)	20.750.000	308.000.000	328.750.000
Verpflichtungsermächtigungen	320.320.700	563.300.000	883.620.700

Anlage

Hessenkasse

	bisheriger Plan 2024	Veränderung 2024	neuer Plan 2024
Abteilung I und II			
Übernahme der Kassenkredite der Hessischen Kommunen			
Einnahmen			
1.1	Zuführung aus dem Landeshaushalt (Kapitel 17 01 - 634)	145.000.000	
1.2	Beitrag der Kommunen (25 Euro pro Einwohner)	138.090.311	
1.3	Entnahme aus der Liquidität Abteilung I und II	53.443.598	
1.4	Zinserträge aus Geld- und Kapitalanlagen	-	
1.5	Zinsen und ähnliche Erträge	-	
1.6	Zuführungen aus Abteilung III	-	
1.7	Sonstige Einnahmen	-	
Summe Einnahmen		336.533.909	-
Ausgaben			
1.1	Zins- und Tilgungszahlungen an die WIBank (einschließlich Zins- und Entschuldungshilfen zum 30.06)	336.033.909	
1.2	Refinanzierungskosten sowie sonstige Kosten der WIBank	-	
1.3	Zuführung zur Liquidität Abteilung I und II	-	
1.4	Zinsaufwendungen für Geld- und Kapitalaufnahmen	-	
1.5	Zins- und Entschuldungshilfen	-	
1.6	Zuführungen an Abteilung III	-	
1.7	Sonstige Ausgaben	-	
Summe Ausgaben		336.033.909	-
Abteilung III			
Flankierendes Investitionsprogramm			
Einnahmen			
1.1	Zuführung aus dem Landeshaushalt (Kapitel 17 01 - 884)	53.500.000	50.000.000
1.2	Entnahme aus der Liquidität Abteilung III	43.157.803	
1.3	Zinserträge aus Geld- und Kapitalanlagen	-	
1.4	Zuführungen aus Abteilung I und II	-	
1.5	Sonstige Einnahmen	-	
Summe Einnahmen		96.657.803	50.000.000
Ausgaben			
1.1	Investitionsausgaben	95.945.737	50.000.000
1.2	Zuführung zur Liquidität Abteilung III	-	
1.3	Zinsaufwendungen für Geld- und Kapitalaufnahmen	-	
1.4	Zuführungen an Abteilung I und II	-	
1.5	Sonstige Ausgaben	712.066	
Summe Ausgaben		96.657.803	50.000.000
			146.657.803