

Entwurf

# **NACHTRAG**

ZUM

# **LANDESHAUSHALTSPLAN**

**für das Haushaltsjahr 2014**

# **Einzelplan 06**

**für den Geschäftsbereich des**

**Hessischen Ministeriums der Finanzen**

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Nr                    | neu /<br>weg-<br>gef. | Bezeichnung            | bisheriges Soll 2014 |                   |                  |                       |          |
|-----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|-------------------|------------------|-----------------------|----------|
|                       |                       |                        | Menge                | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis |
| <b>Produkte</b>       |                       |                        |                      |                   |                  |                       |          |
| 9                     |                       | Zentrale Landesdienste | 12.300               | 10.382,5          | 37,5             | 10.345,0              | -        |
| <b>Summe Produkte</b> |                       |                        |                      | <b>35.122,2</b>   | <b>170,6</b>     | <b>34.951,6</b>       | -        |
| <b>Gesamtsumme</b>    |                       |                        |                      | <b>35.322,1</b>   | <b>370,5</b>     | <b>34.951,6</b>       | -        |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Veränderung |                   |                  |                       |          | neues Soll 2014 |                   |                  |                       |          |
|-------------|-------------------|------------------|-----------------------|----------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------------|----------|
| Menge       | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis | Menge           | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis |
| -           | -272,9            | -                | -272,9                | -        | 12.300          | 10.109,6          | 37,5             | 10.072,1              | -        |
|             | <b>-272,9</b>     | <b>-</b>         | <b>-272,9</b>         | <b>-</b> |                 | <b>34.849,3</b>   | <b>170,6</b>     | <b>34.678,7</b>       | <b>-</b> |
|             | <b>-272,9</b>     | <b>-</b>         | <b>-272,9</b>         | <b>-</b> |                 | <b>35.049,2</b>   | <b>370,5</b>     | <b>34.678,7</b>       | <b>-</b> |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 9:**

**Zentrale Landesdienste**

**IPR-Nr. 911 - Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

...

**3.2 Leistungen zum Produkt**

...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                                                                                                          | Einheit | Soll 2014<br>(bisher) | Soll 2014<br>(neu) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|--------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                                                               |         |                       |                    |
| Beratungseinheiten                                                                                       | Tage    | 12.300                | 12.300             |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                                 |         |                       |                    |
| 6.2.1 <u>Kompetenten und umfassenden Aufgabenvollzug sicherstellen</u>                                   |         |                       |                    |
| Erreichungsgrad der Kennzahlen zur Leistungswirkung im nachgeordneten Bereich                            | Prozent | 80                    | 80                 |
| 6.2.2 <u>Ressortübergreifende Projekte und Vorhaben zeit-, kosten-, und qualitätsgesichert abwickeln</u> |         |                       |                    |
| Anzahl der erfolgreich abgeschlossenen Maßnahmen                                                         | Stück   | 22                    | 22                 |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>                                    |         |                       |                    |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                                                   |         |                       |                    |
| Produktabgeltung je Menge                                                                                | EUR     | 841,06                | 818,87             |
| Relative Entwicklung der Produktmenge                                                                    | Prozent | 0,8                   | 0,8                |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>  | <b>Soll 2014<br/>(bisher)<br/>EUR</b> | <b>Veränderung<br/>EUR</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)<br/>EUR</b> |
|---------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Personalkosten      | 6.341.800                             | -272.900                   | 6.068.900                          |
| <b>Gesamtkosten</b> | <b>10.382.500</b>                     | <b>-272.900</b>            | <b>10.109.600</b>                  |
| Produktabgeltung    | 10.345.000                            | -272.900                   | 10.072.100                         |
| <b>Ergebnis</b>     | <b>-</b>                              | <b>-</b>                   | <b>-</b>                           |

Die Kostenreduzierung resultiert aus einer Stellenumsetzung in den Einzelplan 08 im Rahmen der Regierungsneubildung (1x B 9 und 3 Tarifstellen: 1 x g. D., 1 x m. D. und 1 x e. D.)

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos.      | VKR                         | Bezeichnung                                                                 | bish. Soll<br>2014<br>EUR | Ver-<br>änderung<br>EUR | neues Soll<br>2014<br>EUR |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>1</b>  | <b>50/51</b>                | <b>Umsatzerlöse und Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>1.500</b>              | –                       | <b>1.500</b>              |
|           | 500-509,<br>519             | Umsatzerlöse und Erlösminderungen                                           | –                         | –                       | –                         |
|           | 510-518                     | Gebühren und Leistungsentgelte aus Verwaltungstätigkeit; Sonstige Erträge   | 1.500                     | –                       | 1.500                     |
| <b>1a</b> | <b>544</b>                  | <b>Erträge aus Produktabgeltungen</b>                                       | <b>34.951.600</b>         | <b>-272.900</b>         | <b>34.678.700</b>         |
| <b>2</b>  | <b>520-524</b>              | <b>Bestandsveränderungen</b>                                                | –                         | –                       | –                         |
| <b>3</b>  | <b>525-529</b>              | <b>aktivierte Eigenleistungen</b>                                           | –                         | –                       | –                         |
| <b>4</b>  | <b>530-539</b>              | <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                                        | <b>128.000</b>            | –                       | <b>128.000</b>            |
|           |                             | <b>Betriebsertrag</b>                                                       | <b>35.081.100</b>         | <b>-272.900</b>         | <b>34.808.200</b>         |
| <b>5</b>  | <b>60/61</b>                | <b>Bezogene Waren und Leistungen</b>                                        | <b>725.100</b>            | –                       | <b>725.100</b>            |
|           | 600-604                     | Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe etc.                                           | –                         | –                       | –                         |
|           | 605                         | Aufwendungen für Energie und Wasser                                         | 33.200                    | –                       | 33.200                    |
|           | 606-609                     | Sonstige Aufwendungen (Waren)                                               | 201.500                   | –                       | 201.500                   |
|           | 616                         | Aufwendungen für Fremdinstandhaltung                                        | 127.200                   | –                       | 127.200                   |
|           | 610-615,<br>617, 619        | Sonstige Aufwendungen (Leistungen)                                          | 363.200                   | –                       | 363.200                   |
|           | 618                         | Aufwandsberichtigungen                                                      | –                         | –                       | –                         |
| <b>6</b>  | <b>620-649</b>              | <b>Personalaufwand</b>                                                      | <b>21.114.300</b>         | <b>-272.900</b>         | <b>20.841.400</b>         |
|           | 620-629                     | Entgelte                                                                    | 2.896.800                 | -141.100                | 2.755.700                 |
|           | 630-639                     | Bezüge                                                                      | 13.864.800                | -131.800                | 13.733.000                |
|           | 640-649                     | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung     | 4.352.700                 | –                       | 4.352.700                 |
| <b>7</b>  | <b>660-669</b>              | <b>Abschreibungen</b>                                                       | <b>457.800</b>            | –                       | <b>457.800</b>            |
| <b>8</b>  | <b>650-659,<br/>670-709</b> | <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                   | <b>12.806.900</b>         | –                       | <b>12.806.900</b>         |
|           | 650-659                     | Sonstige mittelbare Personalaufwendungen                                    | 210.100                   | –                       | 210.100                   |
|           | 670-679                     | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten               | 11.679.400                | –                       | 11.679.400                |
|           | 680-689                     | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung | 910.700                   | –                       | 910.700                   |
|           | 690-699                     | Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen               | 3.700                     | –                       | 3.700                     |
|           | 700-709                     | Betriebliche Steuern                                                        | 3.000                     | –                       | 3.000                     |
| <b>8a</b> | <b>718</b>                  | <b>Aufwendungen aus Produktabgeltung</b>                                    | –                         | –                       | –                         |
|           |                             | <b>Betriebsaufwand</b>                                                      | <b>35.104.100</b>         | <b>-272.900</b>         | <b>34.831.200</b>         |
|           |                             | <b>Eigenergebnis</b>                                                        | <b>-23.000</b>            | –                       | <b>-23.000</b>            |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                 | Bezeichnung                                                                                                   | bish. Soll<br>2014<br>EUR | Ver-<br>änderung<br>EUR | neues Soll<br>2014<br>EUR |
|------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 9    | 540-543,<br>545-549 | betriebliche Erträge aus Transferleistungen                                                                   | 241.000                   | –                       | 241.000                   |
| 10   | 550-559             | Steuererträge und steuerähnliche Erträge                                                                      | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Steuererträge und Leistungsabgeltung                                                                          | 241.000                   | –                       | 241.000                   |
| 11   | 710-717,<br>719     | Betrieblicher Aufwand aus Transferleistungen                                                                  | 111.900                   | –                       | 111.900                   |
| 12   | 720-729             | Steueraufwand und ähnliche Aufwendungen                                                                       | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Leistungstransfers                                                                                            | 111.900                   | –                       | 111.900                   |
|      |                     | Steuer- und Leistungsergebnis                                                                                 | 129.100                   | –                       | 129.100                   |
|      |                     | Verwaltungsergebnis                                                                                           | 106.100                   | –                       | 106.100                   |
| 13   | 560-569             | Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                 | –                         | –                       | –                         |
| 14   | 570-579             | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                          | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Finanzertrag                                                                                                  | –                         | –                       | –                         |
| 15   | 740-749             | Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens und Verluste aus entsprechenden Abgängen | –                         | –                       | –                         |
| 16   | 750-769             | Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Aufwand aus Verlustübernahme                                                | 106.100                   | –                       | 106.100                   |
|      |                     | Finanzaufwand                                                                                                 | 106.100                   | –                       | 106.100                   |
|      |                     | Finanzergebnis                                                                                                | -106.100                  | –                       | -106.100                  |
|      |                     | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit                                                                  | –                         | –                       | –                         |
| 17   | 590-599             | Außerordentliche Erträge, Erträge aus Verlustübernahme                                                        | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Außerordentlicher Ertrag                                                                                      | –                         | –                       | –                         |
| 18   | 730-739,<br>790-799 | Außerordentlicher Aufwand, Aufwand aus Gewinnabführungen, Aufwendungen für sonstige Leistungen Dritter        | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Außerordentlicher Aufwand                                                                                     | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Außerordentliches Ergebnis                                                                                    | –                         | –                       | –                         |
| 19   | 580-589             | (durchlaufende) Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen, für Investitionen und besondere Finanzeinnahmen       | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Transferzuwendungen                                                                                           | –                         | –                       | –                         |
| 20   | 780-789             | (durchlaufende) Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, für Investitionen und besondere Finanzausgaben    | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Transferzahlungen                                                                                             | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Transferergebnis                                                                                              | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Neutrales Ergebnis                                                                                            | –                         | –                       | –                         |
| 21   | 770-779             | Steuern vom Einkommen und Ertrag                                                                              | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Jahresergebnis                                                                                                | –                         | –                       | –                         |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

---

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Erfolgsplan**

**1. Standarderläuterungen**

**Entgelte zentraler Dienstleister**

...

**2. Erläuterungen zu Einzelpositionen**

...

Zu VKR 544 / VKR 620-649:

Die Kostenreduzierung resultiert aus einer Stellenumsetzung im Rahmen der Regierungsneubildung (1x B 9 und 3 Tarifstellen: 1 x g. D., 1 x m.D. und 1 x e.D.)

...



**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Finanzplan**

| <b>VKR</b>                       | <b>Bezeichnung</b>                                                                                                                                                                             | <b>bish. Soll<br/>2014<br/>EUR</b> | <b>Ver-<br/>änderung<br/>EUR</b> | <b>neues Soll<br/>2014<br/>EUR</b> |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| <b>Mittelverwendung</b>          |                                                                                                                                                                                                |                                    |                                  |                                    |
|                                  | <b>Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb</b>                                                                                                                                   | <b>16.000</b>                      | <b>–</b>                         | <b>16.000</b>                      |
| 000-049                          | Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter                                                                                                                                            | 16.000                             | –                                | 16.000                             |
|                                  | <b>Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur</b>                                                                                                                                    | <b>–</b>                           | <b>–</b>                         | <b>–</b>                           |
| 050-069,<br>091, 096             | Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf Infrastruktur,<br>Infrastruktur im Bau                                                                                                    | –                                  | –                                | –                                  |
|                                  | <b>Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA</b>                                                                                                                                                | <b>900.000</b>                     | <b>-735.000</b>                  | <b>165.000</b>                     |
| 070-089,<br>090, 095             | Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen und Anlagen<br>im Bau                                                                                                                       | 900.000                            | -735.000                         | 165.000                            |
|                                  | <b>Investitionen in Finanzanlagen</b>                                                                                                                                                          | <b>–</b>                           | <b>–</b>                         | <b>–</b>                           |
| 100-170                          | Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere                                                                                                                                                       | –                                  | –                                | –                                  |
| <b>Mittelverwendung zusammen</b> |                                                                                                                                                                                                | <b>916.000</b>                     | <b>-735.000</b>                  | <b>181.000</b>                     |
| <b>Mittelherkunft</b>            |                                                                                                                                                                                                |                                    |                                  |                                    |
| <b>Eigenfinanzierung</b>         |                                                                                                                                                                                                |                                    |                                  |                                    |
| 360-362                          | Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitionszuweisungen/<br>-zuschüssen von Gebietskörperschaften                                                                                       | –                                  | –                                | –                                  |
| 365-367                          | Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszuweisungen/<br>-zuschüssen von Gebietskörperschaften                                                                                         | –                                  | –                                | –                                  |
| <b>Fremdfinanzierung</b>         |                                                                                                                                                                                                |                                    |                                  |                                    |
| 430                              | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre<br>Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen<br>gegenüber Gebietskörperschaften                              | –                                  | –                                | –                                  |
| 431                              | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre<br>Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen<br>gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich                 | –                                  | –                                | –                                  |
| 432                              | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre<br>Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen<br>gegenüber dem nicht öffentlichen Bereich                     | –                                  | –                                | –                                  |
| 435                              | Zugang Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und<br>Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften         | 916.000                            | -735.000                         | 181.000                            |
| 436                              | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszu-<br>schüssen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | –                                  | –                                | –                                  |
| 437                              | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszu-<br>schüssen gegenüber dem nicht öffentlichen Bereich     | –                                  | –                                | –                                  |
| <b>Deckungsmittel zusammen</b>   |                                                                                                                                                                                                | <b>916.000</b>                     | <b>-735.000</b>                  | <b>181.000</b>                     |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

---

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Finanzplan**

Zu VKR 000-049:

...

Zu VKR 070-089, 090, 095:

Da sich die Fertigstellung des Erweiterungsbaus für das Ministerium in das Jahr 2015 verschiebt, wird der Ansatz für die Erstausrüstung in 2014 nicht benötigt. Mit einer Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2015 (vgl. Titel 812) wird sichergestellt, dass die Ausschreibung der Erstausrüstung bereits in 2014 erfolgen kann.

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Überleitungsrechnung**

| <b>Bezeichnung</b>                                                          | <b>bish. Soll 2014<br/>EUR</b> | <b>Veränderungen<br/>EUR</b> | <b>neues Soll 2014<br/>EUR</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| + Produktabgeltung lt. Erfolgsplan                                          | 34.951.600                     | -272.900                     | 34.678.700                     |
| + Investitionen lt. Finanzplan                                              | 916.000                        | -735.000                     | 181.000                        |
| - Abschreibungen                                                            | 457.800                        | -                            | 457.800                        |
| - Zuführung zu Rückstellungen (inkl. Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen) | 604.100                        | -                            | 604.100                        |
| + Auflösung von Rückstellungen                                              | 401.800                        | -                            | 401.800                        |
| - Entnahme aus Rücklagen                                                    | -                              | -                            | -                              |
| Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)                                     | 35.207.500                     | -1.007.900                   | 34.199.600                     |



**Kapitel 06 01**  
**Ministerium**

| Kapitel<br>Titel                 | ZWECKBESTIMMUNG                                                   | Bisheriger<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR | Es treten<br>hinzu (+)<br>oder<br>fallen weg (-)<br>EUR | Neuer<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer            | ERLÄUTERUNGEN                                                     |                                                   |                                                         |                                              |
| <b>Abschluss Kapitel 06 01</b>   |                                                                   |                                                   |                                                         |                                              |
| 0                                | Steuern und steuerähnliche Abgaben. ....                          | —                                                 | —                                                       | —                                            |
| 1                                | Eigene Einnahmen. ....                                            | 151 400                                           | —                                                       | 151 400                                      |
| 2                                | Übertragungseinnahmen. ....                                       | 241 000                                           | —                                                       | 241 000                                      |
| 3                                | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungsein-<br>nahmen. .... | —                                                 | —                                                       | —                                            |
| <b>Gesamteinnahmen. ....</b>     |                                                                   | <b>392 400</b>                                    | <b>—</b>                                                | <b>392 400</b>                               |
| 4                                | Personalausgaben. ....                                            | 17 688 700                                        | -272 900                                                | 17 415 800                                   |
| 5                                | Sächliche Verwaltungsausgaben. ....                               | 8 333 600                                         | —                                                       | 8 333 600                                    |
|                                  | Ausgaben für den Schuldendienst. ....                             | —                                                 | —                                                       | —                                            |
| 6                                | Übertragungsausgaben. ....                                        | 113 700                                           | —                                                       | 113 700                                      |
| 7                                | Baumaßnahmen. ....                                                | —                                                 | —                                                       | —                                            |
| 8                                | Sonstige Investitionsausgaben. ....                               | 813 000                                           | -735 000                                                | 78 000                                       |
| 9                                | Besondere Finanzierungsausgaben. ....                             | 8 650 900                                         | —                                                       | 8 650 900                                    |
| <b>Gesamtausgaben. ....</b>      |                                                                   | <b>35 599 900</b>                                 | <b>-1 007 900</b>                                       | <b>34 592 000</b>                            |
| <b>Zuschuss/Überschuss. ....</b> |                                                                   | <b>-35 207 500</b>                                | <b>+1 007 900</b>                                       | <b>-34 199 600</b>                           |



**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560**  
**Steuerverwaltung**

---

**W i r t s c h a f t s p l a n**

**Steuerverwaltung**

**A. Vorbemerkungen**

...

Seit dem 1. Juli 2009 sind die Finanzkassen und Vollstreckungsstellen der Finanzämter bei der Erhebung und Vollstreckung der Kraftfahrzeugsteuer im Wege der Organleihe für den Bund tätig. Das Land Hessen erhält hierfür eine finanzielle Kompensation, welche auch die Ausgleichszahlung an die Zulassungsstellen im Rahmen der Mitwirkung bei der Verwaltung der Kraftfahrzeugsteuer sowie den Ausfall der an den Bund abzuführenden Einnahmen aus Vollstreckungsgebühren abdeckt.

Da die Organleihe zum 30. Juni 2014 endet, können die im Haushalt 2014 veranschlagten Erträge in Höhe von 6.532.800 Euro vom Bund nicht realisiert werden. Die Ertragseinbußen wirken sich auf das Produkt "Inkasso" (Produkt Nr. 9) und die externe Leistung "Festsetzung von Kraftfahrzeugsteuer" (externe Leistung Nr. 2) aus.

Die im Bereich Kraftfahrzeugsteuer tätigen Beschäftigten werden in anderen Arbeitsbereichen eingesetzt; dadurch erhöhen sich die Kosten in den Produkten 10 bis 14.

**B. Bewirtschaftungsvermerke**

**Allgemein**

Die Bewirtschaftung richtet sich insbesondere nach den §§ 7a, 70-72 und 74-80 LHO und den dazu ergangenen Verwaltungsvorschriften.

**Leistungsplan**

Die in den Produktblättern aufgeführten Kennzahlen stellen verbindliche Qualitätsvorgaben dar. Sie sollen nach Möglichkeit erreicht werden.

**Erfolgsplan**

50 v.H. des Jahresüberschusses aus laufenden Geschäften können der Verwaltungsrücklage zugeführt werden. Im Übrigen erfolgt eine Gewinnabführung an den Landeshaushalt.

**Finanzplan**

-

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560**  
**Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Nr                              | neu /<br>weg-<br>gef. | Bezeichnung                               | bisheriges Soll 2014 |                   |                  |                       | Ergebnis |
|---------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|----------------------|-------------------|------------------|-----------------------|----------|
|                                 |                       |                                           | Menge                | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung |          |
| <b>Produkte</b>                 |                       |                                           |                      |                   |                  |                       |          |
| 9                               |                       | Inkasso                                   | 7.830.100            | 68.512,6          | 7.847,9          | 60.664,7              | -        |
| 10                              |                       | Landesbesteuerung von Vermögensübergängen | 198.200              | 16.080,5          | 91,0             | 15.989,5              | -        |
| 11                              |                       | Leistungen für Kommunen                   | 425.600              | 35.838,5          | 212,1            | 35.626,4              | -        |
| 14                              |                       | Veranlagung                               | 2.302.600            | 333.711,3         | 1.935,2          | 331.776,1             | -        |
| <b>Summe Produkte</b>           |                       |                                           |                      | <b>648.773,3</b>  | <b>11.161,3</b>  | <b>637.612,0</b>      | -        |
| <b>Externe Leistungen</b>       |                       |                                           |                      |                   |                  |                       |          |
| 2                               |                       | Festsetzung von Kraftfahrzeugsteuer       | 2.567.200            | 8.823,0           | 8.823,0          | -                     | -        |
| <b>Summe Externe Leistungen</b> |                       |                                           |                      | <b>11.374,2</b>   | <b>11.374,2</b>  | -                     | -        |
| <b>Gesamtsumme</b>              |                       |                                           |                      | <b>668.375,8</b>  | <b>30.763,8</b>  | <b>637.612,0</b>      | -        |



**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560**  
**Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Veränderung |                   |                  |                       |                 | neues Soll 2014 |                   |                  |                       |                 |
|-------------|-------------------|------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------------|-----------------|
| Menge       | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis        | Menge           | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis        |
| -3.465.100  | –                 | -986,0           | +986,0                | –               | 4.365.000       | 68.512,6          | 6.861,9          | 61.650,7              | –               |
| –           | +676,0            | –                | +547,5                | -128,5          | 198.200         | 16.756,5          | 91,0             | 16.537,0              | -128,5          |
| –           | +1.313,3          | –                | +1.063,7              | -249,6          | 425.600         | 37.151,8          | 212,1            | 36.690,1              | -249,6          |
| –           | +4.859,5          | –                | +3.935,6              | -923,9          | 2.302.600       | 338.570,8         | 1.935,2          | 335.711,7             | -923,9          |
|             | <b>+6.848,8</b>   | <b>-986,0</b>    | <b>+6.532,8</b>       | <b>-1.302,0</b> |                 | <b>655.622,1</b>  | <b>10.175,3</b>  | <b>644.144,8</b>      | <b>-1.302,0</b> |
| -1.971.200  | -6.848,8          | -5.546,8         | –                     | +1.302,0        | 596.000         | 1.974,2           | 3.276,2          | –                     | 1.302,0         |
|             | <b>-6.848,8</b>   | <b>-5.546,8</b>  | <b>–</b>              | <b>+1.302,0</b> |                 | <b>4.525,4</b>    | <b>5.827,4</b>   | <b>–</b>              | <b>1.302,0</b>  |
|             | <b>–</b>          | <b>-6.532,8</b>  | <b>+6.532,8</b>       | <b>–</b>        |                 | <b>668.375,8</b>  | <b>24.231,0</b>  | <b>644.144,8</b>      | <b>–</b>        |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 9 :**

**Inkasso**

**IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

... Das Land Hessen erhält für die Erhebung und Vollstreckung der Kraftfahrzeugsteuer im Rahmen der Org-anleihe vom Bund eine finanzielle Kompensation, welche auch die Ausgleichszahlung an die Zulassungsstellen im Rahmen der Mitwirkung bei der Verwaltung der Kraftfahrzeugsteuer sowie den Ausfall der an den Bund abzuführenden Einnahmen aus Vollstreckungsgebühren abdeckt. Für die Wahrnehmung der Aufgaben bis zum 30. Juni 2014 erhält das Land Hessen eine finanzielle Kompensation von rd. 6,6 Mio. Euro, wovon für 2014 rd. 3,3 Mio. Euro der externen Leistung "Festsetzung von Kraftfahrzeugsteuer" (externe Leistung Nr. 2) und rd. 3,3 Mio. Euro dem Produkt "Inkasso" (Produkt Nr. 9) zugeordnet sind.

...

**3.2 Leistungen zum Produkt**

...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                                                                                       | <b>Einheit</b> | <b>Soll 2014<br/>(bisher)</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                                            |                |                               |                            |
| geführte Steuerkonten                                                                 | Stück          | 7.830.100                     | 4.365.000                  |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>              |                |                               |                            |
| <b>6.2.1 Vollstreckungsverfahren sicherstellen</b>                                    |                |                               |                            |
| Erledigungsquote (Verhältnis der erledigten zu den zugegangenen Rückständen)          | Prozent        | 100                           | 100                        |
| <b>6.2.2 Vollstreckungsverfahren zeitnah durchführen</b>                              |                |                               |                            |
| Umschlag in Arbeitstagen (für die Bearbeitung des aktuellen Bestands notwendige Zeit) | Tage           | 49                            | 49                         |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560**  
**Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

|                                                                       |         |      |       |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|------|-------|
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b> |         |      |       |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                |         |      |       |
| Produktabgeltung je Menge                                             | EUR     | 7,75 | 14,12 |
| 6.3.2 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                         |         |      |       |
| Relative Entwicklung der Produktmenge                                 | Prozent | 0    | -44,3 |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b> | <b>Soll 2014<br/>(bisher)<br/>EUR</b> | <b>Veränderung<br/>EUR</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)<br/>EUR</b> |
|--------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Erlöse             | 7.847.900                             | -986.000                   | 6.861.900                          |
| Produktabgeltung   | 60.664.700                            | +986.000                   | 61.650.700                         |
| <b>Ergebnis</b>    |                                       | -                          | -                                  |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 10 :**

**Landesbesteuerung von Vermögensübergängen**

**IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

...

**3.2 Leistungen zum Produkt**

...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                                                                                                       | <b>Einheit</b> | <b>Soll 2014<br/>(bisher)</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                                                            |                |                               |                            |
| Vermögensübergänge                                                                                    | Stück          | 198.200                       | 198.200                    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                              |                |                               |                            |
| 6.2.1 <u>Erbschaft-, Schenkung- und Grunderwerbsteuer zutreffend festsetzen</u>                       |                |                               |                            |
| Bestandskraft (Verhältnis der nicht rechtsbehelfsbefangenen Bescheide zur Gesamtzahl der Steuerfälle) | Prozent        | 98                            | 98                         |
| 6.2.2 <u>Zeitnahe Eingangsbearbeitung Erbschaft-/Schenkungssteuerverfahren sicherstellen</u>          |                |                               |                            |
| Durchlaufzeit (vom Eingang der Erklärung bis zur Bescheiderteilung in Kalendertagen)                  | Tage           | 150                           | 150                        |
| 6.2.3 <u>Zeitnahe Eingangsbearbeitung Grunderwerbsteuerverfahren sicherstellen</u>                    |                |                               |                            |
| Durchlaufzeit (vom Eingang des Rechtsvorgangs bis zur Erledigung in Kalendertagen)                    | Tage           | 60                            | 60                         |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

|                                                                       |         |       |       |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|-------|-------|
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b> |         |       |       |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                |         |       |       |
| Produktabgeltung je Menge                                             | EUR     | 80,67 | 83,44 |
| 6.3.2 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                         |         |       |       |
| Relative Entwicklung der Produktmenge                                 | Prozent | 0     | 0     |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten         | Soll 2014<br>(bisher)<br>EUR | Veränderung<br>EUR | Soll 2014<br>(neu)<br>EUR |
|---------------------|------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Personalkosten      | 12.270.500                   | +479.800           | 12.750.300                |
| Sachkosten          | 3.810.000                    | +196.200           | 4.006.200                 |
| <b>Gesamtkosten</b> | <b>16.080.500</b>            | <b>+676.000</b>    | <b>16.756.500</b>         |
| Produktabgeltung    | 15.989.500                   | +547.500           | 16.537.000                |
| <b>Ergebnis</b>     |                              | <b>-</b>           | <b>-128.500</b>           |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 11 :**

**Leistungen für Kommunen**

**IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

...

**3.2 Leistungen zum Produkt**

...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                                                                                                               | Einheit | Soll 2014<br>(bisher) | Soll 2014<br>(neu) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|--------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                                                                    |         |                       |                    |
| Bescheide                                                                                                     | Stück   | 425.600               | 425.600            |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                                      |         |                       |                    |
| 6.2.1 <u>Einheitswert-/Grundsteuermessbetragsbescheide und Gewerbesteuermessbescheide zutreffend erlassen</u> |         |                       |                    |
| Bestandskraft (Verhältnis der nicht rechtsbehelfsbefangenen Bescheide zur Gesamtzahl der Steuerfälle)         | Prozent | 98                    | 98                 |
| 6.2.2 <u>Zeitnahe Eingangsbearbeitung Gewerbesteuerverfahren sicherstellen</u>                                |         |                       |                    |
| Durchlaufzeit einer Gewerbesteuererklärung (vom Eingang bis zur Bescheiderteilung in Kalendertagen)           | Tage    | 74                    | 74                 |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

|                                                                       |         |       |       |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|-------|-------|
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b> |         |       |       |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                |         |       |       |
| Produktabgeltung je Menge                                             | EUR     | 83,71 | 86,21 |
| 6.3.2 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                         |         |       |       |
| Relative Entwicklung der Produktmenge                                 | Prozent | 0,0   | 0,0   |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten         | Soll 2014<br>(bisher)<br>EUR | Veränderung<br>EUR | Soll 2014<br>(neu)<br>EUR |
|---------------------|------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Personalkosten      | 26.007.800                   | +932.100           | 26.939.900                |
| Sachkosten          | 9.830.700                    | +381.200           | 10.211.900                |
| <b>Gesamtkosten</b> | <b>35.838.500</b>            | <b>+1.313.300</b>  | <b>37.151.800</b>         |
| Produktabgeltung    | 35.626.400                   | +1.063.700         | 36.690.100                |
| <b>Ergebnis</b>     |                              | <b>-</b>           | <b>-249.600</b>           |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 14:**

**Veranlagung**

**IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

...

**3.2 Leistungen zum Produkt**

...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                                                                                                                                                           | <b>Einheit</b> | <b>Soll 2014<br/>(bisher)</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                                                                                                                |                |                               |                            |
| Erstbescheide                                                                                                                                             | Stück          | 2.302.600                     | 2.302.600                  |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                                                                                  |                |                               |                            |
| <b>6.2.1 <u>Bearbeitung von Bürgeranliegen sicherstellen</u></b>                                                                                          |                |                               |                            |
| Bürgerkontakte je eingerichtetem Arbeitsplatz<br>(FIS / T-FIS)                                                                                            | Stück          | 6.534                         | 6.534                      |
| <b>6.2.2 <u>Einkommen- u. Körperschaftsteuer zutreffend festsetzen und Besteuerungsgrundlagen zutreffend feststellen</u></b>                              |                |                               |                            |
| Bestandskraft (Verhältnis der nicht rechtsbehelfsbefangenen Bescheide zur Gesamtzahl der Steuerfälle)                                                     | Prozent        | 93                            | 93                         |
| <b>6.2.3 <u>Zeitnahe Eingangsbearbeitung sicherstellen</u></b>                                                                                            |                |                               |                            |
| Durchlaufzeit einer Einkommensteuer- bzw. Feststellungserklärung und Körperschaftsteuererklärung (vom Eingang bis zur Bescheiderteilung in Kalendertagen) | Tage           | 56                            | 56                         |



**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

|                                                                       |         |        |       |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|--------|-------|
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b> |         |        |       |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                |         |        |       |
| Produktabgeltung je Menge                                             | EUR     | 144,09 | 145,8 |
| 6.3.2 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                         |         |        |       |
| Relative Entwicklung der Produktmenge                                 | Prozent | 0      | 0     |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten         | Soll 2014<br>(bisher)<br>EUR | Veränderung<br>EUR | Soll 2014<br>(neu)<br>EUR |
|---------------------|------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Personalkosten      | 252.876.600                  | +3.448.900         | 256.325.500               |
| Sachkosten          | 80.834.700                   | +1.410.600         | 82.245.300                |
| <b>Gesamtkosten</b> | <b>333.711.300</b>           | <b>+4.859.500</b>  | <b>338.570.800</b>        |
| Produktabgeltung    | 331.776.100                  | +3.935.600         | 335.711.700               |
| <b>Ergebnis</b>     |                              | <b>-</b>           | <b>-923.900</b>           |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu externer Leistung Nr. 2:**

**Festsetzung von Kraftfahrzeugsteuer**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der externen Leistung**

... Für die Wahrnehmung der Aufgaben im Rahmen der Organleihe bis 30. Juni 2014 erhält das Land Hessen eine finanzielle Kompensation von rd. 6,6 Mio. Euro, wovon für 2014 rd. 3,3 Mio. Euro der externen Leistung "Festsetzung von Kraftfahrzeugsteuer" und rd. 3,3 Mio. Euro dem Produkt "Inkasso" (Produkt Nr. 9) für die Erhebung und Vollstreckung der Kraftfahrzeugsteuer zugeordnet sind.

**3.2 Fachleistung zur externen Leistung**

...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                                                                          | <b>Einheit</b> | <b>Soll 2014<br/>(bisher)</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                               |                |                               |                            |
| Erstfestsetzungs- und Änderungsbescheide                                 | Stück          | 2.567.200                     | 596.000                    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |                |                               |                            |
| entfällt                                                                 |                |                               |                            |
|                                                                          |                |                               |                            |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |                |                               |                            |
| entfällt                                                                 |                |                               |                            |
|                                                                          |                |                               |                            |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560**  
**Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos.      | VKR                         | Bezeichnung                                                                 | bish. Soll<br>2014<br>EUR | Ver-<br>änderung<br>EUR | neues Soll<br>2014<br>EUR |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>1</b>  | <b>50/51</b>                | <b>Umsatzerlöse und Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>5.410.900</b>          | –                       | <b>5.410.900</b>          |
|           | 500-509,<br>519             | Umsatzerlöse und Erlösminderungen                                           | 1.922.000                 | –                       | 1.922.000                 |
|           | 510-518                     | Gebühren und Leistungsentgelte aus Verwaltungstätigkeit; Sonstige Erträge   | 3.488.900                 | –                       | 3.488.900                 |
| <b>1a</b> | <b>544</b>                  | <b>Erträge aus Produktabgeltungen</b>                                       | <b>637.612.000</b>        | <b>+6.532.800</b>       | <b>644.144.800</b>        |
| <b>2</b>  | <b>520-524</b>              | <b>Bestandsveränderungen</b>                                                | –                         | –                       | –                         |
| <b>3</b>  | <b>525-529</b>              | <b>aktivierte Eigenleistungen</b>                                           | –                         | –                       | –                         |
| <b>4</b>  | <b>530-539</b>              | <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                                        | <b>3.303.200</b>          | –                       | <b>3.303.200</b>          |
|           |                             | <b>Betriebsertrag</b>                                                       | <b>646.326.100</b>        | <b>+6.532.800</b>       | <b>652.858.900</b>        |
| <b>5</b>  | <b>60/61</b>                | <b>Bezogene Waren und Leistungen</b>                                        | <b>5.008.300</b>          | –                       | <b>5.008.300</b>          |
|           | 600-604                     | Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe etc.                                           | 1.000                     | –                       | 1.000                     |
|           | 605                         | Aufwendungen für Energie und Wasser                                         | 357.000                   | –                       | 357.000                   |
|           | 606-609                     | Sonstige Aufwendungen (Waren)                                               | 3.012.000                 | –                       | 3.012.000                 |
|           | 616                         | Aufwendungen für Fremdinstandhaltung                                        | 475.300                   | –                       | 475.300                   |
|           | 610-615,<br>617, 619        | Sonstige Aufwendungen (Leistungen)                                          | 1.163.000                 | –                       | 1.163.000                 |
|           | 618                         | Aufwandsberichtigungen                                                      | –                         | –                       | –                         |
| <b>6</b>  | <b>620-649</b>              | <b>Personalaufwand</b>                                                      | <b>508.851.600</b>        | –                       | <b>508.851.600</b>        |
|           | 620-629                     | Entgelte                                                                    | 54.593.400                | –                       | 54.593.400                |
|           | 630-639                     | Bezüge                                                                      | 313.099.000               | –                       | 313.099.000               |
|           | 640-649                     | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung     | 141.159.200               | –                       | 141.159.200               |
| <b>7</b>  | <b>660-669</b>              | <b>Abschreibungen</b>                                                       | <b>4.413.700</b>          | –                       | <b>4.413.700</b>          |
| <b>8</b>  | <b>650-659,<br/>670-709</b> | <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                   | <b>145.672.200</b>        | –                       | <b>145.672.200</b>        |
|           | 650-659                     | Sonstige mittelbare Personalaufwendungen                                    | 10.337.700                | –                       | 10.337.700                |
|           | 670-679                     | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten               | 116.216.500               | –                       | 116.216.500               |
|           | 680-689                     | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung | 16.819.400                | –                       | 16.819.400                |
|           | 690-699                     | Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen               | 2.273.600                 | –                       | 2.273.600                 |
|           | 700-709                     | Betriebliche Steuern                                                        | 25.000                    | –                       | 25.000                    |
| <b>8a</b> | <b>718</b>                  | <b>Aufwendungen aus Produktabgeltung</b>                                    | –                         | –                       | –                         |
|           |                             | <b>Betriebsaufwand</b>                                                      | <b>663.945.800</b>        | –                       | <b>663.945.800</b>        |
|           |                             | <b>Eigenergebnis</b>                                                        | <b>-17.619.700</b>        | <b>+6.532.800</b>       | <b>-11.086.900</b>        |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560**  
**Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                 | Bezeichnung                                                                                                   | bish. Soll<br>2014<br>EUR | Ver-<br>änderung<br>EUR | neues Soll<br>2014<br>EUR |
|------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 9    | 540-543,<br>545-549 | betriebliche Erträge aus Transferleistungen                                                                   | 18.974.700                | -6.532.800              | 12.441.900                |
| 10   | 550-559             | Steuererträge und steuerähnliche Erträge                                                                      | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Steuererträge und Leistungsabgeltung                                                                          | 18.974.700                | -6.532.800              | 12.441.900                |
| 11   | 710-717,<br>719     | Betrieblicher Aufwand aus Transferleistungen                                                                  | 1.875.000                 | –                       | 1.875.000                 |
| 12   | 720-729             | Steueraufwand und ähnliche Aufwendungen                                                                       | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Leistungstransfers                                                                                            | 1.875.000                 | –                       | 1.875.000                 |
|      |                     | <b>Steuer- und Leistungsergebnis</b>                                                                          | <b>17.099.700</b>         | <b>-6.532.800</b>       | <b>10.566.900</b>         |
|      |                     | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                                                    | <b>-520.000</b>           | <b>–</b>                | <b>-520.000</b>           |
| 13   | 560-569             | Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                 | –                         | –                       | –                         |
| 14   | 570-579             | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                          | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Finanzertrag                                                                                                  | –                         | –                       | –                         |
| 15   | 740-749             | Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens und Verluste aus entsprechenden Abgängen | –                         | –                       | –                         |
| 16   | 750-769             | Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Aufwand aus Verlustübernahme                                                | 2.555.000                 | –                       | 2.555.000                 |
|      |                     | Finanzaufwand                                                                                                 | 2.555.000                 | –                       | 2.555.000                 |
|      |                     | <b>Finanzergebnis</b>                                                                                         | <b>-2.555.000</b>         | <b>–</b>                | <b>-2.555.000</b>         |
|      |                     | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                                           | <b>-3.075.000</b>         | <b>–</b>                | <b>-3.075.000</b>         |
| 17   | 590-599             | Außerordentliche Erträge, Erträge aus Verlustübernahme                                                        | 3.075.000                 | –                       | 3.075.000                 |
|      |                     | Außerordentlicher Ertrag                                                                                      | 3.075.000                 | –                       | 3.075.000                 |
| 18   | 730-739,<br>790-799 | Außerordentlicher Aufwand, Aufwand aus Gewinnabführungen, Aufwendungen für sonstige Leistungen Dritter        | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Außerordentlicher Aufwand                                                                                     | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                             | <b>3.075.000</b>          | <b>–</b>                | <b>3.075.000</b>          |
| 19   | 580-589             | (durchlaufende) Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen, für Investitionen und besondere Finanzeinnahmen       | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Transferzuwendungen                                                                                           | –                         | –                       | –                         |
| 20   | 780-789             | (durchlaufende) Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, für Investitionen und besondere Finanzausgaben    | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Transferzahlungen                                                                                             | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | <b>Transferergebnis</b>                                                                                       | <b>–</b>                  | <b>–</b>                | <b>–</b>                  |
|      |                     | <b>Neutrales Ergebnis</b>                                                                                     | <b>3.075.000</b>          | <b>–</b>                | <b>3.075.000</b>          |
| 21   | 770-779             | Steuern vom Einkommen und Ertrag                                                                              | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | <b>Jahresergebnis</b>                                                                                         | <b>–</b>                  | <b>–</b>                | <b>–</b>                  |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

---

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Erfolgsplan**

**1. Standarderläuterungen**

...

**2. Erläuterungen zu Einzelpositionen**

...

Zu VKR 544 / VKR 540-543, 545-549:

Da die Organleihe für die Kraftfahrzeugsteuer am 30. Juni 2014 endet, bleiben geplante Erträge in Höhe von 6.532.800 Euro aus. Der Ausgleich erfolgt durch zusätzliche Produktabgeltung.

...

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560**  
**Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Überleitungsrechnung**

| <b>Bezeichnung</b>                                                                                                                                        | <b>bish. Soll 2014</b><br>EUR | <b>Veränderungen</b><br>EUR | <b>neues Soll 2014</b><br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| + Produktabgeltung lt. Erfolgsplan                                                                                                                        | 637.612.000                   | +6.532.800                  | 644.144.800                   |
| + Investitionen lt. Finanzplan                                                                                                                            | 2.886.100                     | –                           | 2.886.100                     |
| – Abschreibungen                                                                                                                                          | 4.413.700                     | –                           | 4.413.700                     |
| – Zuführungen zu Rückstellungen (Personalarückstellungen<br>lt. EP, Pos. 6, Rückstellungen für Archivierung und<br>Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen) | 13.736.000                    | –                           | 13.736.000                    |
| + Auflösung von Rückstellungen (insb. Altersteilzeit)                                                                                                     | 9.586.000                     | –                           | 9.586.000                     |
| – Entnahme aus Rücklagen                                                                                                                                  | –                             | –                           | –                             |
| – neutrales Ergebnis                                                                                                                                      | –                             | –                           | –                             |
| <b>Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)</b>                                                                                                            | <b>631.934.400</b>            | <b>+6.532.800</b>           | <b>638.467.200</b>            |

**Kapitel 06 04**  
**Steuerverwaltung**

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Bisheriger<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR | Es treten<br>hinzu (+)<br>oder<br>fallen weg (-)<br>EUR | Neuer<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR |
|-----------------------|-----------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   |                                                   |                                                         |                                              |

|              |                                                                                                            |                                     |            |            |            |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>06 04</b> | <b>Steuerverwaltung</b>                                                                                    |                                     |            |            |            |
|              | <b>E I N N A H M E N</b>                                                                                   |                                     |            |            |            |
|              | <b>Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit<br/>Ausnahme für Investitionen (Übertragungseinnahmen)</b> |                                     |            |            |            |
| 231          | 061                                                                                                        | Sonstige Zuweisungen vom Bund. .... | 15 431 700 | -6 532 800 | 8 898 900  |
|              |                                                                                                            | Gesamteinnahmen Kapitel 06 04. .... | 30 763 800 | -6 532 800 | 24 231 000 |

**Abschluss Kapitel 06 04**

|   |                                                                   |              |            |              |
|---|-------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------|
| 0 | Steuern und steuerähnliche Abgaben. ....                          | —            | —          | —            |
| 1 | Eigene Einnahmen. ....                                            | 4 687 800    | —          | 4 687 800    |
| 2 | Übertragungseinnahmen. ....                                       | 16 037 200   | -6 532 800 | 9 504 400    |
| 3 | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungsein-<br>nahmen. .... | 10 038 800   | —          | 10 038 800   |
|   | <b>Gesamteinnahmen. ....</b>                                      | 30 763 800   | -6 532 800 | 24 231 000   |
| 4 | Personalausgaben. ....                                            | 383 627 100  | —          | 383 627 100  |
| 5 | Sächliche Verwaltungsausgaben. ....                               | 135 724 600  | —          | 135 724 600  |
|   | Ausgaben für den Schuldendienst. ....                             | —            | —          | —            |
| 6 | Übertragungsausgaben. ....                                        | 4 045 600    | —          | 4 045 600    |
| 7 | Baumaßnahmen. ....                                                | —            | —          | —            |
| 8 | Sonstige Investitionsausgaben. ....                               | 2 326 000    | —          | 2 326 000    |
| 9 | Besondere Finanzierungsausgaben. ....                             | 136 974 900  | —          | 136 974 900  |
|   | <b>Gesamtausgaben. ....</b>                                       | 662 698 200  | —          | 662 698 200  |
|   | <b>Zuschuss/Überschuss. ....</b>                                  | -631 934 400 | -6 532 800 | -638 467 200 |

**Kapitel 06 08**  
**Hessisches Baumanagement**

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Bisheriger<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR | Es treten<br>hinzu (+)<br>oder<br>fallen weg (-)<br>EUR | Neuer<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR |
|-----------------------|-----------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   |                                                   |                                                         |                                              |

**06 08 Hessisches Baumanagement**

**E I N N A H M E N**

**Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus  
Schuldendienst und dergleichen (Eigene Einnahmen)**

|                                     |     |                                      |           |            |         |
|-------------------------------------|-----|--------------------------------------|-----------|------------|---------|
| 121 02                              | 016 | Abführungen des Landesbetriebs. .... | 1 540 100 | -1 540 100 | —       |
| Gesamteinnahmen Kapitel 06 08. .... |     |                                      | 2 340 100 | -1 540 100 | 800 000 |

**A U S G A B E N**

**Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit  
Ausnahme für Investitionen (Übertragungsausgaben)**

|                                    |     |                                                                                                                                                                        |           |           |           |
|------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 682 01                             | 016 | Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen .<br>Die Ausgabeermächtigung erhöht oder vermindert sich um Mehr- oder Min-<br>dereinnahmen bei Titel 381 01. | 800 000   | 4 421 700 | 5 221 700 |
| Gesamtausgaben Kapitel 06 08. .... |     |                                                                                                                                                                        | 1 167 100 | 4 421 700 | 5 588 800 |

**Abschluss Kapitel 06 08**

|                                  |                                                                   |                  |                   |                   |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 0                                | Steuern und steuerähnliche Abgaben. ....                          | —                | —                 | —                 |
| 1                                | Eigene Einnahmen. ....                                            | 1 540 100        | -1 540 100        | —                 |
| 2                                | Übertragungseinnahmen. ....                                       | —                | —                 | —                 |
| 3                                | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungsein-<br>nahmen. .... | 800 000          | —                 | 800 000           |
| <b>Gesamteinnahmen. ....</b>     |                                                                   | <b>2 340 100</b> | <b>-1 540 100</b> | <b>800 000</b>    |
| 4                                | Personalausgaben. ....                                            | —                | —                 | —                 |
| 5                                | Sächliche Verwaltungsausgaben. ....                               | —                | —                 | —                 |
|                                  | Ausgaben für den Schuldendienst. ....                             | —                | —                 | —                 |
| 6                                | Übertragungsausgaben. ....                                        | 800 000          | +4 421 700        | 5 221 700         |
| 7                                | Baumaßnahmen. ....                                                | —                | —                 | —                 |
| 8                                | Sonstige Investitionsausgaben. ....                               | 367 100          | —                 | 367 100           |
| 9                                | Besondere Finanzierungsausgaben. ....                             | —                | —                 | —                 |
| <b>Gesamtausgaben. ....</b>      |                                                                   | <b>1 167 100</b> | <b>+4 421 700</b> | <b>5 588 800</b>  |
| <b>Zuschuss/Überschuss. ....</b> |                                                                   | <b>1 173 000</b> | <b>-5 961 800</b> | <b>-4 788 800</b> |



**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540**  
**Hessisches Baumanagement**

---

**Wirtschaftsplan**

**Hessisches Baumanagement**

**A. Vorbemerkungen**

...

Entgegen den Erwartungen ist eine neue Verwaltungsvereinbarung mit dem Bund, die eine Istkostenerstattung vorsehen soll, noch nicht abgeschlossen worden; dadurch ergeben sich Mindererlöse, die nicht durch entsprechende Kostenreduzierungen ausgeglichen werden können. Gleichzeitig führt eine aktualisierte Maßnahmenplanung zu Kostensteigerungen und Verschiebungen zwischen den einzelnen Bereichen.

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540**  
**Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Nr                                          | neu /<br>weg-<br>gef. | Bezeichnung                                                               | bisheriges Soll 2014 |                   |                  |                       |                |
|---------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|------------------|-----------------------|----------------|
|                                             |                       |                                                                           | Menge                | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis       |
| <b>Externe Leistungen</b>                   |                       |                                                                           |                      |                   |                  |                       |                |
| 1                                           |                       | Große Baumaßnahmen - Bund und andere<br>externe Auftraggeber              | 200                  | 5.697,4           | 5.671,0          | -                     | -26,4          |
| 2                                           |                       | Kleine Baumaßnahmen - Bund und andere<br>externe Auftraggeber             | 500                  | 3.239,6           | 3.239,6          | -                     | -              |
| 3                                           |                       | Bauunterhaltungsmaßnahmen - Bund und andere<br>externe Auftraggeber       | 300                  | 2.590,9           | 2.577,7          | -                     | -13,2          |
| 4                                           |                       | Besondere Aufträge und Projekte - Bund und<br>andere externe Auftraggeber | 1.530                | 1.068,1           | 1.055,3          | -                     | -12,8          |
| <b>Summe Externe Leistungen</b>             |                       |                                                                           |                      | <b>12.596,0</b>   | <b>12.543,6</b>  | <b>-</b>              | <b>-52,4</b>   |
| <b>Zwischenbehördliche Leistungen</b>       |                       |                                                                           |                      |                   |                  |                       |                |
| 1                                           |                       | Große Baumaßnahmen - Auftraggeber Land                                    | 850                  | 30.465,6          | 36.479,8         | -                     | 6.014,2        |
| 2                                           |                       | Kleine Baumaßnahmen - Auftraggeber Land                                   | 320                  | 3.103,0           | 3.103,0          | -                     | -              |
| 3                                           |                       | Bauunterhaltungsmaßnahmen - Auftraggeber<br>Land                          | 700                  | 3.178,5           | 3.178,5          | -                     | -              |
| 4                                           |                       | Besondere Aufträge und Projekte - Auftraggeber<br>Land                    | 2.864                | 1.607,3           | 1.607,3          | -                     | -              |
| 5                                           |                       | Unterstützung anderer Buchungskreise                                      | 3.732                | 1.826,6           | 1.826,6          | -                     | -              |
| 7                                           |                       | Abordnungen an andere Buchungskreise                                      | 8                    | 553,8             | 553,8            | -                     | -              |
| <b>Summe Zwischenbehördliche Leistungen</b> |                       |                                                                           |                      | <b>40.759,8</b>   | <b>46.774,0</b>  | <b>-</b>              | <b>6.014,2</b> |
| <b>Gesamtsumme</b>                          |                       |                                                                           |                      | <b>56.664,4</b>   | <b>59.489,4</b>  | <b>3.136,8</b>        | <b>5.961,8</b> |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Veränderung |                   |                  |                       |                 | neues Soll 2014 |                   |                  |                       |                 |
|-------------|-------------------|------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------------|-----------------|
| Menge       | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis        | Menge           | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis        |
| -           | -841,0            | +121,6           | -                     | +962,6          | 200             | 4.856,4           | 5.792,6          | -                     | 936,2           |
| -           | +534,7            | -169,9           | -                     | -704,6          | 500             | 3.774,3           | 3.069,7          | -                     | -704,6          |
| -           | +1.691,1          | +470,1           | -                     | -1.221,0        | 300             | 4.282,0           | 3.047,8          | -                     | -1.234,2        |
| +820        | +500,0            | +200,1           | -                     | -299,9          | 2.350           | 1.568,1           | 1.255,4          | -                     | -312,7          |
|             | <b>+1.884,8</b>   | <b>+621,9</b>    | <b>-</b>              | <b>-1.262,9</b> |                 | <b>14.480,8</b>   | <b>13.165,5</b>  | <b>-</b>              | <b>-1.315,3</b> |
| -           | +2.575,5          | -2.563,3         | -                     | -5.138,8        | 850             | 33.041,1          | 33.916,5         | -                     | 875,4           |
| -           | -543,6            | -799,9           | -                     | -256,3          | 320             | 2.559,4           | 2.303,1          | -                     | -256,3          |
| -           | -314,4            | -1.199,9         | -                     | -885,5          | 700             | 2.864,1           | 1.978,6          | -                     | -885,5          |
| -464        | -350,0            | -199,9           | -                     | +150,1          | 2.400           | 1.257,3           | 1.407,4          | -                     | 150,1           |
| -732        | -326,6            | -326,6           | -                     | -               | 3.000           | 1.500,0           | 1.500,0          | -                     | -               |
| -2          | -177,7            | -177,7           | -                     | -               | 6               | 376,1             | 376,1            | -                     | -               |
|             | <b>+863,2</b>     | <b>-5.267,3</b>  | <b>-</b>              | <b>-6.130,5</b> |                 | <b>41.623,0</b>   | <b>41.506,7</b>  | <b>-</b>              | <b>-116,3</b>   |
|             | <b>+2.748,0</b>   | <b>-4.645,4</b>  | <b>-</b>              | <b>-7.393,4</b> |                 | <b>59.412,4</b>   | <b>54.844,0</b>  | <b>3.136,8</b>        | <b>-1.431,6</b> |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu externer Leistung Nr. 4:**

**Besondere Aufträge und Projekte - Bund und andere externe Auftraggeber**

1. Erbringer  
...
2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage  
...
3. Produkt- und Leistungsbeschreibung
  - 3.1 Kurzbeschreibung der externen Leistung  
...
  - 3.2 Fachleistung zur externen Leistung  
...
4. Bezug zu politischen Zielen  
...
5. Empfänger  
...
6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

|                                                                          | Einheit | Soll 2014<br>(bisher) | Soll 2014<br>(neu) |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|--------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                               |         |                       |                    |
| Beratungseinheiten                                                       | Tage    | 1.530                 | 2.350              |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |                       |                    |
| entfällt                                                                 |         |                       |                    |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |                       |                    |
| entfällt                                                                 |         |                       |                    |
|                                                                          |         |                       |                    |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 1 :  
Große Baumaßnahmen - Auftraggeber Land**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

...

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                                                                                         | Einheit | Soll 2014<br>(bisher) | Soll 2014<br>(neu) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|--------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                                              |         |                       |                    |
| In Bearbeitung befindliche Projekte                                                     | Stück   | 850                   | 850                |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                |         |                       |                    |
| 6.2.1 <u>Die wirtschaftliche Projektdurchführung für den Auftraggeber sicherstellen</u> |         |                       |                    |
| Verhältnis der Baunebenkosten zu den Projektkosten                                      | Prozent | 25                    | 25                 |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>                   |         |                       |                    |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                                           |         |                       |                    |
| Kostendeckungsgrad                                                                      | Prozent | 120                   | 103                |
|                                                                                         |         |                       |                    |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>  | <b>Soll 2014<br/>(bisher)<br/>EUR</b> | <b>Veränderung<br/>EUR</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)<br/>EUR</b> |
|---------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Personalkosten      | 24.051.600                            | +1.726.600                 | 25.778.200                         |
| Sachkosten          | 6.414.000                             | +848.900                   | 7.262.900                          |
| <b>Gesamtkosten</b> | <b>30.465.600</b>                     | <b>+2.575.500</b>          | <b>33.041.100</b>                  |
| Erlöse              | 36.479.800                            | -2.563.300                 | 33.916.500                         |
| <b>Ergebnis</b>     | <b>6.014.200</b>                      | <b>-5.138.800</b>          | <b>875.400</b>                     |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 2 :**

**Kleine Baumaßnahmen - Auftraggeber Land**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

...

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

- ...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                                                                                     | Einheit | Soll 2014<br>(bisher) | Soll 2014<br>(neu) |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|--------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                                          |         |                       |                    |
| In Bearbeitung befindliche Projekte                                                 | Stück   | 320                   | 320                |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>            |         |                       |                    |
| 6.2.1 <u>Wirtschaftliche Projektdurchführung für den Auftraggeber sicherstellen</u> |         |                       |                    |
| Verhältnis der Baunebenkosten zu den Projektkosten                                  | Prozent | 22                    | 22                 |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>               |         |                       |                    |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                                       |         |                       |                    |
| Kostendeckungsgrad                                                                  | Prozent | 100                   | 90                 |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>  | <b>Soll 2014<br/>(bisher)<br/>EUR</b> | <b>Veränderung<br/>EUR</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)<br/>EUR</b> |
|---------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Personalkosten      | 2.466.500                             | -457.500                   | 2.009.000                          |
| Sachkosten          | 636.500                               | -86.100                    | 550.400                            |
| <b>Gesamtkosten</b> | <b>3.103.000</b>                      | <b>-543.600</b>            | <b>2.559.400</b>                   |
| Erlöse              | 3.103.000                             | -799.900                   | 2.303.100                          |
| <b>Ergebnis</b>     | <b>–</b>                              | <b>-256.300</b>            | <b>-256.300</b>                    |



**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 3 :  
Bauunterhaltungsmaßnahmen - Auftraggeber Land**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

...

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

- ...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                                                                              | <b>Einheit</b> | <b>Soll 2014<br/>(bisher)</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)</b> |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                                   |                |                               |                            |
| In Bearbeitung befindliche Projekte                                          | Stück          | 700                           | 700                        |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>     |                |                               |                            |
| 6.2.1 Wirtschaftliche Projektdurchführung für den Auftraggeber sicherstellen |                |                               |                            |
| Verhältnis der Baunebenkosten zu den Projektkosten                           | Prozent        | 22                            | 22                         |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>        |                |                               |                            |
| 6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen                                       |                |                               |                            |
| Kostendeckungsgrad                                                           | Prozent        | 100                           | 69                         |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>  | <b>Soll 2014<br/>(bisher)<br/>EUR</b> | <b>Veränderung<br/>EUR</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)<br/>EUR</b> |
|---------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Personalkosten      | 2.501.900                             | -275.900                   | 2.226.000                          |
| Sachkosten          | 676.600                               | -38.500                    | 638.100                            |
| <b>Gesamtkosten</b> | <b>3.178.500</b>                      | <b>-314.400</b>            | <b>2.864.100</b>                   |
| Erlöse              | 3.178.500                             | -1.199.900                 | 1.978.600                          |
| <b>Ergebnis</b>     | <b>–</b>                              | <b>-885.500</b>            | <b>-885.500</b>                    |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 4:  
Besondere Aufträge und Projekte - Auftraggeber Land**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

...

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                                                                                           | Einheit | Soll 2014<br>(bisher) | Soll 2014<br>(neu) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|--------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                                                |         |                       |                    |
| Beratungseinheiten                                                                        | Tage    | 2.864                 | 2.400              |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                  |         |                       |                    |
| 6.2.1 <u>Zeitnahe Bearbeitung eingehender Aufträge</u>                                    |         |                       |                    |
| Verhältnis der in Bearbeitung befindlichen PPP-Projekte zu den beauftragten PPP-Projekten | Prozent | 100                   | 100                |
| Verhältnis der erledigten Wertermittlungen zu den beauftragten Wertermittlungen           | Prozent | 100                   | 100                |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>                     |         |                       |                    |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                                             |         |                       |                    |
| Kostendeckungsgrad                                                                        | Prozent | 100                   | 112                |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540**  
**Hessisches Baumanagement**

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>  | <b>Soll 2014<br/>(bisher)<br/>EUR</b> | <b>Veränderung<br/>EUR</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)<br/>EUR</b> |
|---------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Personalkosten      | 1.247.000                             | -271.500                   | 975.500                            |
| Sachkosten          | 360.300                               | -78.500                    | 281.800                            |
| <b>Gesamtkosten</b> | <b>1.607.300</b>                      | <b>-350.000</b>            | <b>1.257.300</b>                   |
| Erlöse              | 1.607.300                             | -199.900                   | 1.407.400                          |
| <b>Ergebnis</b>     | <b>-</b>                              | <b>+150.100</b>            | <b>150.100</b>                     |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 5:  
Unterstützung anderer Buchungskreise**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

...

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                                                                          | Einheit | Soll 2014<br>(bisher) | Soll 2014<br>(neu) |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|--------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                               |         |                       |                    |
| Beratungseinheiten                                                       | Tage    | 3.732                 | 3.000              |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |                       |                    |
| entfällt                                                                 |         |                       |                    |
|                                                                          |         |                       |                    |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |                       |                    |
| entfällt                                                                 |         |                       |                    |
|                                                                          |         |                       |                    |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>  | <b>Soll 2014<br/>(bisher)<br/>EUR</b> | <b>Veränderung<br/>EUR</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)<br/>EUR</b> |
|---------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Personalkosten      | 1.423.500                             | -254.500                   | 1.169.000                          |
| Sachkosten          | 403.100                               | -72.100                    | 331.000                            |
| <b>Gesamtkosten</b> | <b>1.826.600</b>                      | <b>-326.600</b>            | <b>1.500.000</b>                   |
| Erlöse              | 1.826.600                             | -326.600                   | 1.500.000                          |
| <b>Ergebnis</b>     | <b>-</b>                              | <b>-</b>                   | <b>-</b>                           |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 7 :  
Abordnungen an andere Buchungskreise**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

...

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                                                                          | Einheit | Soll 2014<br>(bisher) | Soll 2014<br>(neu) |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|--------------------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>                                               |         |                       |                    |
| Abgeordnetes Personal                                                    | VZÄ     | 8                     | 6                  |
| Personen                                                                 | Köpfe   |                       |                    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |                       |                    |
| entfällt                                                                 |         |                       |                    |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |                       |                    |
| entfällt                                                                 |         |                       |                    |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540**  
**Hessisches Baumanagement**

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>  | <b>Soll 2014<br/>(bisher)<br/>EUR</b> | <b>Veränderung<br/>EUR</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)<br/>EUR</b> |
|---------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Personalkosten      | 533.800                               | -157.700                   | 376.100                            |
| <b>Gesamtkosten</b> | <b>533.800</b>                        | <b>-157.700</b>            | <b>376.100</b>                     |
| Erlöse              | 533.800                               | -157.700                   | 376.100                            |
| <b>Ergebnis</b>     | <b>-</b>                              | <b>-</b>                   | <b>-</b>                           |



**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos.      | VKR                         | Bezeichnung                                                                 | bish. Soll<br>2014<br>EUR | Ver-<br>änderung<br>EUR | neues Soll<br>2014<br>EUR |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>1</b>  | <b>50/51</b>                | <b>Umsatzerlöse und Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>46.037.200</b>         | <b>-5.091.000</b>       | <b>40.946.200</b>         |
|           | 500-509,<br>519             | Umsatzerlöse und Erlösminderungen                                           | 46.037.200                | -5.091.000              | 40.946.200                |
|           | 510-518                     | Gebühren und Leistungsentgelte aus Verwaltungstätigkeit; Sonstige Erträge   | –                         | –                       | –                         |
| <b>1a</b> | <b>544</b>                  | <b>Erträge aus Produktabgeltungen</b>                                       | <b>3.136.800</b>          | <b>–</b>                | <b>3.136.800</b>          |
| <b>2</b>  | <b>520-524</b>              | <b>Bestandsveränderungen</b>                                                | <b>–</b>                  | <b>–</b>                | <b>–</b>                  |
| <b>3</b>  | <b>525-529</b>              | <b>aktivierte Eigenleistungen</b>                                           | <b>–</b>                  | <b>–</b>                | <b>–</b>                  |
| <b>4</b>  | <b>530-539</b>              | <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                                        | <b>258.000</b>            | <b>+200</b>             | <b>258.200</b>            |
|           |                             | <b>Betriebsertrag</b>                                                       | <b>49.432.000</b>         | <b>-5.090.800</b>       | <b>44.341.200</b>         |
| <b>5</b>  | <b>60/61</b>                | <b>Bezogene Waren und Leistungen</b>                                        | <b>868.300</b>            | <b>+15.000</b>          | <b>883.300</b>            |
|           | 600-604                     | Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe etc.                                           | 900                       | –                       | 900                       |
|           | 605                         | Aufwendungen für Energie und Wasser                                         | 120.400                   | –                       | 120.400                   |
|           | 606-609                     | Sonstige Aufwendungen (Waren)                                               | 317.200                   | –                       | 317.200                   |
|           | 616                         | Aufwendungen für Fremdinstandhaltung                                        | 413.700                   | -65.000                 | 348.700                   |
|           | 610-615,<br>617, 619        | Sonstige Aufwendungen (Leistungen)                                          | 16.100                    | +80.000                 | 96.100                    |
|           | 618                         | Aufwandsberichtigungen                                                      | –                         | –                       | –                         |
| <b>6</b>  | <b>620-649</b>              | <b>Personalaufwand</b>                                                      | <b>44.376.900</b>         | <b>+1.912.000</b>       | <b>46.288.900</b>         |
|           | 620-629                     | Entgelte                                                                    | 28.038.400                | +1.207.000              | 29.245.400                |
|           | 630-639                     | Bezüge                                                                      | 5.646.400                 | +241.500                | 5.887.900                 |
|           | 640-649                     | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung     | 10.692.100                | +463.500                | 11.155.600                |
| <b>7</b>  | <b>660-669</b>              | <b>Abschreibungen</b>                                                       | <b>316.000</b>            | <b>–</b>                | <b>316.000</b>            |
| <b>8</b>  | <b>650-659,<br/>670-709</b> | <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                   | <b>10.909.100</b>         | <b>+821.000</b>         | <b>11.730.100</b>         |
|           | 650-659                     | Sonstige mittelbare Personalaufwendungen                                    | 478.400                   | +15.000                 | 493.400                   |
|           | 670-679                     | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten               | 9.270.600                 | +797.700                | 10.068.300                |
|           | 680-689                     | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung | 1.093.200                 | +8.300                  | 1.101.500                 |
|           | 690-699                     | Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen               | 53.900                    | –                       | 53.900                    |
|           | 700-709                     | Betriebliche Steuern                                                        | 13.000                    | –                       | 13.000                    |
| <b>8a</b> | <b>718</b>                  | <b>Aufwendungen aus Produktabgeltung</b>                                    | <b>–</b>                  | <b>–</b>                | <b>–</b>                  |
|           |                             | <b>Betriebsaufwand</b>                                                      | <b>56.470.300</b>         | <b>+2.748.000</b>       | <b>59.218.300</b>         |
|           |                             | <b>Eigenergebnis</b>                                                        | <b>-7.038.300</b>         | <b>-7.838.800</b>       | <b>-14.877.100</b>        |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                 | Bezeichnung                                                                                                   | bish. Soll<br>2014<br>EUR | Ver-<br>änderung<br>EUR | neues Soll<br>2014<br>EUR |
|------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 9    | 540-543,<br>545-549 | betriebliche Erträge aus Transferleistungen                                                                   | 13.194.200                | +445.400                | 13.639.600                |
| 10   | 550-559             | Steuererträge und steuerähnliche Erträge                                                                      | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Steuererträge und Leistungsabgeltung                                                                          | 13.194.200                | +445.400                | 13.639.600                |
| 11   | 710-717,<br>719     | Betrieblicher Aufwand aus Transferleistungen                                                                  | –                         | –                       | –                         |
| 12   | 720-729             | Steueraufwand und ähnliche Aufwendungen                                                                       | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Leistungstransfers                                                                                            | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | <b>Steuer- und Leistungsergebnis</b>                                                                          | <b>13.194.200</b>         | <b>+445.400</b>         | <b>13.639.600</b>         |
|      |                     | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                                                    | <b>6.155.900</b>          | <b>-7.393.400</b>       | <b>-1.237.500</b>         |
| 13   | 560-569             | Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                 | –                         | –                       | –                         |
| 14   | 570-579             | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                          | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Finanzertrag                                                                                                  | –                         | –                       | –                         |
| 15   | 740-749             | Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens und Verluste aus entsprechenden Abgängen | –                         | –                       | –                         |
| 16   | 750-769             | Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Aufwand aus Verlustübernahme                                                | 194.100                   | –                       | 194.100                   |
|      |                     | Finanzaufwand                                                                                                 | 194.100                   | –                       | 194.100                   |
|      |                     | <b>Finanzergebnis</b>                                                                                         | <b>-194.100</b>           | <b>–</b>                | <b>-194.100</b>           |
|      |                     | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                                           | <b>5.961.800</b>          | <b>-7.393.400</b>       | <b>-1.431.600</b>         |
| 17   | 590-599             | Außerordentliche Erträge, Erträge aus Verlustübernahme                                                        | –                         | +1.431.600              | 1.431.600                 |
|      |                     | Außerordentlicher Ertrag                                                                                      | –                         | +1.431.600              | 1.431.600                 |
| 18   | 730-739,<br>790-799 | Außerordentlicher Aufwand, Aufwand aus Gewinnabführungen, Aufwendungen für sonstige Leistungen Dritter        | 5.961.800                 | -5.961.800              | –                         |
|      |                     | Außerordentlicher Aufwand                                                                                     | 5.961.800                 | -5.961.800              | –                         |
|      |                     | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                             | <b>-5.961.800</b>         | <b>+7.393.400</b>       | <b>1.431.600</b>          |
| 19   | 580-589             | (durchlaufende) Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen, für Investitionen und besondere Finanzeinnahmen       | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Transferzuwendungen                                                                                           | –                         | –                       | –                         |
| 20   | 780-789             | (durchlaufende) Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, für Investitionen und besondere Finanzausgaben    | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Transferzahlungen                                                                                             | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | <b>Transferergebnis</b>                                                                                       | <b>–</b>                  | <b>–</b>                | <b>–</b>                  |
|      |                     | <b>Neutrales Ergebnis</b>                                                                                     | <b>-5.961.800</b>         | <b>+7.393.400</b>       | <b>1.431.600</b>          |
| 21   | 770-779             | Steuern vom Einkommen und Ertrag                                                                              | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | <b>Jahresergebnis</b>                                                                                         | <b>–</b>                  | <b>–</b>                | <b>–</b>                  |

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

---

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Erfolgsplan**

**1. Standarderläuterungen**

...

**2. Erläuterungen zu Einzelpositionen**

Entgegen den Erwartungen ist eine neue Verwaltungsvereinbarung mit dem Bund, die eine Istkostenerstattung vorsehen soll, noch nicht abgeschlossen worden; dadurch ergeben sich Mindererlöse, die nicht durch entsprechende Kostenreduzierungen ausgeglichen werden können. Gleichzeitig führt eine aktualisierte Maßnahmenplanung zu Kostensteigerungen und Verschiebungen zwischen den einzelnen Bereichen.

**Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540  
Hessisches Baumanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Überleitungsrechnung**

| <b>Bezeichnung</b>                                                                                       | <b>bish. Soll 2014<br/>EUR</b> | <b>Veränderungen<br/>EUR</b> | <b>neues Soll 2014<br/>EUR</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| + Produktabgeltung lt. Erfolgsplan                                                                       | 3.136.800                      | –                            | 3.136.800                      |
| – Zahlungen für das Projekt Energieeffizienz und nachhaltiges Bauen aus Mitteln des Zukunftsfonds Hessen | 800.000                        | –                            | 800.000                        |
| + Investitionen lt. Finanzplan                                                                           | 391.300                        | –                            | 391.300                        |
| – Abschreibungen                                                                                         | 316.000                        | –                            | 316.000                        |
| – Zuführung zu Rückstellungen (inkl. Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen)                              | 282.100                        | –                            | 282.100                        |
| + Auflösung von Rückstellungen                                                                           | 2.658.800                      | –                            | 2.658.800                      |
| – Eigene Mittel                                                                                          | –                              | +1.431.600                   | 1.431.600                      |
| – Neutrales Ergebnis                                                                                     | 5.961.800                      | -7.393.400                   | -1.431.600                     |
| Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)                                                                  | -1.173.000                     | +5.961.800                   | 4.788.800                      |

## Kapitel 06 13 Hessisches Immobilienmanagement

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Bisheriger<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR | Es treten<br>hinzu (+)<br>oder<br>fallen weg (-)<br>EUR | Neuer<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR |
|-----------------------|-----------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   |                                                   |                                                         |                                              |

### 06 13 Hessisches Immobilienmanagement

1. Der Landesbetrieb ist ermächtigt, die in den Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan aufgeführten Objekte mietzinsfrei oder zu Anerkennungsbeiträgen zu überlassen.
2. Bei Warenautomaten, die an Orten aufgestellt sind, die ausschließlich Bediensteten zugänglich sind oder in aller Regel nur von Bediensteten aufgesucht werden, darf der Teil der Vergütung für das Gestatten der Aufstellung von Warenautomaten, der über die Kostendeckung für die benötigten Wand- oder Bodenflächen sowie für den Stromverbrauch bei elektrisch betriebenen Automaten hinausgeht, für Zwecke der Betriebsgemeinschaften verwendet werden.
3. Das Kapitel 06 13 ist bis zu 500.000 Euro einseitig deckungsfähig zugunsten Kapitel 09 21.
4. Das Hessische Ministerium der Finanzen ist ermächtigt, der Hochschule Fresenius auf dem ehemaligen Gerichtsareal in Wiesbaden, Gerichtsstraße 2 die im Zusammenhang mit der Unterbringung einzelner Fachbereiche der Hochschule erforderlichen Grundflächen verbilligt sowie die für die dortige Hochschulnutzung erforderlichen Tiefgaragenstellplätze unentgeltlich als Teilerbbaurecht für eine Laufzeit von bis zu 90 Jahren zur Verfügung zu stellen und die hierzu erforderlichen vertraglichen Regelungen abzuschließen.

#### Zu Kapitel 06 13:

Das Areal des ehemaligen Gerichtsstandortes in der Gerichtsstraße/Moritzstraße soll in Abstimmung mit der Landeshauptstadt Wiesbaden als Hochschulstandort entwickelt werden. Die Hochschule Fresenius beabsichtigt auf dem Gelände einen Universitätsneubau mit Hörsaal und Cafeteria für ca. 800 Studierende der Fachbereiche Design sowie Wirtschaft & Medien zu errichten.

Für den Abschluss der dafür erforderlichen vertraglichen Regelungen wird eine Ermächtigung ausgebracht (siehe HH-Vermerk Nr. 4 neu).

### E I N N A H M E N

#### Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dergleichen (Eigene Einnahmen)

|            |                                         |            |           |            |
|------------|-----------------------------------------|------------|-----------|------------|
| 121 02 680 | Abführungen des Landesbetriebs. . . . . | 28 319 200 | 5 961 800 | 34 281 000 |
|------------|-----------------------------------------|------------|-----------|------------|

#### Erläuterungen:

Mehr für die Finanzierung des Mehrbedarfs des Hessischen Baumanagements (Kapitel 06 08).

|                                        |            |           |            |
|----------------------------------------|------------|-----------|------------|
| Gesamteinnahmen Kapitel 06 13. . . . . | 76 019 200 | 5 961 800 | 81 981 000 |
|----------------------------------------|------------|-----------|------------|

### A U S G A B E N

#### Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen (Übertragungsausgaben)

|            |                                                                                                                                        |            |   |            |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|------------|
| 682 02 680 | Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen .<br>Ausgaben dürfen in Höhe der Einnahmen bei Titel 381 01 geleistet werden. | 26 700 000 | — | 26 700 000 |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|------------|

#### Verpflichtungsermächtigung

| Haushaltsjahr       | bisher | es treten hinzu<br>oder fallen weg | neu        |
|---------------------|--------|------------------------------------|------------|
|                     | EUR    | EUR                                | EUR        |
| 2015                | —      | +24 600 000                        | 24 600 000 |
| 2016                | —      | —                                  | —          |
| 2017                | —      | —                                  | —          |
| 2018ff              | —      | —                                  | —          |
| Gesamtverpflichtung | —      | +24 600 000                        | 24 600 000 |

## Kapitel 06 13 Hessisches Immobilienmanagement

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Bisheriger<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR | Es treten<br>hinzu (+)<br>oder<br>fallen weg (-)<br>EUR | Neuer<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR |
|-----------------------|-----------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   |                                                   |                                                         |                                              |

**Erläuterungen:**

Mit der Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung über 24,6 Mio. Euro wird sichergestellt, dass im Rahmen des CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramms (COME) auch überjährige Maßnahmen beauftragt werden können.

### Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Sonstige Investitionsausgaben)

|     |    |     |                                                                 |            |                                    |            |
|-----|----|-----|-----------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|
| 891 | 01 | 680 | Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen. . . . . | 18 100 000 | —                                  | 18 100 000 |
|     |    |     | <b>Verpflichtungsermächtigung</b>                               |            |                                    |            |
|     |    |     | Haushaltsjahr                                                   | bisher     | es treten hinzu<br>oder fallen weg | neu        |
|     |    |     |                                                                 | EUR        | EUR                                | EUR        |
|     |    |     | 2015                                                            | —          | +2 000 000                         | 2 000 000  |
|     |    |     | 2016                                                            | —          | —                                  | —          |
|     |    |     | 2017                                                            | —          | —                                  | —          |
|     |    |     | 2018ff                                                          | —          | —                                  | —          |
|     |    |     | Gesamtverpflichtung                                             | —          | +2 000 000                         | 2 000 000  |

**Erläuterungen:**

Um den Bau des Magazingebäudes im Freilichtmuseum Hessenpark ohne Zeitverzögerung fertigzustellen, ist es notwendig die Arbeiten für den 2. Teil der Baumaßnahme in diesem Jahr auszuschreiben. Hierfür wird eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 2,0 Mio. Euro ausgebracht.

|                                       |            |   |            |
|---------------------------------------|------------|---|------------|
| Gesamtausgaben Kapitel 06 13. . . . . | 44 800 000 | — | 44 800 000 |
|---------------------------------------|------------|---|------------|

**Abschluss Kapitel 06 13**

|   |                                                                 |            |            |            |
|---|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 0 | Steuern und steuerähnliche Abgaben. . . . .                     | —          | —          | —          |
| 1 | Eigene Einnahmen. . . . .                                       | 49 319 200 | +5 961 800 | 55 281 000 |
| 2 | Übertragungseinnahmen. . . . .                                  | —          | —          | —          |
| 3 | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen. . . . . | 26 700 000 | —          | 26 700 000 |
|   | <b>Gesamteinnahmen. . . . .</b>                                 | 76 019 200 | +5 961 800 | 81 981 000 |
| 4 | Personalausgaben. . . . .                                       | —          | —          | —          |
| 5 | Sächliche Verwaltungsausgaben. . . . .                          | —          | —          | —          |
|   | Ausgaben für den Schuldendienst. . . . .                        | —          | —          | —          |
| 6 | Übertragungsausgaben. . . . .                                   | 26 700 000 | —          | 26 700 000 |
| 7 | Baumaßnahmen. . . . .                                           | —          | —          | —          |
| 8 | Sonstige Investitionsausgaben. . . . .                          | 18 100 000 | —          | 18 100 000 |
| 9 | Besondere Finanzierungsausgaben. . . . .                        | —          | —          | —          |
|   | <b>Gesamtausgaben. . . . .</b>                                  | 44 800 000 | —          | 44 800 000 |
|   | <b>Zuschuss/Überschuss. . . . .</b>                             | 31 219 200 | +5 961 800 | 37 181 000 |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Hessisches Immobilienmanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos.      | VKR                         | Bezeichnung                                                                 | bish. Soll<br>2014<br>EUR | Ver-<br>änderung<br>EUR | neues Soll<br>2014<br>EUR |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>1</b>  | <b>50/51</b>                | <b>Umsatzerlöse und Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>436.803.900</b>        | –                       | <b>436.803.900</b>        |
|           | 500-509,<br>519             | Umsatzerlöse und Erlösminderungen                                           | 436.803.900               | –                       | 436.803.900               |
|           | 510-518                     | Gebühren und Leistungsentgelte aus Verwaltungstätigkeit; Sonstige Erträge   | –                         | –                       | –                         |
| <b>1a</b> | <b>544</b>                  | <b>Erträge aus Produktabgeltungen</b>                                       | <b>63.631.500</b>         | –                       | <b>63.631.500</b>         |
| <b>2</b>  | <b>520-524</b>              | <b>Bestandsveränderungen</b>                                                | –                         | –                       | –                         |
| <b>3</b>  | <b>525-529</b>              | <b>aktivierte Eigenleistungen</b>                                           | –                         | –                       | –                         |
| <b>4</b>  | <b>530-539</b>              | <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                                        | –                         | –                       | –                         |
|           |                             | <b>Betriebsertrag</b>                                                       | <b>500.435.400</b>        | –                       | <b>500.435.400</b>        |
| <b>5</b>  | <b>60/61</b>                | <b>Bezogene Waren und Leistungen</b>                                        | <b>147.774.600</b>        | –                       | <b>147.774.600</b>        |
|           | 600-604                     | Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe etc.                                           | –                         | –                       | –                         |
|           | 605                         | Aufwendungen für Energie und Wasser                                         | 45.480.100                | –                       | 45.480.100                |
|           | 606-609                     | Sonstige Aufwendungen (Waren)                                               | 3.304.100                 | –                       | 3.304.100                 |
|           | 616                         | Aufwendungen für Fremdinstandhaltung                                        | 13.193.600                | –                       | 13.193.600                |
|           | 610-615,<br>617, 619        | Sonstige Aufwendungen (Leistungen)                                          | 85.796.800                | –                       | 85.796.800                |
|           | 618                         | Aufwandsberichtigungen                                                      | –                         | –                       | –                         |
| <b>6</b>  | <b>620-649</b>              | <b>Personalaufwand</b>                                                      | <b>46.930.400</b>         | –                       | <b>46.930.400</b>         |
|           | 620-629                     | Entgelte                                                                    | 32.501.200                | –                       | 32.501.200                |
|           | 630-639                     | Bezüge                                                                      | 3.576.700                 | –                       | 3.576.700                 |
|           | 640-649                     | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung     | 10.852.500                | –                       | 10.852.500                |
| <b>7</b>  | <b>660-669</b>              | <b>Abschreibungen</b>                                                       | <b>25.294.000</b>         | –                       | <b>25.294.000</b>         |
| <b>8</b>  | <b>650-659,<br/>670-709</b> | <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                   | <b>248.100.900</b>        | –                       | <b>248.100.900</b>        |
|           | 650-659                     | Sonstige mittelbare Personalaufwendungen                                    | 700.900                   | –                       | 700.900                   |
|           | 670-679                     | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten               | 245.414.200               | –                       | 245.414.200               |
|           | 680-689                     | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung | 1.011.200                 | –                       | 1.011.200                 |
|           | 690-699                     | Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen               | 738.200                   | –                       | 738.200                   |
|           | 700-709                     | Betriebliche Steuern                                                        | 236.400                   | –                       | 236.400                   |
| <b>8a</b> | <b>718</b>                  | <b>Aufwendungen aus Produktabgeltung</b>                                    | –                         | –                       | –                         |
|           |                             | <b>Betriebsaufwand</b>                                                      | <b>468.099.900</b>        | –                       | <b>468.099.900</b>        |
|           |                             | <b>Eigenergebnis</b>                                                        | <b>32.335.500</b>         | –                       | <b>32.335.500</b>         |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Hessisches Immobilienmanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                 | Bezeichnung                                                                                                   | bish. Soll<br>2014<br>EUR | Ver-<br>änderung<br>EUR | neues Soll<br>2014<br>EUR |
|------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 9    | 540-543,<br>545-549 | betriebliche Erträge aus Transferleistungen                                                                   | -                         | -                       | -                         |
| 10   | 550-559             | Steuererträge und steuerähnliche Erträge                                                                      | -                         | -                       | -                         |
|      |                     | Steuererträge und Leistungsabgeltung                                                                          | -                         | -                       | -                         |
| 11   | 710-717,<br>719     | Betrieblicher Aufwand aus Transferleistungen                                                                  | 4.775.000                 | -                       | 4.775.000                 |
| 12   | 720-729             | Steueraufwand und ähnliche Aufwendungen                                                                       | -                         | -                       | -                         |
|      |                     | Leistungstransfers                                                                                            | 4.775.000                 | -                       | 4.775.000                 |
|      |                     | <b>Steuer- und Leistungsergebnis</b>                                                                          | <b>-4.775.000</b>         | <b>-</b>                | <b>-4.775.000</b>         |
|      |                     | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                                                    | <b>27.560.500</b>         | <b>-</b>                | <b>27.560.500</b>         |
| 13   | 560-569             | Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                 | -                         | -                       | -                         |
| 14   | 570-579             | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                          | -                         | -                       | -                         |
|      |                     | Finanzertrag                                                                                                  | -                         | -                       | -                         |
| 15   | 740-749             | Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens und Verluste aus entsprechenden Abgängen | -                         | -                       | -                         |
| 16   | 750-769             | Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Aufwand aus Verlustübernahme                                                | 27.560.500                | -                       | 27.560.500                |
|      |                     | Finanzaufwand                                                                                                 | 27.560.500                | -                       | 27.560.500                |
|      |                     | <b>Finanzergebnis</b>                                                                                         | <b>-27.560.500</b>        | <b>-</b>                | <b>-27.560.500</b>        |
|      |                     | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                                           | <b>-</b>                  | <b>-</b>                | <b>-</b>                  |
| 17   | 590-599             | Außerordentliche Erträge, Erträge aus Verlustübernahme                                                        | -                         | +5.961.800              | 5.961.800                 |
|      |                     | Außerordentlicher Ertrag                                                                                      | -                         | +5.961.800              | 5.961.800                 |
| 18   | 730-739,<br>790-799 | Außerordentlicher Aufwand, Aufwand aus Gewinnabführungen, Aufwendungen für sonstige Leistungen Dritter        | -                         | +5.961.800              | 5.961.800                 |
|      |                     | Außerordentlicher Aufwand                                                                                     | -                         | +5.961.800              | 5.961.800                 |
|      |                     | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                             | <b>-</b>                  | <b>-</b>                | <b>-</b>                  |
| 19   | 580-589             | (durchlaufende) Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen, für Investitionen und besondere Finanzeinnahmen       | 1.100.000                 | -                       | 1.100.000                 |
|      |                     | Transferzuwendungen                                                                                           | 1.100.000                 | -                       | 1.100.000                 |
| 20   | 780-789             | (durchlaufende) Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, für Investitionen und besondere Finanzausgaben    | 1.100.000                 | -                       | 1.100.000                 |
|      |                     | Transferzahlungen                                                                                             | 1.100.000                 | -                       | 1.100.000                 |
|      |                     | <b>Transferergebnis</b>                                                                                       | <b>-</b>                  | <b>-</b>                | <b>-</b>                  |
|      |                     | <b>Neutrales Ergebnis</b>                                                                                     | <b>-</b>                  | <b>-</b>                | <b>-</b>                  |
| 21   | 770-779             | Steuern vom Einkommen und Ertrag                                                                              | -                         | -                       | -                         |
|      |                     | <b>Jahresergebnis</b>                                                                                         | <b>-</b>                  | <b>-</b>                | <b>-</b>                  |



**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Erfolgsplan**

**1. Standarderläuterungen**

...

**Neutrale Aufwendungen / Erträge:**

Der Landesbetrieb entnimmt Rücklagen in Höhe von 5.961.800 Euro und führt sie an den Landeshaushalt ab. Dies dient der Finanzierung des Mehrbedarfs des Hessischen Baumanagements (Kapitel 06 08).

...

**2. Erläuterungen zu Einzelpositionen**

...

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Hessisches Immobilienmanagement**

**Wirtschaftsplan**

**Überleitungsrechnung**

| Bezeichnung                                                                                                   | bish. Soll 2014<br>EUR | Veränderungen<br>EUR | neues Soll 2014<br>EUR |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| + Produktabgeltung lt. Erfolgsplan                                                                            | 63.631.500             | –                    | 63.631.500             |
| – Abschreibungen                                                                                              | 22.874.800             | –                    | 22.874.800             |
| – Zinszahlungen an das Land für überlassene Immobilien                                                        | 27.336.600             | –                    | 27.336.600             |
| – abzuführende Versicherungsprämie                                                                            | 539.300                | –                    | 539.300                |
| – Zahlungen für das Projekt CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm aus Mitteln des Zukunftsfonds Hessen | 26.700.000             | –                    | 26.700.000             |
| + Investitionen lt. Finanzplan                                                                                | 3.565.100              | –                    | 3.565.100              |
| – eigenfinanzierte Investitionen                                                                              | 1.065.100              | –                    | 1.065.100              |
| + Betriebskostenzuschuss an die Stiftung Sprudelhof                                                           | 1.100.000              | –                    | 1.100.000              |
| + Sanierungskostenzuschuss Burg Fürsteneck                                                                    | –                      | –                    | –                      |
| – Abführung der Erlöse aus Grundstücksverkäufen (Titel 131 01)                                                | 21.000.000             | –                    | 21.000.000             |
| + Investitionszuschuss zur Sanierung des Sprudelhofes                                                         | –                      | –                    | –                      |
| + Transferzahlungen für Baumaßnahmen                                                                          | –                      | –                    | –                      |
| + Transferzahlung für Schloss Spangenberg                                                                     | –                      | –                    | –                      |
| + Transferzahlung VBL Hainbergklinik                                                                          | –                      | –                    | –                      |
| + Transferzahlung für Verkauf Schwalbach am Taunus, Am Weißen Stein                                           | –                      | –                    | –                      |
| – Rückzahlung von nicht verwendetem Investitionszuschuss aus 2010                                             | –                      | –                    | –                      |
| – Reduzierung der Gewinnrücklage                                                                              | –                      | +5.961.800           | 5.961.800              |
| <b>Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)</b>                                                                | <b>-31.219.200</b>     | <b>-5.961.800</b>    | <b>-37.181.000</b>     |

**Kapitel 06 14**  
**Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Bisheriger<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR | Es treten<br>hinzu (+)<br>oder<br>fallen weg (-)<br>EUR | Neuer<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR |
|-----------------------|-----------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   |                                                   |                                                         |                                              |

**06 14 Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**

**A U S G A B E N**

**Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit  
Ausnahme für Investitionen (Übertragungsausgaben)**

|        |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |           |            |           |
|--------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|-----------|
| 682 01 | 016 | Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen .<br>1. Zum Ausgleich von Liquiditätsengpässen wird das Ministerium der Finanzen ermächtigt, einen weiteren Zuschuss von bis zu 4 Mio. Euro zu gewähren.<br>2. Die Titel 682 01 und 891 01 sind gegenseitig deckungsfähig. | 7 482 000 | -2 500 000 | 4 982 000 |
|--------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|-----------|

|                                   |           |            |           |
|-----------------------------------|-----------|------------|-----------|
| Gesamtausgaben Kapitel 06 14..... | 7 482 000 | -2 500 000 | 4 982 000 |
|-----------------------------------|-----------|------------|-----------|

**Abschluss Kapitel 06 14**

|   |                                                             |                   |                   |                   |
|---|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 0 | Steuern und steuerähnliche Abgaben.....                     | —                 | —                 | —                 |
| 1 | Eigene Einnahmen.....                                       | 2 000 000         | —                 | 2 000 000         |
| 2 | Übertragungseinnahmen.....                                  | —                 | —                 | —                 |
| 3 | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen..... | —                 | —                 | —                 |
|   | <b>Gesamteinnahmen.....</b>                                 | <b>2 000 000</b>  | <b>—</b>          | <b>2 000 000</b>  |
| 4 | Personalausgaben.....                                       | —                 | —                 | —                 |
| 5 | Sächliche Verwaltungsausgaben.....                          | —                 | —                 | —                 |
|   | Ausgaben für den Schuldendienst.....                        | —                 | —                 | —                 |
| 6 | Übertragungsausgaben.....                                   | 7 482 000         | -2 500 000        | 4 982 000         |
| 7 | Baumaßnahmen.....                                           | —                 | —                 | —                 |
| 8 | Sonstige Investitionsausgaben.....                          | —                 | —                 | —                 |
| 9 | Besondere Finanzierungsausgaben.....                        | —                 | —                 | —                 |
|   | <b>Gesamtausgaben.....</b>                                  | <b>7 482 000</b>  | <b>-2 500 000</b> | <b>4 982 000</b>  |
|   | <b>Zuschuss/Überschuss.....</b>                             | <b>-5 482 000</b> | <b>+2 500 000</b> | <b>-2 982 000</b> |

**Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515  
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Nr                                          | neu /<br>weg-<br>gef. | Bezeichnung  | bisheriges Soll 2014 |                   |                  |                       |              |
|---------------------------------------------|-----------------------|--------------|----------------------|-------------------|------------------|-----------------------|--------------|
|                                             |                       |              | Menge                | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis     |
| <b>Zwischenbehördliche Leistungen</b>       |                       |              |                      |                   |                  |                       |              |
| 7                                           |                       | IT-Verfahren | 115                  | 123.432,5         | 117.432,5        | 6.000,0               | –            |
| <b>Summe Zwischenbehördliche Leistungen</b> |                       |              |                      | <b>181.853,7</b>  | <b>176.603,7</b> | <b>6.000,0</b>        | <b>750,0</b> |
| <b>Gesamtsumme</b>                          |                       |              |                      | <b>182.905,6</b>  | <b>177.655,6</b> | <b>6.000,0</b>        | <b>750,0</b> |

**Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515  
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Veränderung |                   |                  |                       |          | neues Soll 2014 |                   |                  |                       |              |
|-------------|-------------------|------------------|-----------------------|----------|-----------------|-------------------|------------------|-----------------------|--------------|
| Menge       | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis | Menge           | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis     |
| -           | -2.500,0          | -                | -2.500,0              | -        | 115             | 120.932,5         | 117.432,5        | 3.500,0               | -            |
|             | <b>-2.500,0</b>   | <b>-</b>         | <b>-2.500,0</b>       | <b>-</b> |                 | <b>179.353,7</b>  | <b>176.603,7</b> | <b>3.500,0</b>        | <b>750,0</b> |
|             | <b>-2.500,0</b>   | <b>-</b>         | <b>-2.500,0</b>       | <b>-</b> |                 | <b>180.405,6</b>  | <b>177.655,6</b> | <b>3.500,0</b>        | <b>750,0</b> |

**Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515  
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 7:  
IT-Verfahren**

**1. Erbringer**

...

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

...

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

...

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

...

**4. Bezug zu politischen Zielen**

...

**5. Empfänger**

...

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>  | <b>Soll 2014<br/>(bisher)<br/>EUR</b> | <b>Veränderung<br/>EUR</b> | <b>Soll 2014<br/>(neu)<br/>EUR</b> |
|---------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| Sachkosten          | 85.631.900                            | -2.500.000                 | 83.131.900                         |
| <b>Gesamtkosten</b> | <b>123.432.500</b>                    | <b>-2.500.000</b>          | <b>120.932.500</b>                 |
| Produktabgeltung    | 6.000.000                             | -2.500.000                 | 3.500.000                          |
| <b>Ergebnis</b>     | <b>-</b>                              | <b>-</b>                   | <b>-</b>                           |

Weniger für die Finanzierung von Softwarelizenzen für ressortübergreifende Verfahren.

**Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515  
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos.      | VKR                         | Bezeichnung                                                                 | bish. Soll<br>2014<br>EUR | Ver-<br>änderung<br>EUR | neues Soll<br>2014<br>EUR |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>1</b>  | <b>50/51</b>                | <b>Umsatzerlöse und Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>177.488.900</b>        | –                       | <b>177.488.900</b>        |
|           | 500-509,<br>519             | Umsatzerlöse und Erlösminderungen                                           | 177.488.900               | –                       | 177.488.900               |
|           | 510-518                     | Gebühren und Leistungsentgelte aus Verwaltungstätigkeit; Sonstige Erträge   | –                         | –                       | –                         |
| <b>1a</b> | <b>544</b>                  | <b>Erträge aus Produktabgeltungen</b>                                       | <b>6.000.000</b>          | <b>-2.500.000</b>       | <b>3.500.000</b>          |
| <b>2</b>  | <b>520-524</b>              | <b>Bestandsveränderungen</b>                                                | –                         | –                       | –                         |
| <b>3</b>  | <b>525-529</b>              | <b>aktivierte Eigenleistungen</b>                                           | –                         | –                       | –                         |
| <b>4</b>  | <b>530-539</b>              | <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                                        | –                         | –                       | –                         |
|           |                             | <b>Betriebsertrag</b>                                                       | <b>183.488.900</b>        | <b>-2.500.000</b>       | <b>180.988.900</b>        |
| <b>5</b>  | <b>60/61</b>                | <b>Bezogene Waren und Leistungen</b>                                        | <b>48.779.800</b>         | –                       | <b>48.779.800</b>         |
|           | 600-604                     | Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe etc.                                           | 2.500                     | –                       | 2.500                     |
|           | 605                         | Aufwendungen für Energie und Wasser                                         | 660.400                   | –                       | 660.400                   |
|           | 606-609                     | Sonstige Aufwendungen (Waren)                                               | 8.564.000                 | –                       | 8.564.000                 |
|           | 616                         | Aufwendungen für Fremdinstandhaltung                                        | 19.091.300                | –                       | 19.091.300                |
|           | 610-615,<br>617, 619        | Sonstige Aufwendungen (Leistungen)                                          | 20.461.600                | –                       | 20.461.600                |
|           | 618                         | Aufwandsberichtigungen                                                      | –                         | –                       | –                         |
| <b>6</b>  | <b>620-649</b>              | <b>Personalaufwand</b>                                                      | <b>50.565.800</b>         | –                       | <b>50.565.800</b>         |
|           | 620-629                     | Entgelte                                                                    | 32.690.500                | –                       | 32.690.500                |
|           | 630-639                     | Bezüge                                                                      | 6.687.500                 | –                       | 6.687.500                 |
|           | 640-649                     | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung     | 11.187.800                | –                       | 11.187.800                |
| <b>7</b>  | <b>660-669</b>              | <b>Abschreibungen</b>                                                       | <b>14.548.500</b>         | –                       | <b>14.548.500</b>         |
| <b>8</b>  | <b>650-659,<br/>670-709</b> | <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                                   | <b>68.927.900</b>         | <b>-2.500.000</b>       | <b>66.427.900</b>         |
|           | 650-659                     | Sonstige mittelbare Personalaufwendungen                                    | 766.800                   | –                       | 766.800                   |
|           | 670-679                     | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten               | 52.772.800                | -2.500.000              | 50.272.800                |
|           | 680-689                     | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung | 15.370.100                | –                       | 15.370.100                |
|           | 690-699                     | Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen               | 16.000                    | –                       | 16.000                    |
|           | 700-709                     | Betriebliche Steuern                                                        | 2.200                     | –                       | 2.200                     |
| <b>8a</b> | <b>718</b>                  | <b>Aufwendungen aus Produktabgeltung</b>                                    | –                         | –                       | –                         |
|           |                             | <b>Betriebsaufwand</b>                                                      | <b>182.822.000</b>        | <b>-2.500.000</b>       | <b>180.322.000</b>        |
|           |                             | <b>Eigenergebnis</b>                                                        | <b>666.900</b>            | –                       | <b>666.900</b>            |

**Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515  
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                 | Bezeichnung                                                                                                   | bish. Soll<br>2014<br>EUR | Ver-<br>änderung<br>EUR | neues Soll<br>2014<br>EUR |
|------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 9    | 540-543,<br>545-549 | betriebliche Erträge aus Transferleistungen                                                                   | 166.700                   | –                       | 166.700                   |
| 10   | 550-559             | Steuererträge und steuerähnliche Erträge                                                                      | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Steuererträge und Leistungsabgeltung                                                                          | 166.700                   | –                       | 166.700                   |
| 11   | 710-717,<br>719     | Betrieblicher Aufwand aus Transferleistungen                                                                  | –                         | –                       | –                         |
| 12   | 720-729             | Steueraufwand und ähnliche Aufwendungen                                                                       | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Leistungstransfers                                                                                            | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | <b>Steuer- und Leistungsergebnis</b>                                                                          | <b>166.700</b>            | <b>–</b>                | <b>166.700</b>            |
|      |                     | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                                                    | <b>833.600</b>            | <b>–</b>                | <b>833.600</b>            |
| 13   | 560-569             | Erträge aus Beteiligungen und anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                 | –                         | –                       | –                         |
| 14   | 570-579             | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                          | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Finanzertrag                                                                                                  | –                         | –                       | –                         |
| 15   | 740-749             | Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens und Verluste aus entsprechenden Abgängen | –                         | –                       | –                         |
| 16   | 750-769             | Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Aufwand aus Verlustübernahme                                                | 83.600                    | –                       | 83.600                    |
|      |                     | Finanzaufwand                                                                                                 | 83.600                    | –                       | 83.600                    |
|      |                     | <b>Finanzergebnis</b>                                                                                         | <b>-83.600</b>            | <b>–</b>                | <b>-83.600</b>            |
|      |                     | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                                           | <b>750.000</b>            | <b>–</b>                | <b>750.000</b>            |
| 17   | 590-599             | Außerordentliche Erträge, Erträge aus Verlustübernahme                                                        | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Außerordentlicher Ertrag                                                                                      | –                         | –                       | –                         |
| 18   | 730-739,<br>790-799 | Außerordentlicher Aufwand, Aufwand aus Gewinnabführungen, Aufwendungen für sonstige Leistungen Dritter        | 750.000                   | –                       | 750.000                   |
|      |                     | Außerordentlicher Aufwand                                                                                     | 750.000                   | –                       | 750.000                   |
|      |                     | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                             | <b>-750.000</b>           | <b>–</b>                | <b>-750.000</b>           |
| 19   | 580-589             | (durchlaufende) Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen, für Investitionen und besondere Finanzeinnahmen       | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Transferzuwendungen                                                                                           | –                         | –                       | –                         |
| 20   | 780-789             | (durchlaufende) Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse, für Investitionen und besondere Finanzausgaben    | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | Transferzahlungen                                                                                             | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | <b>Transferergebnis</b>                                                                                       | <b>–</b>                  | <b>–</b>                | <b>–</b>                  |
|      |                     | <b>Neutrales Ergebnis</b>                                                                                     | <b>-750.000</b>           | <b>–</b>                | <b>-750.000</b>           |
| 21   | 770-779             | Steuern vom Einkommen und Ertrag                                                                              | –                         | –                       | –                         |
|      |                     | <b>Jahresergebnis</b>                                                                                         | <b>–</b>                  | <b>–</b>                | <b>–</b>                  |



**Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515**  
**Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**

---

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Erfolgsplan**

**1. Standarderläuterungen**

...

**2. Erläuterungen zu Einzelpositionen**

Zu VKR 544 / VKR 670-679:

Die Produktabteilung ist für die Finanzierung von Softwarelizenzen und deren Pflege für ressortübergreifende Verfahren vorgesehen. Der Ansatz wird verringert, da weniger Lizenzen in diesem Jahr beschafft werden sollen.

...

**Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515**  
**Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**

**Wirtschaftsplan**

**Überleitungsrechnung**

| <b>Bezeichnung</b>                                                    | <b>bish. Soll 2014</b><br>EUR | <b>Veränderungen</b><br>EUR | <b>neues Soll 2014</b><br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| +/- Jahresergebnis                                                    | -                             | -                           | -                             |
| + Produktabgeltung lt. Erfolgsplan                                    | 6.000.000                     | -2.500.000                  | 3.500.000                     |
| + Investitionen lt. Finanzplan                                        | 14.200.100                    | -                           | 14.200.100                    |
| - Abschreibungen                                                      | 12.548.500                    | -                           | 12.548.500                    |
| - Zuführung zu Rückstellungen (Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen) | 83.600                        | -                           | 83.600                        |
| + Auflösung von Rückstellungen                                        | 664.000                       | -                           | 664.000                       |
| +/- Neutrales Ergebnis                                                | -750.000                      | -                           | -750.000                      |
| - Eigenmittel                                                         | -                             | -                           | -                             |
| - Abführung Abschreibung auf übertragenes Anlagevermögen              | 2.000.000                     | -                           | 2.000.000                     |
| <b>Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)</b>                        | <b>5.482.000</b>              | <b>-2.500.000</b>           | <b>2.982.000</b>              |

**Einzelplanabschluss 06**  
**Hessisches Ministerium der Finanzen**

| Haupt-<br>gruppe | Z W E C K B E S T I M M U N G | Bisheriger<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR | Es treten<br>hinzu (+)<br>oder<br>fallen weg (-)<br>EUR | Neuer<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR |
|------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|

**Abschluss Einzelplan 06 (2014)**

|   |                                                                      |                     |                   |                     |
|---|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 0 | Steuern und steuerähnliche Abgaben. . . . .                          | —                   | —                 | —                   |
| 1 | Eigene Einnahmen. . . . .                                            | 59.305.000          | +4.421.700        | 63.726.700          |
| 2 | Übertragungseinnahmen. . . . .                                       | 24.377.400          | -6.532.800        | 17.844.600          |
| 3 | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungsein-<br>nahmen. . . . . | 83.403.300          | —                 | 83.403.300          |
|   | <b>Gesamteinnahmen. . . . .</b>                                      | <b>167.085.700</b>  | <b>-2.111.100</b> | <b>164.974.600</b>  |
| 4 | Persönliche Verwaltungsausgaben. . . . .                             | 425.948.800         | -272.900          | 425.675.900         |
| 5 | Sächliche Verwaltungsausgaben. . . . .                               | 170.348.100         | —                 | 170.348.100         |
|   | Ausgaben für den Schuldendienst. . . . .                             | —                   | —                 | —                   |
| 6 | Übertragungsausgaben. . . . .                                        | 39.142.100          | +1.921.700        | 41.063.800          |
| 7 | Bausausgaben. . . . .                                                | —                   | —                 | —                   |
| 8 | Sonstige Investitionsausgaben. . . . .                               | 22.051.100          | -735.000          | 21.316.100          |
| 9 | Besondere Finanzierungsausgaben. . . . .                             | 152.173.000         | —                 | 152.173.000         |
|   | <b>Gesamtausgaben. . . . .</b>                                       | <b>809.663.100</b>  | <b>+913.800</b>   | <b>810.576.900</b>  |
|   | <b>Zuschuss / Überschuss. . . . .</b>                                | <b>-642.577.400</b> | <b>-3.024.900</b> | <b>-645.602.300</b> |

**Einzelplanabschluss 06**  
**Hessisches Ministerium der Finanzen**

|  | Fälligkeiten | Bisheriger<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR | Es treten<br>hinzu (+)<br>oder<br>fallen weg (-)<br>EUR | Neuer<br>Haushalts-<br>ansatz<br>2014<br>EUR |
|--|--------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|--|--------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|

**Abschluss Einzelplan 06 (2014) Verpflichtungsermächtigung**

|                                          |          |                    |                   |
|------------------------------------------|----------|--------------------|-------------------|
| VE (2015) .....                          | —        | +27.335.000        | 27.335.000        |
| VE (2016) .....                          | —        | —                  | —                 |
| VE (2017) .....                          | —        | —                  | —                 |
| VE (2018ff) .....                        | —        | —                  | —                 |
| <b>Verpflichtungsermächtigungen.....</b> | <b>—</b> | <b>+27.335.000</b> | <b>27.335.000</b> |

**STELLENPLÄNE  
STELLENÜBERSICHTEN**

## Kapitel 06 01 Ministerium

### STELLENPLAN

**422 00**

Beim Ministerium ist vorgesehen, bis 2015 insgesamt 16 Stellen einzusparen; in 2012 wurden sechs Stellen und in 2013 fünf Stellen in Abgang gestellt; bis Ende 2014 werden weitere fünf Stellen wegfallen.

#### Stellenplan für planmäßige Beamte und Richter

| Bes. Gr. | Kennung | Stellen          |          |
|----------|---------|------------------|----------|
|          |         | 2014<br>Nachtrag | ( 2014 ) |

#### Feste Gehälter

|     |         |     |         |                                                                                 |
|-----|---------|-----|---------|---------------------------------------------------------------------------------|
| B 9 | ( 001 ) | 1   | ( 2 )   | Staatssekretär/in<br>Erhält eine Aufwandsentschädigung von jährlich 1.200 Euro. |
|     |         | 256 | ( 257 ) |                                                                                 |

### ERLÄUTERUNGEN zum STELLENPLAN

**422 00**

#### Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter)

| Bes. Gr. | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2014 | Veränderungen aufgrund von / durch |     |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2014<br>Nachtrag |                                        |  |
|----------|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------|-----|---------|---|--------------|---|------------------------------|----|-------------------------------------------|---|------------------|---|---------------------------------------|---|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--|
|          |              |                                                | § 50 LHO                           |     | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2014 |   | Hebungen<br>2014 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2014 |   |                                                            | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2014 |  |
|          |              |                                                | +                                  | -   | +       | - | +            | - | +                            | -  | +                                         | - | +                | - | +                                     | - |                                                            |                                        |  |
| 1        | 2            | 3                                              | 4                                  | 5   | 6       | 7 | 8            | 9 | 10                           | 11 |                                           |   | 12               |   |                                       |   |                                                            |                                        |  |
| B 9      | (001)        | 2,0                                            |                                    | 1,0 |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            | 1,0                                    |  |
| Versch.  |              | 255,0                                          |                                    |     |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            | 255,0                                  |  |
| Zusammen |              | 257,0                                          |                                    | 1,0 |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            | 256,0                                  |  |

#### Erläuterung zum Nachtrag 2014

Zu Spalte 4: nach 08 01: 1 B 9 im Rahmen der Regierungsneubildung

### STELLENPLAN

**422 00**

#### Stellenplan für Leerstellen (Beamte und Richter)

| Bes. Gr. | Kennung | Stellen          |          |
|----------|---------|------------------|----------|
|          |         | 2014<br>Nachtrag | ( 2014 ) |

#### Feste Gehälter

|     |         |   |       |                                                                                                                                             |
|-----|---------|---|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| B 9 | ( 983 ) | 1 | ( - ) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) zur vorübergehenden Tätigkeit bei supranationalen/internationalen Einrichtungen beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
|-----|---------|---|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### Aufsteigende Gehälter

|      |         |   |       |                                                                                   |
|------|---------|---|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| A 16 | ( 974 ) | 1 | ( - ) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) aus sonstigen Gründen beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
|------|---------|---|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|

4 ( 2 )

## Kapitel 06 01 Ministerium

### ERLÄUTERUNGEN zum STELLENPLAN

422 00

#### Änderung des Stellenplans Leerstellen (Beamte und Richter)

| Bes. Gr. | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2014 | Veränderungen aufgrund von / durch |     |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2014<br>Nachtrag |                                        |     |     |
|----------|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------|-----|---------|---|--------------|---|------------------------------|----|-------------------------------------------|---|------------------|---|---------------------------------------|---|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----|-----|
|          |              |                                                | § 50 LHO                           |     | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2014 |   | Hebungen<br>2014 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2014 |   |                                                            | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2014 |     |     |
|          |              |                                                | +                                  | -   | +       | + | -            | + | -                            | +  | -                                         | + | -                | + | -                                     | + |                                                            | -                                      | +   | -   |
| 1        | 2            | 3                                              | 4                                  | 5   | 6       | 7 | 8            | 9 | 10                           | 11 | 12                                        |   |                  |   |                                       |   |                                                            |                                        |     |     |
| B 9      | (983)        | 0,0                                            |                                    | 1,0 |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            |                                        |     | 1,0 |
| A 16     | (974)        | 0,0                                            |                                    |     |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            |                                        | 1,0 | 1,0 |
| Versch.  |              | 2,0                                            |                                    |     |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            |                                        |     | 2,0 |
| Zusammen |              | 2,0                                            |                                    | 1,0 |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            |                                        | 1,0 | 4,0 |

#### Erläuterung zum Nachtrag 2014:

Zu Spalte 11: für einen Bediensteten, der zur Wahrnehmung einer Tätigkeit bei einer Anstalt des öffentlichen Rechts beurlaubt ist.

### STELLENÜBERSICHT

428 00

#### Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

|                  | Kennung | Stellen<br>2014<br>Nachtrag |          |                                               |
|------------------|---------|-----------------------------|----------|-----------------------------------------------|
|                  |         |                             | ( 2014 ) |                                               |
| Gehobener Dienst | ( 001 ) | 15,5                        | ( 16,5 ) | Gehobener Dienst                              |
| Mittlerer Dienst | ( 001 ) | 36                          | ( 37 )   | Mittlerer Dienst<br>davon 2 kw zum 31.12.2014 |
| Einfacher Dienst | ( 001 ) | 3                           | ( 4 )    | Einfacher Dienst<br>davon 2 kw zum 31.12.2014 |
|                  |         | 65,5                        | ( 68,5 ) |                                               |

### ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

428 00

#### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

| 1                   | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2014 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2014<br>Nachtrag |                                        |   |      |
|---------------------|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------|---|---------|---|--------------|---|------------------------------|----|-------------------------------------------|---|------------------|---|---------------------------------------|---|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---|------|
|                     |              |                                                | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2014 |   | Hebungen<br>2014 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2014 |   |                                                            | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2014 |   |      |
|                     |              |                                                | +                                  | - | +       | + | -            | + | -                            | +  | -                                         | + | -                | + | -                                     | + |                                                            | -                                      | + | -    |
| 1                   | 2            | 3                                              | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8            | 9 | 10                           | 11 | 12                                        |   |                  |   |                                       |   |                                                            |                                        |   |      |
| Gehobener<br>Dienst | (001)        | 16,5                                           | 1,0                                |   |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            |                                        |   | 15,5 |
| Mittlerer<br>Dienst | (001)        | 37,0                                           | 1,0                                |   |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            |                                        |   | 36,0 |
| Einfacher<br>Dienst | (001)        | 4,0                                            | 1,0                                |   |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            |                                        |   | 3,0  |
| Versch.             |              | 11,0                                           |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            |                                        |   | 11,0 |
| Zusammen            |              | 68,5                                           | 3,0                                |   |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            |                                        |   | 65,5 |

#### Erläuterung zum Nachtrag 2014:

Zu Spalte 4: nach 08 01 im Rahmen der Regierungsneubildung.

## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### STELLENPLAN

**422 00**

Bei der Oberfinanzdirektion ist vorgesehen, bis 2015 insgesamt 22 Stellen einzusparen; in 2012 wurden acht und in 2013 sieben Stellen in Abgang gestellt, bis Ende 2014 werden weitere sieben Stellen wegfallen.

#### Stellenplan

##### für planmäßige Beamte und Richter

| Bes. Gr.                     | Kennung | Stellen          |            |                                                 |
|------------------------------|---------|------------------|------------|-------------------------------------------------|
|                              |         | 2014<br>Nachtrag | ( 2014 )   |                                                 |
| <b>Aufsteigende Gehälter</b> |         |                  |            |                                                 |
| A 13 g.D.                    | ( 001 ) | 441              | ( 437 )    | Oberamtsrat/rätin                               |
| A 12                         | ( 001 ) | 959,5            | ( 947,5 )  | Amtsrat/rätin                                   |
| A 11                         | ( 007 ) | 1411             | ( 1395 )   | Steueramtman/Steueramtfrau                      |
| A 10                         | ( 007 ) | 855,5            | ( 852,5 )  | Steueroberinspektor/in                          |
| A 6 e.D.                     | ( 002 ) | 7                |            | Oberamtsmeister/in<br>davon 2 kw zum 31.12.2014 |
|                              |         | 7885,5           | ( 7850,5 ) |                                                 |



## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### ERLÄUTERUNGEN zum STELLENPLAN

422 00

#### Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter)

| Bes. Gr.  | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2014 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |    | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2014<br>Nachtrag |                                       |   |                                        |   |
|-----------|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------|---|---------|---|--------------|---|------------------------------|----|-------------------------------------------|---|------------------|----|------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---|----------------------------------------|---|
|           |              |                                                | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2014 |   | Hebungen<br>2014 |    |                                                            | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2014 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2014 |   |
|           |              |                                                | +                                  | - | +       | - | +            | - | +                            | -  | +                                         | - | +                | -  |                                                            | +                                     | - | +                                      | - |
| 1         | 2            | 3                                              | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8            | 9 | 10                           | 11 | 12                                        |   |                  | 12 |                                                            |                                       |   |                                        |   |
| A 13 g.D. | (001)        | 437,0                                          |                                    |   |         |   |              |   | 4,0                          |    |                                           |   |                  |    |                                                            |                                       |   | 441,0                                  |   |
| A 12      | (001)        | 947,5                                          |                                    |   |         |   |              |   | 12,0                         |    |                                           |   |                  |    |                                                            |                                       |   | 959,5                                  |   |
| A 11      | (007)        | 1395,0                                         |                                    |   |         |   |              |   | 16,0                         |    |                                           |   |                  |    |                                                            |                                       |   | 1411,0                                 |   |
| A 10      | (007)        | 852,5                                          |                                    |   |         |   |              |   | 3,0                          |    |                                           |   |                  |    |                                                            |                                       |   | 855,5                                  |   |
| Versch.   |              | 4218,5                                         |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |                                           |   |                  |    |                                                            |                                       |   | 4218,5                                 |   |
| Zusammen  |              | 7850,5                                         |                                    |   |         |   |              |   | 35,0                         |    |                                           |   |                  |    |                                                            |                                       |   | 7885,5                                 |   |

#### Erläuterung zum Nachtrag 2014:

Zu Spalte 10: Umwandlung von 35 Stellen für Tarifbeschäftigte des mittleren Dienstes in Planstellen des gehobenen Dienstes (4 A13, 12 A12, 16 A11, 3 A10) im Rahmen des Programms zur verstärkten Bekämpfung der Steuer- und Wirtschaftskriminalität

Unter Berücksichtigung des § 27 HBesG vom 27. Mai 2013 (GVBI S. 218, 256) gliedern sich die Stellen des Stellenplans wie folgt:

#### Gehobener Dienst

| Bes.Gr. | § 27 HBesG                                                  |                                                             | § 27 HBesG                                               |                                                          | § 27 HBesG                                                  |                                                | § 27 HBesG |      | restliche<br>Stellen | Summe<br>der<br>Stellen |
|---------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------|------|----------------------|-------------------------|
|         | Anlage IX<br>(2) 4.<br>(Beamte im<br>technischen<br>Dienst) | Anlage IX<br>(2) 6.<br>(Beamte d.<br>Steuerver-<br>waltung) | Anlage IX<br>(3) 1.a<br>(Prüfer v.<br>Konzernen<br>usw.) | Anlage IX<br>(3) 1.b<br>(Prüfer v.<br>Großbetr.<br>usw.) | Anlage IX<br>(3) 1.c<br>(Prüfer v.<br>Mittel-<br>betr. usw) | Anlage IX<br>(3) 1.e<br>(SGL Bp und<br>Steufa) |            |      |                      |                         |
| A 13    |                                                             | 1,0                                                         | 192,0                                                    | 193,0                                                    | –                                                           | –                                              | 56,0       | –    | 442,0                |                         |
| A 12    |                                                             | 3,0                                                         | 502,5                                                    | 195,0                                                    | 231,0                                                       | –                                              | 31,0       | –    | 962,5                |                         |
| A 11    |                                                             | –                                                           | 817,0                                                    | –                                                        | 347,0                                                       | 247,0                                          | –          | –    | 1.411,0              |                         |
| A 10    |                                                             | –                                                           | 721,5                                                    | –                                                        | –                                                           | 134,0                                          | –          | 7,0  | 862,5                |                         |
| A 9     |                                                             | –                                                           | 496,5                                                    | –                                                        | –                                                           | –                                              | –          | 5,0  | 501,5                |                         |
| Summe   |                                                             | 4,0                                                         | 2.729,5                                                  | 388,0                                                    | 578,0                                                       | 381,0                                          | 87,0       | 12,0 | 4.179,5              |                         |

#### Mittlerer Dienst

| Bes.Gr.  | § 27 HBesG                                       |                                              | Restliche<br>Stellen | Summe<br>der<br>Stellen |
|----------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|-------------------------|
|          | Anlage IX<br>(3) 1.d<br>(Steuer-<br>außenprüfer) | Anlage IX<br>(3) 7.<br>(Sachbe-<br>arbeiter) |                      |                         |
| A 9 AZ   |                                                  | 45,0                                         | 324,0                | 383,0                   |
| A 9      |                                                  | 105,0                                        | 937,0                | 1.081,5                 |
| A 8      |                                                  | 100,0                                        | 703,0                | 1.042,5                 |
| A 7      |                                                  | –                                            | –                    | 362,5                   |
| A 6      |                                                  | –                                            | –                    | 261,5                   |
| Zusammen |                                                  | 250,0                                        | 1.964,0              | 3.131,0                 |

## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### STELLENPLAN

**422 00**

#### Stellenplan

#### für Leerstellen (Beamte und Richter)

| Bes. Gr. | Kennung | Stellen<br>2014<br>Nachtrag | ( 2014 ) |
|----------|---------|-----------------------------|----------|
|----------|---------|-----------------------------|----------|

#### Aufsteigende Gehälter

|      |         |   |       |                                                                                      |
|------|---------|---|-------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| A 15 | ( 974 ) | 1 | ( - ) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) aus sonstigen Gründen beurlaubte(n)<br>Bedienstete(n) |
|------|---------|---|-------|--------------------------------------------------------------------------------------|

234 ( 233 )

### ERLÄUTERUNGEN zum STELLENPLAN

**422 00**

#### Änderung des Stellenplans Leerstellen (Beamte und Richter)

| Bes. Gr. | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2014 | Veränderungen aufgrund von / durch |         |              |   |                              |   |                                           |    |                  |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2014<br>Nachtrag |                                       |   |                                        |   |     |     |       |
|----------|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------|---------|--------------|---|------------------------------|---|-------------------------------------------|----|------------------|---|------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---|----------------------------------------|---|-----|-----|-------|
|          |              |                                                | § 50 LHO                           | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |   | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2014 |    | Hebungen<br>2014 |   |                                                            | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2014 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2014 |   |     |     |       |
|          |              |                                                | +                                  | -       | +            | + | -                            | + | -                                         | +  | -                | + | -                                                          | +                                     | - | +                                      | - |     |     |       |
| 1        | 2            | 3                                              | 4                                  | 5       | 6            | 7 | 8                            | 9 | 10                                        | 11 | 12               |   |                                                            |                                       |   |                                        |   |     |     |       |
| A 15     | (974)        | 0,0                                            |                                    |         |              |   |                              |   |                                           |    |                  |   |                                                            |                                       |   |                                        |   | 1,0 | 1,0 |       |
| Versch.  |              | 233,0                                          |                                    |         |              |   |                              |   |                                           |    |                  |   |                                                            |                                       |   |                                        |   |     |     | 233,0 |
| Zusammen |              | 233,0                                          |                                    |         |              |   |                              |   |                                           |    |                  |   |                                                            |                                       |   |                                        |   | 1,0 |     | 234,0 |

#### Erläuterung zum Nachtrag 2014:

Zu Spalte 11: für eine Bedienstete, die zur Wahrnehmung einer Tätigkeit bei der Gesellschaft für Internationale Zusammenarbeit (GIZ) beurlaubt ist.

### STELLENÜBERSICHT

**428 00**

#### Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

|                  | Kennung | Stellen<br>2014<br>Nachtrag | ( 2014 )   |                                                |
|------------------|---------|-----------------------------|------------|------------------------------------------------|
| Gehobener Dienst | ( 001 ) | 412                         |            | Gehobener Dienst<br>davon 1 kw zum 31.12.2014  |
| Mittlerer Dienst | ( 001 ) | 1099,5                      | ( 1134,5 ) | Mittlerer Dienst<br>davon 52 kw zum 31.12.2014 |
| Einfacher Dienst | ( 001 ) | 6                           |            | Einfacher Dienst<br>davon 2 kw zum 31.12.2014  |
|                  |         | 1733,5                      | ( 1768,5 ) |                                                |

## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

428 00

#### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

| 1                   | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2014 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |              |    |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2014<br>Nachtrag |                                        |
|---------------------|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------|---|---------|---|--------------|----|------------------------------|----|-------------------------------------------|---|------------------|---|---------------------------------------|---|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|                     |              |                                                | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |    | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2014 |   | Hebungen<br>2014 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2014 |   |                                                            | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2014 |
|                     |              |                                                | +                                  | - | +       | + | -            | +  | -                            | +  | -                                         | + | -                | + | -                                     | + | -                                                          |                                        |
| 2                   | 3            | 4                                              | 5                                  | 6 | 7       | 8 | 9            | 10 | 11                           | 12 |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            |                                        |
| Mittlerer<br>Dienst | (001)        | 1134,5                                         |                                    |   |         |   |              |    |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   | 35,0                                                       | 1099,5                                 |
| Versch.             |              | 634,0                                          |                                    |   |         |   |              |    |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   |                                                            | 634,0                                  |
| Zusammen            |              | 1768,5                                         |                                    |   |         |   |              |    |                              |    |                                           |   |                  |   |                                       |   | 35,0                                                       | 1733,5                                 |

#### Erläuterung zum Nachtrag 2014:

Zu Spalte 10: Umwandlung von 35 Stellen für Tarifbeschäftigte des mittleren Dienstes in Planstellen des gehobenen Dienstes im Rahmen des Programms zur verstärkten Bekämpfung der Steuer- und Wirtschaftskriminalität

