

Entwurf

Landeshaushaltsplan

für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Einzelplan 06

**für den Geschäftsbereich des
Hessischen Ministeriums der Finanzen**

I N H A L T

| Kapitel | Bezeichnung | Seite |
|---------|--|-------|
| | Vorwort | 3 |
| 06 01 | Ministerium | 10 |
| 06 02 | Landesbetriebe | 39 |
| 06 04 | Steuerverwaltung | 49 |
| 06 07 | Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda | 71 |
| 06 16 | Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | 91 |
| | Abschluss zum Einzelplan 2023 | 114 |
| | Abschluss zum Einzelplan 2024 | 118 |
| | Stellenpläne und Stellenübersichten | 121 |
| | Landesbetriebe | |
| | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 165 |
| | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 195 |
| | Hessische Lotterieverwaltung | 218 |

V o r w o r t z u m E i n z e l p l a n

A. Aufgaben und Aufbau der Verwaltung in den wichtigsten Grundzügen

Der Einzelplan 06 enthält die Einnahmen und Ausgaben der Finanzverwaltung, im Einzelnen

- des **Ministeriums (Kap. 06 01)**

- der **Landesbetriebe (Kap. 06 02)**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

Lotterieverwaltung Hessen

- der **Steuerverwaltung (Kap. 06 04)**

Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main und Finanzämter, davon:

im Regierungsbezirk Darmstadt

Bad Homburg v.d. Höhe

Bensheim

Darmstadt

Dieburg

Frankfurt am Main I-IV*

Frankfurt am Main V-Höchst*

Friedberg

Gelnhausen

Groß-Gerau

Hanau

Hofheim am Taunus

Langen

Michelstadt

Nidda

Offenbach am Main I**

Offenbach am Main II**

Rheingau-Taunus

Wiesbaden

* Die Finanzämter Frankfurt am Main I-IV und Frankfurt am Main V-Höchst fusionieren zum 1. März 2024 zum Finanzamt Frankfurt.

** Die Finanzämter Offenbach am Main I und Offenbach am Main II fusionieren zum 1. März 2024 zum Finanzamt Offenbach

im Regierungsbezirk Gießen

Alsfeld-Lauterbach

Dillenburg

Gießen

Limburg-Weilburg

Marburg-Biedenkopf

Wetzlar

im Regierungsbezirk Kassel

Eschwege-Witzenhausen

Fulda

Hersfeld-Rotenburg

Kassel

Korbach-Frankenberg

Schwalm-Eder

- des **Studienzentrums der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda (Kap. 06 07)**

- des **Hessischen Competence Centers für Neue Verwaltungssteuerung (Kap. 06 16)**

B. Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Vorjahr

Die mit der Novellierung der LHO einhergehende Neugestaltung des Haushaltsplans und insbesondere der Ausweis der Liquidität und des Aufwands auf allen Ebenen vom Produkt bis hin zum Gesamthaushalt machten eine Neukonzeption der Kosten- und Leistungsrechnung erforderlich. Die Einführung des Produkts „Allgemeine Verwaltung“, die Vereinfachung der Strukturen der Kosten- und Leistungsrechnung sowie der dadurch erfolgte Neuzuschnitt der bisher bestehenden Produkte machen die Darstellung eines Jahresvergleichs auf Ebene der Produkte unmöglich. Daher wird auf die Darstellung der Sollwerte 2022 und Istwerte 2021 in den Produktübersichten und Produktblättern verzichtet. Eine vergleichende Darstellung erfolgt nur auf Ebene der Kapitelerfolgspläne und im kameralen Teil.

Nicht betroffen von dieser grundlegenden Umstrukturierung ist der Bereich der Fördermittel sowie die ab dem Haushalt 2023 im Anhang dargestellten Landesbetriebe, Sondervermögen und Hochschulen. Daher erfolgt hier ein durchgängiger Ausweis der Soll- und Istwerte über alle Ebenen.

C. Personalsoll

| Bezeichnung | Stellen | | | | | |
|---------------------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| | 2024 | davon Leerstellen | 2023 | davon Leerstellen | 2022 | davon Leerstellen |
| Beamte und Richter | 9.826,5 | 129,0 | 9.821,5 | 129,0 | 9.759,5 | 122,0 |
| Beamte auf Widerruf | 1.940,0 | - | 1.975,0 | - | 2.070,0 | - |
| Tarifbeschäftigte | 5.418,0 | 52,0 | 5.337,0 | 52,0 | 5.032,0 | 43,0 |
| davon Auszubildende | 493,5 | - | 493,5 | - | 493,5 | - |
| Zusammen | 17.184,5 | 181,0 | 17.133,5 | 181,0 | 16.861,5 | 165,0 |

D. Oberziele

In seiner Finanzpolitik lässt sich Hessen von der Verantwortung für heutige und kommende Generationen mit dem Ziel leiten, letztere nicht stärker zu belasten, als es eine verantwortungsbewusste finanzielle Konsolidierungspolitik erlaubt. Hierzu dient auch das in der Hessischen Verfassung verankerte Verschuldungsverbot. Im Interesse der Zukunftsfähigkeit des Landes sichert das Finanzministerium Einnahmen, konsolidiert die Ausgaben und betreibt eine zukunftsorientierte Finanz- und Haushaltspolitik, die Raum für Schwerpunktinvestitionen lässt sowie Möglichkeiten eröffnet, auf außergewöhnliche finanzwirtschaftliche Herausforderungen angemessen zu reagieren. Eine solche zukunftsorientierte Finanz- und Haushaltspolitik umfasst zudem einen umsichtigen Umgang mit dem Landesvermögen, einen tragfähigen Kommunalen Finanzausgleich und die Mitwirkung an einem effizienten und gerechten Steuersystem.

E. Genderbezogene Kennzahlen

Der Landeshaushalt soll im Hinblick auf seine Auswirkungen auf die Gleichstellung von Frauen und Männern überprüft werden. Genderbezogene Informationen werden im Produktblatt unter dem Punkt „Kennzahlen“ in folgenden Produkten ausgewiesen:

- Nr. 0607002 Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Steuerverwaltung
- Nr. 0607003 Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Justizverwaltung
- Nr. 999 Allgemeine Verwaltung
- Anlage LBIH, Produkt 1: Ausbildung für den höheren und gehobenen technischen Dienst und der Bauzeichner

F. Strategie Digitales Hessen

| Maßnahme | Kapitel | Produkt/ZBL | Betrag in € 2024 | Betrag in € 2023 | Stellen |
|----------------------------------|---------|-------------|---------------------|---------------------|---------|
| Digitale Strategie | 06 14 | Produkt 005 | 10.200.000 | 10.200.000 | - |
| | 06 16 | Produkt 005 | 7.160.000 | 7.160.000 | 28 |
| Onlinezugangsgesetz einschl. DMB | 06 14 | Produkt 005 | 2.310.000 | 3.462.700 | - |
| | 06 16 | Produkt 005 | 1.150.000 | 1.150.000 | 15 |
| Registermodernisierungsgesetz | 06 01 | Produkt 005 | 605.500 | 345.700 | - |

Die dargestellten Mittel können nur mit Zustimmung der Ministerin für Digitale Strategie und Entwicklung in Anspruch genommen werden. Die erstmalige Besetzung einer Stelle bedarf der Zustimmung der Ministerin für Digitale Strategie und Entwicklung.

G. Produktübersicht in Tsd. Euro

Produktübersicht 2023

| IPR | Kapitel | Bezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|-----------------------|---------|--|------------------|--------------------|---------------------|
| 031 | | Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung | - | 2.469,6 | -2.469,6 |
| | 06 01 | Ministerium | - | 2.469,6 | -2.469,6 |
| 035 | | Strategische Rahmensetzung für die Verwaltung | 65.453,2 | 125.908,4 | -60.455,2 |
| | 06 02 | Landesbetriebe | 2.362,7 | 45.862,7 | -43.500,0 |
| | 06 16 | Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | 63.090,5 | 80.045,7 | -16.955,2 |
| 114 | | Ordnungsverwaltung | - | 0,0 | -0,0 |
| | 06 02 | Landesbetriebe | - | 0,0 | -0,0 |
| 221 | | Rechtsprechung | 7.730,7 | 2.532,9 | 5.197,8 |
| | 06 07 | Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda | 7.730,7 | 2.532,9 | 5.197,8 |
| 713 | | Umweltschutz | - | 2.521,6 | -2.521,6 |
| | 06 01 | Ministerium | - | 2.521,6 | -2.521,6 |
| 911 | | Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement | 306,9 | 36.855,0 | -36.548,1 |
| | 06 01 | Ministerium | 306,9 | 28.895,7 | -28.588,8 |
| | 06 02 | Landesbetriebe | - | 7.959,3 | -7.959,3 |
| 921 | | Steuerverwaltung | 48.855,6 | 806.909,7 | -758.054,1 |
| | 06 01 | Ministerium | 2,8 | 5.109,9 | -5.107,1 |
| | 06 04 | Steuerverwaltung | 21.842,2 | 773.152,0 | -751.309,8 |
| | 06 07 | Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda | 27.010,6 | 28.647,8 | -1.637,2 |
| 999 | | Allgemeine Verwaltung | 8.952,1 | 287.419,9 | -278.467,8 |
| | 06 01 | Ministerium | 314,9 | 17.663,1 | -17.348,2 |
| | 06 04 | Steuerverwaltung | 8.635,7 | 249.676,4 | -241.040,7 |
| | 06 07 | Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda | 1,5 | 3.805,8 | -3.804,3 |
| | 06 16 | Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | - | 16.274,6 | -16.274,6 |
| Summe Produkte | | | 131.298,5 | 1.264.617,1 | -1.133.318,6 |

Produktübersicht 2024

| IPR | Kapitel | Bezeichnung | Erträge | Aufwendungen | Ergebnis |
|-----------------------|----------------|--|------------------|---------------------|---------------------|
| 031 | | Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung | - | 2.373,6 | -2.373,6 |
| | 06 01 | Ministerium | - | 2.373,6 | -2.373,6 |
| 035 | | Strategische Rahmensetzung für die Verwaltung | 66.050,5 | 84.844,5 | -18.794,0 |
| | 06 02 | Landesbetriebe | 2.960,0 | 5.910,0 | -2.950,0 |
| | 06 16 | Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | 63.090,5 | 78.934,5 | -15.844,0 |
| 114 | | Ordnungsverwaltung | - | 0,0 | -0,0 |
| | 06 02 | Landesbetriebe | - | 0,0 | -0,0 |
| 221 | | Rechtsprechung | 7.715,5 | 2.548,0 | 5.167,5 |
| | 06 07 | Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda | 7.715,5 | 2.548,0 | 5.167,5 |
| 713 | | Umweltschutz | - | 2.124,1 | -2.124,1 |
| | 06 01 | Ministerium | - | 2.124,1 | -2.124,1 |
| 911 | | Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement | 306,9 | 38.821,7 | -38.514,8 |
| | 06 01 | Ministerium | 306,9 | 29.264,8 | -28.957,9 |
| | 06 02 | Landesbetriebe | - | 9.556,9 | -9.556,9 |
| 921 | | Steuerverwaltung | 48.838,0 | 823.310,2 | -774.472,2 |
| | 06 01 | Ministerium | 2,8 | 5.109,5 | -5.106,7 |
| | 06 04 | Steuerverwaltung | 22.360,6 | 789.364,8 | -767.004,2 |
| | 06 07 | Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda | 26.474,6 | 28.835,9 | -2.361,3 |
| 999 | | Allgemeine Verwaltung | 8.703,7 | 300.966,0 | -292.262,3 |
| | 06 01 | Ministerium | 314,9 | 18.151,0 | -17.836,1 |
| | 06 04 | Steuerverwaltung | 8.387,3 | 262.151,3 | -253.764,0 |
| | 06 07 | Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda | 1,5 | 3.851,9 | -3.850,4 |
| | 06 16 | Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | - | 16.811,8 | -16.811,8 |
| Summe Produkte | | | 131.614,6 | 1.254.988,1 | -1.123.373,5 |

H. Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 1 | Steuererträge und steuerähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 2 | Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen | - | - | - | - |
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | 85.000 | 88.000 | 105.000 | 9.218.467 |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 30.108.400 | 29.790.400 | 28.415.300 | 26.104.481 |
| 5 | Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - |
| 6 | Sonstige Erträge | 1.647.800 | 1.647.800 | 3.047.500 | 8.600.501 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 99.773.400 | 99.772.300 | 98.280.800 | 98.241.667 |
| 7 | Summe Erträge | 131.614.600 | 131.298.500 | 129.848.600 | 142.165.116 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 290.765.500 | 277.661.400 | 266.118.900 | 243.400.042 |
| 9 | Personalaufwand | 626.225.100 | 609.979.900 | 592.197.600 | 562.461.361 |
| 10 | Abschreibungen | 12.042.600 | 12.830.100 | 12.661.600 | 6.829.413 |
| 11 | Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen | - | - | - | - |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 22.254.600 | 60.624.700 | 5.560.000 | 13.627.278 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 8.229.600 | 8.155.000 | 8.705.000 | 8.829.930 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 289.955.300 | 290.450.800 | 286.005.800 | 283.076.380 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 1.249.472.700 | 1.259.701.900 | 1.171.248.900 | 1.118.224.404 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -1.117.858.100 | -1.128.403.400 | -1.041.400.300 | -976.059.288 |
| 16 | Erträge aus Beteiligungen | - | - | - | - |
| 17 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | - | - | - | - |
| 18 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | - | - | 347 |
| 19 | Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen | - | - | - | - |
| 20 | Aufwendungen aus Verlustübernahmen | - | - | - | - |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 5.491.600 | 4.891.200 | 4.005.200 | 4.170.106 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -5.491.600 | -4.891.200 | -4.005.200 | -4.169.759 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -1.123.349.700 | -1.133.294.600 | -1.045.405.500 | -980.229.047 |
| 24 | Steuern | 23.800 | 24.000 | 28.900 | 26.499 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -1.123.373.500 | -1.133.318.600 | -1.045.434.400 | -980.255.546 |

I. Übersicht zu den Investitionen

| Kapitel | Produkt-Nr. | Beschreibung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------|-------------|---|-------------------|------------------|
| 06 01 | | Ministerium | 150.000 | 150.000 |
| | 999 | Allgemeine Verwaltung | 150.000 | 150.000 |
| | | Neu- und Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung | 150.000 | 150.000 |
| 06 04 | | Steuerverwaltung | 10.523.100 | 7.400.100 |
| | 999 | Allgemeine Verwaltung | 10.523.100 | 7.400.100 |
| | | Hardware und sonstige IT-Ausstattung | 876.000 | 1.181.000 |
| | | Neu- und Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung | 9.528.100 | 6.080.100 |
| | | Software und Lizenzen | 119.000 | 139.000 |
| 06 07 | | Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda | 635.400 | 635.400 |
| | 001 | Tagungsstättenservice | 502.400 | 464.400 |
| | | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 502.400 | 464.400 |
| | 002 | Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Steuerverwaltung | - | 38.000 |
| | | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | - | 38.000 |
| | 999 | Allgemeine Verwaltung | 133.000 | 133.000 |
| | | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 100.000 | 100.000 |
| | | Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 33.000 | 33.000 |
| 06 16 | | Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | 315.000 | 206.000 |
| | 001 | Dienstleistungen im Bereich Rechnungswesen | 67.600 | 27.600 |
| | | Neu- und Ersatzbeschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung | 67.600 | 27.600 |
| | 002 | SAP Anwendungsbetreuung | 79.400 | 38.300 |
| | | Neu- und Ersatzbeschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung | 79.400 | 32.300 |
| | | Software und Lizenzen | - | 6.000 |
| | 004 | Zentrale Beschaffung | 20.700 | 8.400 |
| | | Neu- und Ersatzbeschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung | 20.700 | 8.400 |
| | 005 | Projekte und Entwicklung | 67.500 | 27.400 |
| | | Neu- und Ersatzbeschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung | 67.500 | 27.400 |
| | 999 | Allgemeine Verwaltung | 79.800 | 104.300 |
| | | Hardware und sonstige IT-Ausstattung | - | 10.000 |
| | | Neu- und Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung | 59.800 | 24.300 |
| | | Software und Lizenzen | 20.000 | 70.000 |
| Summe der Investitionen | | | 11.623.500 | 8.391.500 |

J. Gliederung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

| HGr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 0 | Steuern und steuerähnliche Abgaben | - | - | - | - |
| 1 | Eigene Einnahmen | 10.370.900 | 10.468.900 | 11.157.500 | 11.230.187 |
| 2 | Übertragungseinnahmen | 21.445.900 | 21.032.900 | 20.789.800 | 27.173.387 |
| 3 | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen | 108.739.900 | 104.372.000 | 114.736.300 | 103.657.820 |
| Gesamteinnahmen | | 140.556.700 | 135.873.800 | 146.683.600 | 142.061.394 |
| 4 | Personalausgaben | 608.337.700 | 593.087.700 | 579.462.700 | 537.900.531 |
| 5 | Sächliche Verwaltungsausgaben | 293.202.600 | 280.893.100 | 268.661.900 | 250.957.892 |
| | Ausgaben für den Schuldendienst | - | - | - | - |
| 6 | Übertragungsausgaben | 21.275.900 | 61.341.000 | 78.386.100 | 77.723.645 |
| 7 | Baumaßnahmen | - | - | - | - |
| 8 | Sonstige Investitionsausgaben | 15.891.100 | 10.097.100 | 43.318.000 | 8.424.897 |
| 9 | Besondere Finanzierungsausgaben | 290.245.300 | 290.740.800 | 286.695.900 | 289.041.229 |
| Gesamtausgaben | | 1.228.952.600 | 1.236.159.700 | 1.256.524.600 | 1.164.048.194 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | | -1.088.395.900 | -1.100.285.900 | -1.109.841.000 | -1.021.986.800 |

Kapitel 06 01 Ministerium

A. Vorbemerkungen

Der Geschäftsbereich des Hessischen Ministers der Finanzen umfasst folgende Aufgaben:

- Verwaltung der Gemeinschafts-, Landes- und Realsteuern sowie der Bundessteuern und der Steuern der Kirchen und Religionsgemeinschaften, soweit Landesfinanzbehörden damit beauftragt sind,
- Verwaltungskostenwesen (Gebühren und Auslagen),
- Einheitsbewertung einschließlich der Bodenschätzung,
- Lastenausgleichsgesetz (Abgabenteil),
- Steuerberatungsgesetz,
- Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen, einschließlich zentraler Dienstleistungen (HCC), Berichtswesen und zentrales Finanzcontrolling,
- Versorgungsrücklage,
- Regelung des Finanzausgleichs gegenüber dem Bund, unter den Ländern und zwischen Land, Gemeinden und Gemeindeverbänden,
- Staatsschulden,
- Hessischer Investitionsfonds,
- Staatsbürgschaften und Garantien,
- Staatliche Finanzierungshilfen,
- Grundsatzfragen des staatlichen Vermögens, einschließlich des Sondervermögens, des Immobilien-, Portfolio- und Standortmanagements, Entscheidung über die Verwendung frei werdender Ressortliegenschaften,
- Rückerstattungsangelegenheiten,
- Gewährträgerschaft für und Beteiligung an privatrechtlichen und öffentlich-rechtlichen Unternehmen, soweit nicht die Zuständigkeit der Staatskanzlei oder anderer Ministerien gegeben ist,
- Staatlicher Hochbau (Land, Bund, Militär, Dritte); Bauberatungsstelle des Landes für mit staatlichen Mitteln geförderte Hochbauten,
- CO₂-neutrale Landesverwaltung,
- Selbstversicherung der Dienstfahrzeuge des Landes,
- Rahmenverträge für Risiken bei Dienstfahrten mit Kraftfahrzeugen,
- Bestimmungen für Beschaffung und Betrieb landeseigener Kraftfahrzeuge,
- Zentrale Beschaffung,
- IT-Dienstleistungen für die Landesverwaltung.

Dem Hessischen Ministerium der Finanzen unmittelbar nachgeordnet sind:

- Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main,
- Hessische Zentrale für Datenverarbeitung,
- Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda (mit den Bildungseinrichtungen Hessische Hochschule für Finanzen und Rechtspflege in Rotenburg

a. d. Fulda - Fachbereiche Rechtspflege und Steuer -, Landesfinanzschule Hessen und Ausbildungsstätte für den mittleren Justizdienst),

- Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen,
- Landesbetrieb Hessische Lotterieverwaltung.

Staatsaufsicht besteht für

- Steuerberaterkammer Hessen,
- GKL Gemeinsame Klassenlotterie der Länder (gemeinsam mit den beteiligten Ländern).

Rechtsaufsicht besteht für

- Versorgungswerk der Steuerberater in Hessen.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Im Rahmen der Novellierung der LHO wurde die bisher externe Leistung „Bundesbauangelegenheiten“ in das Produkt „Vermögens- und Baumanagement“ integriert.

Produktübersicht in Tsd. Euro

| IPR / Produkt Nr. | Bezeichnung | Erträge | Ansatz 2024 | | |
|-------------------------|--|--------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | | Aufwen- dungen | Ergebnis | Liquidität |
| 031 | Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung | - | 2.373,6 | -2.373,6 | -2.246,2 |
| 004 | Kommunaler Finanzausgleich | - | 2.373,6 | -2.373,6 | -2.246,2 |
| 713 | Umweltschutz | - | 2.124,1 | -2.124,1 | -2.121,6 |
| 006 | CO2-neutrale Landesverwaltung | - | 2.124,1 | -2.124,1 | -2.121,6 |
| 911 | Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement | 306,9 | 29.264,8 | -28.957,9 | -27.800,9 |
| 002 | Landeshaushalt und Finanzpolitik | - | 6.736,8 | -6.736,8 | -6.322,0 |
| 003 | Vermögens- und Baumanagement | 306,9 | 10.652,5 | -10.345,6 | -9.966,9 |
| 005 | Zentrale Landesdienste | - | 11.875,5 | -11.875,5 | -11.512,0 |
| 921 | Steuerverwaltung | 2,8 | 5.109,5 | -5.106,7 | -4.783,3 |
| 001 | Steuer und Steuerpolitik | 2,8 | 5.109,5 | -5.106,7 | -4.783,3 |
| 999 | Allgemeine Verwaltung | 314,9 | 18.151,0 | -17.836,1 | -17.388,1 |
| 999 | Allgemeine Verwaltung | 314,9 | 18.151,0 | -17.836,1 | -17.388,1 |
| | Summe Produkte | 624,6 | 57.023,0 | -56.398,4 | -54.340,1 |

Ansatz 2023

| Erträge | Aufwen- dungen | Ergebnis | Liquidität |
|----------------|---------------------------|------------------|-------------------|
| - | 2.469,6 | -2.469,6 | -2.342,1 |
| - | 2.469,6 | -2.469,6 | -2.342,1 |
| - | 2.521,6 | -2.521,6 | -2.519,4 |
| - | 2.521,6 | -2.521,6 | -2.519,4 |
| 306,9 | 28.895,7 | -28.588,8 | -27.429,9 |
| - | 6.740,4 | -6.740,4 | -6.324,8 |
| 306,9 | 10.656,3 | -10.349,4 | -9.970,3 |
| - | 11.499,0 | -11.499,0 | -11.134,8 |
| 2,8 | 5.109,9 | -5.107,1 | -4.783,0 |
| 2,8 | 5.109,9 | -5.107,1 | -4.783,0 |
| 314,9 | 17.663,1 | -17.348,2 | -16.855,8 |
| 314,9 | 17.663,1 | -17.348,2 | -16.855,8 |
| 624,6 | 56.659,9 | -56.035,3 | -53.930,2 |

Kapitel 06 01 Ministerium

Produkt 001 Steuer und Steuerpolitik

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

Zweckbestimmung

Das Produkt umfasst im Steuerrecht die Bearbeitung von Grundsatz-, Reform- und Verfassungsfragen, die Mitwirkung im Rahmen der Auftragsverwaltung, die Aufsicht über die Verwaltung von Gemeinschafts-, Landes- und Realsteuern sowie der Bundessteuern und der Steuern der Kirchen und Religionsgemeinschaften, soweit die Landesfinanzbehörden damit beauftragt sind. Weiterhin umfasst das Produkt die Bearbeitung von Anfragen und Eingaben, die Abnahme der Steuerberaterprüfung (Staatsprüfung) sowie die Staatsaufsicht über die Steuerberaterkammer Hessen und die Rechtsaufsicht über das Versorgungswerk der Steuerberater in Hessen.

Ebenfalls zum Produkt gehören die Bearbeitung von Grundsatzfragen des Finanzmarktrechts sowie von Reformfragen insbesondere auf den Gebieten des Bank- und Versicherungswesens, der Kapitalmärkte, des Verbraucher- und Anlegerschutzes sowie der nachhaltigen und digitalen Finanzwirtschaft. Weitere Bestandteile sind die Bearbeitung von Eingaben sowie die Vorbereitung von Terminen der Leitungsebene. Als Servicestelle Finanzplatz Frankfurt umfasst das Produkt ferner eine zentrale Ansprechpartnerfunktion für alle Akteure am Finanzplatz.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Steuerpolitische Grundsatzfragen
2. Steuern und Abgaben
 Darunter fallen die Ertragssteuern, Verbrauch- und Verkehrssteuern.
3. Prüfungsdienste
4. Verfahrensrecht, Steuerberatungsrecht und übrige Rechtsgebiete
5. Finanzmarktrecht

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 2.800 | 2.800 |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 7 | Summe Erträge | 2.800 | 2.800 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 97.100 | 97.100 |
| 9 | Personalaufwand | 3.532.000 | 3.532.400 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 16.000 | 16.000 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 1.436.800 | 1.436.800 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 5.081.900 | 5.082.300 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -5.079.100 | -5.079.500 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 27.600 | 27.600 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -27.600 | -27.600 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -5.106.700 | -5.107.100 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -5.106.700 | -5.107.100 |

Erläuterung zu Einzelpositionen

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--|----------------|----------------|
| 8 Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 10.000 | 10.000 |
| 13a Steuerverwaltung | 350.000 | 350.000 |
| 13a Beiträge zur Vorsorgekasse | 1.086.800 | 1.086.800 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Einnahmen | 2.800 | 2.800 |
| Ausgaben | 4.786.100 | 4.785.800 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -4.783.300 | -4.783.000 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|---------|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Beratungseinheiten | Tage | Soll | 8.200 | 8.200 | 7.500 | 6.900 | 6.700 | 6.700 |
| | | Ist | - | - | - | 7.685 | 7.357 | 6.677 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Eine gleichmäßige Steuerfestsetzung und -erhebung sicherstellen | | | | | | | | |
| Anzahl beantworteter Bürgeranfragen | Stück | Soll | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| | | Ist | - | - | - | 1.121 | 1.472 | 1.139 |
| 2.2 Eine qualitativ hochwertige Steuerberaterleistung sichern | | | | | | | | |
| Anteil bestandener Prüfungen | Prozent | Soll | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | | Ist | - | - | - | 49 | 54 | 65 |

Kapitel 06 01 Ministerium**Produkt 002 Landeshaushalt und Finanzpolitik****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Das Produkt umfasst die Planung und Aufstellung des Landeshaushalts, die Steuerung des Haushaltsvollzugs und die Sicherung des Haushaltsausgleichs sowie die Rechnungslegung, Vorbereitung und Erstellung der Finanzplanung und die Weiterentwicklung des Gender Budgeting.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Aufstellung und Ausführung des Haushalts- und Finanzplans, Finanzhilfenbericht
2. Jahresabschluss und Rechnungslegung
3. Liquiditätsmanagement
4. Haushalts- und Finanzpolitik
5. Modernisierung Haushaltswesen / Geschäftsprozessanalysen

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|------------|--|------------------------|------------------------|
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 7 | Summe Erträge | - | - |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 649.100 | 649.100 |
| 9 | Personalaufwand | 4.535.000 | 4.538.700 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 38.000 | 38.000 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 1.479.800 | 1.479.700 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 6.701.900 | 6.705.500 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -6.701.900 | -6.705.500 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 34.900 | 34.900 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -34.900 | -34.900 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -6.736.800 | -6.740.400 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -6.736.800 | -6.740.400 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|--|----------------|----------------|
| 8 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 2.500 | 2.500 |
| 13a | Steuerverwaltung | 100.000 | 100.000 |
| 13a | Beiträge zur Unfallkasse | 3.200 | 3.100 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 1.376.600 | 1.376.600 |

Liquidität

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Einnahmen | - | - |
| Ausgaben | 6.322.000 | 6.324.800 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -6.322.000 | -6.324.800 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|---------|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Beratungseinheiten | Tage | Soll | 9.500 | 9.500 | 9.300 | 9.300 | 8.900 | 8.500 |
| | | Ist | - | - | - | 9.160 | 9.585 | 8.723 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Mittelfristige Finanz- und Entwicklungsperspektiven aufzeigen | | | | | | | | |
| Investitionsquote (Anteil der Investitionen an den bereinigten Gesamtausgaben) | Prozent | Soll | 8,6 | 9,0 | 8,5 | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 7,2 | 7,5 | - |
| Anzahl der laufenden Geschäftsprozessanalysen | Anzahl | Soll | 6 | 6 | 7 | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 6 | 5 | - |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Die bisherigen Kennzahlen „Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12. des Jahres“ und „Pro-Kopf-Verschuldung im Ländervergleich“ wurden in den Einzelplan 17 übernommen und die Kennzahlen unter 2.1 neu ausgeprägt.

Kapitel 06 01 Ministerium**Produkt 003 Vermögens- und Baumanagement****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Das Produkt umfasst die Vermögensverwaltung – insbesondere die Verwaltung von Beteiligungen, die Vergabe von Bürgschaften sowie die Fachaufsicht über den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (soweit nicht in Produkt 005 enthalten), Tätigkeiten im Zusammenhang mit dem Betrieb der Staatslotterien und Spielbanken sowie das Zentrale Hochbaumanagement inkl. Public Private Partnership im öffentlichen Hochbau des Landes, Grundsatzangelegenheiten des staatlichen Bauverfahrens und zum Vergabe- und Vertragsrecht sowie Tätigkeiten des PPP Kompetenzzentrums Hessen zur Beratung hessischer Kommunen und der Bauberatungsstelle für Bauten mit staatlichen Zuwendungen.

Daneben wird das Produkt durch die Tätigkeiten im Rahmen der Bauangelegenheiten des Bundes (einschließlich NATO und Gaststreitkräfte) ergänzt.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Vermögensverwaltung
2. Public Private Partnership Kompetenzzentrum Hessen
3. Fachliche Steuerung des Landesbetriebes Bau und Immobilien Hessen und Angelegenheiten der Staatslotterien und Spielbanken
4. Zentrales Hochbaumanagement inkl. PPP im öffentlichen Hochbau des Landes
5. Bürgschaften gewerbliche Wirtschaft
6. Bundesbauangelegenheiten

Hierzu zählen unter anderem die Koordinierung übergeordneter Themen des Bundesbaus, die Abstimmung mit den für Bau, Verteidigung und Finanzen zuständigen Bundesministerien und -behörden, die fachliche Federführung bei den Verhandlungen der Verwaltungsvereinbarung über die Erledigung von Bauangelegenheiten des Bundes (Bundesbau-Vereinbarung), die Aufsicht über die Erfüllung und die Evaluation dieser Vereinbarung.

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|------------|--|------------------------|------------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 303.700 | 303.700 |
| 6 | Sonstige Erträge | 3.200 | 3.200 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | - | - |
| 7 | Summe Erträge | 306.900 | 306.900 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 2.351.500 | 2.333.500 |
| 9 | Personalaufwand | 5.482.600 | 5.489.600 |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 15.000 | 30.000 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 29.800 | 29.800 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 2.742.200 | 2.742.000 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 10.621.100 | 10.624.900 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -10.314.200 | -10.318.000 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 31.400 | 31.400 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -31.400 | -31.400 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -10.345.600 | -10.349.400 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -10.345.600 | -10.349.400 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|------------|--|------------------------|------------------------|
| 4 | Erstattung Bundesbauangelegenheiten | 262.000 | 262.000 |
| 4 | Erstattung Hessische Lotterieverwaltung | 41.700 | 41.700 |
| 8 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 157.000 | 157.000 |
| 8 | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 1.600.000 | 1.600.000 |
| 13a | Steuerverwaltung | 1.499.000 | 1.499.000 |
| 13a | Beiträge zur Unfallkasse | 7.100 | 7.000 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 1.236.100 | 1.236.000 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Einnahmen | 306.900 | 306.900 |
| Ausgaben | 10.273.800 | 10.277.200 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -9.966.900 | -9.970.300 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|-----------|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Beratungseinheiten | Tage | Soll | 12.000 | 12.000 | 10.900 | 10.400 | 9.700 | 9.600 |
| | | Ist | - | - | - | 11.006 | 10.176 | 9.248 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Optimales bauliches Umfeld zur Erfüllung staatlicher Aufgaben bereitstellen | | | | | | | | |
| Getätigte Bauinvestitionen einschl. eingegangene Verpflichtungen PPP- Projekte | TEuro | Soll | 410.171 | 411.988 | 410.389 | 366.207 | 334.960 | 303.921 |
| | | Ist | - | - | - | 277.698 | 273.420 | 277.182 |
| 2.2 Einen Beitrag zur Sicherung hessischer Arbeitsplätze sowie Stärkung hessischer Unternehmen leisten | | | | | | | | |
| Anzahl der durch die Gewährung von Bürgschaften gesicherten Arbeitsplätze | Stück | Soll | 8.000 | 9.000 | 10.000 | 6.000 | 6.000 | 4.500 |
| | | Ist | - | - | - | 5.000 | 11.500 | 7.900 |
| Angestoßene Investitionen | Mio. Euro | Soll | 200 | 250 | 300 | 300 | 500 | 300 |
| | | Ist | - | - | - | 629 | 364 | 243 |

Kapitel 06 01 Ministerium**Produkt 004 Kommunalen Finanzausgleich****IPR-Nr. 031 – Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung****Zweckbestimmung**

Das Produkt umfasst die Verwaltungskosten im Zusammenhang mit der Konzeption und Durchführung des Kommunalen Finanzausgleichs und von Investitions- und Entschuldungsprogrammen für Kommunen.

Die Kosten für die einzelnen Maßnahmen und Programme sind im Einzelplan 17 (Kap. 17 01, Kap. 17 03, Kap. 17 07, Kap. 17 20 bis 17 43) veranschlagt.

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Kommunalen Finanzausgleich und Feststellung der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern

Die Leistung umfasst die Feststellung und Auszahlung der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern, den Ersatzleistungen für den Familienleistungsausgleich und die Verrechnung mit der Gewerbesteuer- und Heimatumlage

Zur Begleitung der Evaluation des Kommunalen Finanzausgleichs wurde ein unabhängiges Expertengremium eingerichtet.

2. Besondere Finanz- und Investitionszuweisungen und Investitionsförderung für Kommunen

Dazu zählen folgende Programme:

- Kommunalinvestitionsprogramme (KIP I und KIP II),
- Entschuldungs- und Investitionsprogramm der HESSENKASSE,
- DigitalPakt Schule und seine Annexe,
- Hessischer Investitionsfonds,
- Bürgerschaftsprogramm zur Darlehensfinanzierung von Krankenhausinvestitionen.

3. IT-Verfahren Kommunalen Finanzausgleich und Investitionsförderung für Kommunen

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|------------|--|------------------------|------------------------|
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 7 | Summe Erträge | - | - |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 138.000 | 232.000 |
| 9 | Personalaufwand | 1.755.200 | 1.757.200 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | - | - |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 469.800 | 469.800 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 2.363.000 | 2.459.000 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -2.363.000 | -2.459.000 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 10.600 | 10.600 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -10.600 | -10.600 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -2.373.600 | -2.469.600 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -2.373.600 | -2.469.600 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|------------|--|------------------------|------------------------|
| 8 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 5.000 | 5.000 |
| 13a | Regierungspräsidium Darmstadt | 13.700 | 13.700 |
| 13a | Regierungspräsidium Gießen | 21.700 | 21.700 |
| 13a | Regierungspräsidium Kassel | 15.000 | 15.000 |
| 13a | Beiträge zur Unfallkasse | 1.900 | 1.900 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 417.500 | 417.500 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Einnahmen | - | - |
| Ausgaben | 2.246.200 | 2.342.100 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -2.246.200 | -2.342.100 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|---------|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Beratungseinheiten | Tage | Soll | 3.900 | 3.900 | 4.000 | 4.200 | 4.000 | 4.400 |
| | | Ist | - | - | - | 6.370 | 3.782 | 3.476 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Angemessene Finanzausstattung der Kommunen | | | | | | | | |
| Anteil der Kommunen mit Haushaltsausgleich im ordentlichen Ergebnis an der Gesamtzahl der Kommunen | Prozent | Soll | 95 | 95 | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | - | - | - |
| 2.2 Reduzierung von Finanzkraftunterschieden zwischen den Kommunen | | | | | | | | |
| Veränderung der Standardabweichung nach KFA im Vergleich zur Standardabweichung vor KFA | Euro | Soll | -25 | -25 | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | - | - | - |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Die Kennzahlen unter 2.1 und 2.2 wurden neu ausgeprägt, daher sind keine Ist- oder Sollwerte für die Vorjahre angegeben.

Kapitel 06 01 Ministerium**Produkt 005 Zentrale Landesdienste****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Das Produkt umfasst die Steuerung der dem Finanzressort nachgeordneten Verwaltungen einschließlich der dem Ressort zugeordneten zentralen Dienstleister der Landesverwaltung: HZD, HCC, LBIH (soweit nicht in Produkt 003 enthalten). Neben den vom Ministerium zu erbringenden Unterstützungs- und Serviceleistungen umfasst das Produkt die dienst- und fachaufsichtlichen Aufgaben, das Controlling des nachgeordneten Bereichs sowie unmittelbar wahrgenommene ressortübergreifende Projektleistungen sowie Grundsatzangelegenheiten im Rahmen der technischen Weiterentwicklung und Pflege der Systeme für das Haushalts- und Rechnungswesen.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Personal und Recht
2. Organisation und Automation
3. Haushalt, Controlling, Revision
4. Weiterentwicklung und Pflege der Systeme für das Haushalts- und Rechnungswesen
5. Fachaufsicht landesinterne Steuerberatung
6. Digitalisierung der Fortbildung

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|--------------------|--------------------|
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | - | - |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | - | - |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | - | - |
| 7 | Summe Erträge | - | - |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 1.971.900 | 1.851.200 |
| 9 | Personalaufwand | 5.541.700 | 5.285.900 |
| 10 | Abschreibungen | 300 | 300 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 656.000 | 656.000 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 3.675.500 | 3.675.500 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 11.845.400 | 11.468.900 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -11.845.400 | -11.468.900 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 30.100 | 30.100 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -30.100 | -30.100 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -11.875.500 | -11.499.000 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -11.875.500 | -11.499.000 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|--|----------------|----------------|
| 8 | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 167.500 | 167.500 |
| 13a | Regierungspräsidium Kassel | 130.000 | 130.000 |
| 13a | Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | 700.000 | 700.000 |
| 13a | Steuerverwaltung | 1.650.000 | 1.650.000 |
| 13a | Beiträge zur Unfallkasse | 6.000 | 6.000 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 1.189.500 | 1.189.500 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Einnahmen | - | - |
| Ausgaben | 11.512.000 | 11.134.800 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -11.512.000 | -11.134.800 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|---------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Beratungseinheiten | Tage | Soll | 16.100 | 16.100 | 15.300 | 14.900 | 14.700 | 13.100 |
| | | Ist | - | - | - | 15.174 | 14.170 | 13.770 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Kompetenten und umfassenden Aufgabenvollzug sicherstellen | | | | | | | | |
| Erreichungsgrad der Kennzahlen zur Leistungswirkung im nachgeordneten Bereich | Prozent | Soll | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 |
| | | Ist | - | - | - | 69 | 68 | 65 |
| 2.2 Ressortübergreifende Projekte und Vorhaben zeit-, kosten-, und qualitätsgesichert abwickeln | | | | | | | | |
| Anzahl der erfolgreich abgeschlossenen Maßnahmen | Stück | Soll | 12 | 12 | 11 | 11 | 12 | 13 |
| | | Ist | - | - | - | 10 | 11 | 12 |

Kapitel 06 01 Ministerium**006 Steuerungsstelle CO2-neutrale Landesverwaltung****IPR-Nr. 713 – Umweltschutz****Zweckbestimmung**

Das Produkt dient der Gestaltung und Steuerung der Maßnahmen des Landes, um das Ziel einer CO2-neutralen Landesverwaltung bis 2030 umzusetzen. Zu den wesentlichen Aufgaben zählen die Erstellung der jährlichen CO2-Bilanzen, das fortlaufende CO2-Monitoring, die Mitwirkung bei der Umsetzung des Energieeffizienzplans, die Öffentlichkeitsarbeit, die Umsetzung eigener Projekte im In- und Ausland zum Ausgleich der Treibhausgasemissionen (Kompensationsprojekte), die durch den Fuhrpark und Dienstreisen der hessischen Landesverwaltung entstehen sowie der Erwerb von Emissionsrechten (Emissionsgutschriften) zur Klimaneutralstellung. Der Erwerb der Emissionsrechte erfolgt jeweils rückwirkend.

Die Energieeffizienz hessischer Landesgebäude im Neu- und Bestandsbereich soll fortlaufend verbessert werden. Die Anforderungen an die Energieeffizienz der Gebäude liegen dabei weit über den gesetzlichen Anforderungen. Zur Umsetzung dieser hohen Anforderungen ist es erforderlich, die Qualität der Planung und Ausführung in Bezug auf Energieeffizienz und Nachhaltigkeit so zu sichern, dass die Ziele erreicht werden. Diese Qualitätssicherung wird durch eine Gruppe von vertieft ausgebildeten Spezialisten sichergestellt.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Steuerungsstelle CO2-neutrale Landesverwaltung
2. Erwerb von Emissionsrechten (Emissionsgutschriften), Umsetzung eigener Projekte zur Kompensation

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | - | - |
| 7 | Summe Erträge | - | - |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 1.640.000 | 2.070.000 |
| 9 | Personalaufwand | 481.000 | 448.700 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | - | - |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 3.100 | 2.900 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 2.124.100 | 2.521.600 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -2.124.100 | -2.521.600 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | - | - |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -2.124.100 | -2.521.600 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -2.124.100 | -2.521.600 |

Erläuterung zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|----------------------------|----------------|----------------|
| 13a | Beiträge zur Unfallkasse | 1.300 | 1.100 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 1.800 | 1.800 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Einnahmen | - | - |
| Ausgaben | 2.121.600 | 2.519.400 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -2.121.600 | -2.519.400 |

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

| Bezeichnung | Gesamtver- pflichtung | VE 2024 | VE 2025 | VE 2026 | VE 2027ff |
|-----------------------|--------------------------|---------|---------|---------|-----------|
| Kompensationsprojekte | 500.000 | 200.000 | 150.000 | 50.000 | 100.000 |
| Summe | 500.000 | 200.000 | 150.000 | 50.000 | 100.000 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|---------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Beratungseinheiten | Tage | Soll | 600 | 600 | 400 | 400 | 400 | - |
| | | Ist | - | - | - | 400 | 400 | - |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Aufstellung und Zertifizierung der CO2-Bilanz für die Landesverwaltung | | | | | | | | |
| Anzahl Bilanzen pro Jahr | Stück | Soll | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | - |
| | | Ist | - | - | - | 1 | 1 | - |
| 2.2 Beratungen hinsichtlich Energieeffizienz bei Neubauten und Sanierungen von Bestandsgebäuden | | | | | | | | |
| Anzahl Projektberatungen pro Jahr | Stück | Soll | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | - |
| | | Ist | - | - | - | 200 | 200 | - |
| 2.3 Jährlichen CO2-Ausstoß kompensieren | | | | | | | | |
| CO2-Kompensation in Tonnen | Tonnen | Soll | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 60.000 | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 96.083 | 58.761 | - |

Erläuterung zu Einzelpositionen

Zu Kennzahl 2.3.: 2021 wurde der CO₂-Ausstoß im Bereich dienstliche Mobilität für die Jahre 2019 (57.951 Tonnen) und 2020 (38.132 Tonnen) kompensiert. 2020 wurde der CO₂-Ausstoß für das Jahr 2018 kompensiert.

Kapitel 0601 Ministerium

Produkt 999 Allgemeine Verwaltung

IPR-Nr. 999 – Allgemeine Verwaltung

Zweckbestimmung

Das Produkt „Allgemeine Verwaltung“ bildet die Aufwendungen und Erträge ab, die Fachprodukten nicht unmittelbar zugeordnet werden können.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Zu diesem Produkt zählen insbesondere der Aufwand für die Leitung und Führung der Verwaltung sowie Querschnittsaufgaben wie Personaladministration, Haushalt und Finanzen, Informations- und Kommunikationstechnik, Service, Presse und Öffentlichkeitsarbeit, Interne Revision, Datenschutz und IT-Sicherheit, Gebäudemanagement und Organisation.

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Ausbildung
2. Personalwirtschaft
3. Management und Führung
4. Finanzen
5. Organisation und Recht
6. Kommunikation und Information (ohne IT)
7. IT-Service Standard
8. IT-Ausweis SAP Verfahren
9. Transport und Sicherheit
10. Liegenschaften
11. Interessenvertretung
12. Ehrenamt
13. Normsetzung
14. Anfragen und Initiativen Parlament
15. Politikgestaltung und Vermittlung, Beratung und Unterstützung Landesregierung
16. Abordnungen Personal an andere Dienststellen

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|--------------------|--------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 306.000 | 306.000 |
| 6 | Sonstige Erträge | 8.900 | 8.900 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | - | - |
| 7 | Summe Erträge | 314.900 | 314.900 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 6.864.800 | 6.616.100 |
| 9 | Personalaufwand | 7.180.100 | 7.195.000 |
| 10 | Abschreibungen | 233.100 | 277.100 |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 100.000 | 100.000 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 87.200 | 77.200 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 3.654.700 | 3.366.600 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 18.119.900 | 17.632.000 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -17.805.000 | -17.317.100 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 30.600 | 30.600 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -30.600 | -30.600 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -17.835.600 | -17.347.700 |
| 24 | Steuern | 500 | 500 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -17.836.100 | -17.348.200 |

Erläuterung zu Einzelpositionen

Zu Pos. 8: Darin enthalten sind 31.800 Euro Verfügungsmittel für außergewöhnlichen Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen sowie für dienstlich veranlasste, sachangemessene Bewirtungen, insbesondere anlässlich des Wechsels von Führungspersonal oder im Rahmen von Sitzungen und Tagungen. Dieser Ansatz ist verbindlich.

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|--|----------------|----------------|
| 8 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 1.509.600 | 1.498.600 |
| 8 | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 3.821.900 | 3.604.100 |
| 13a | Hessische Bezügestelle | 69.200 | 69.200 |
| 13a | Hessisches Ministerium der Justiz | 41.200 | 41.200 |
| 13a | Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | 1.483.500 | 1.483.500 |
| 13a | Steuerverwaltung | 841.900 | 553.900 |
| 13a | Beiträge zur Unfallkasse | 16.000 | 15.800 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 1.202.900 | 1.203.000 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Einnahmen | 327.400 | 327.400 |
| Ausgaben | 17.715.500 | 17.183.200 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -17.388.100 | -16.855.800 |

Erläuterungen zu Investitionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 |
|-----|---|-----------|-----------|
| 1 | Neu- und Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung | 150.000 | 150.000 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2021 | 2020 |
|--|-----------|------------|-------|---------|
| 1. Mengen | | | | |
| Weibliche Beschäftigte | VzÄ | Ist | 181 | 157 |
| Männliche Beschäftigte | VzÄ | Ist | 173 | 165 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | |
| 2.1 Gleichstellung in der Landesverwaltung umsetzen | | | | |
| Anteil weibliche Beschäftigte höherer Dienst | Prozent | Ist | 42 | 39 |
| Anteil weiblicher Führungskräfte | Prozent | Ist | 30 | 30 |
| 2.2 Demographischen Wandel bewältigen | | | | |
| Anteil Beschäftigte bis 30 Jahre | Prozent | Ist | 10 | 9 |
| Anteil Beschäftigte 31 - 40 Jahre | Prozent | Ist | 24 | 21 |
| Anteil Beschäftigte 41 - 50 Jahre | Prozent | Ist | 30 | 32 |
| Anteil Beschäftigte 51 - 60 Jahre | Prozent | Ist | 27 | 29 |
| Anteil Beschäftigte über 60 Jahre | Prozent | Ist | 9 | 8 |
| 2.3 Klimaneutrale Landesverwaltung erreichen | | | | |
| CO2 Emission gesamt (witterungsbereinigt) | Kilogramm | Ist | - | 270.450 |
| CO2 Emission pro m2 (witterungsbereinigt) | Kilogramm | Ist | - | 19 |
| 2.4 Anlagevermögen dauerhaft erhalten | | | | |
| Bestand des Anlagevermögens | TEuro | Ist | 1.498 | 1.487 |

Kapitel 06 01 - Ministerium**Erfolgsplan in Euro**

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|------------|---|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| 1 | Steuererträge und steuerähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 2 | Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen | - | - | - | - |
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | - | - | - | 259.426 |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 612.500 | 612.500 | 620.500 | 924.181 |
| 5 | Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - |
| 6 | Sonstige Erträge | 12.100 | 12.100 | 11.500 | 386.394 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | - | - | - | 840.499 |
| 7 | Summe Erträge | 624.600 | 624.600 | 632.000 | 2.410.500 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 13.712.400 | 13.849.000 | 16.315.200 | 11.474.930 |
| 9 | Personalaufwand | 28.507.600 | 28.247.500 | 27.725.200 | 26.001.317 |
| 10 | Abschreibungen | 233.400 | 277.400 | 222.200 | 223.698 |
| 11 | Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen | - | - | - | - |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 115.000 | 130.000 | 90.000 | 138.165 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 827.000 | 817.000 | 1.390.000 | 567.239 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 13.461.900 | 13.173.300 | 11.733.900 | 13.918.221 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 56.857.300 | 56.494.200 | 57.476.500 | 52.323.569 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -56.232.700 | -55.869.600 | -56.844.500 | -49.913.069 |
| 16 | Erträge aus Beteiligungen | - | - | - | - |
| 17 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | - | - | - | - |
| 18 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 19 | Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen | - | - | - | - |
| 20 | Aufwendungen aus Verlustübernahmen | - | - | - | - |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 165.200 | 165.200 | 160.000 | 207.580 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -165.200 | -165.200 | -160.000 | -207.580 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -56.397.900 | -56.034.800 | -57.004.500 | -50.120.649 |
| 24 | Steuern | 500 | 500 | 1.500 | 592 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -56.398.400 | -56.035.300 | -57.006.000 | -50.121.241 |

Einnahmen und Ausgaben in Euro

| Kapitel Titel | Funktions- kennziffer | Einnahme- / Ausgabeart | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|------------------|--------------------------|--|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 06 01 | | Ministerium | | | | |
| | | E I N N A H M E N | | | | |
| | | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl. | | | | |
| 111 | 011 | Gebühren, sonstige Entgelte | 1.800 | 1.800 | 2.200 | 1.620 |
| 119 | 011 | Sonstige Verwaltungseinnahmen | 24.600 | 24.600 | 41.000 | 323.531 |
| 125 | 011 | Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und Diensten aus wirtschaftlicher Tätigkeit | 120.000 | 120.000 | 132.000 | 83.056 |
| | | Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen | | | | |
| 231 | 011 | Sonstige Zuweisungen vom Bund | 263.000 | 263.000 | 255.100 | 250.004 |
| 234 | 011 | Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen | - | - | - | 259.426 |
| 261 | 011 | Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland | 227.700 | 227.700 | 231.200 | 315.482 |
| | | Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen | | | | |
| 381 | 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln | - | - | 740.000 | - |
| 389 | 890 | Sonstige haushaltstechnische Verrechnungen | - | - | - | 983.392 |
| | | Gesamteinnahmen Kapitel 06 01 | 637.100 | 637.100 | 1.401.500 | 2.216.511 |

Einnahmen und Ausgaben in Euro

| Kapitel Titel | Funktions- kennziffer | Einnahme- / Ausgabeart | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--|--------------------------|---|----------------|----------------|----------------|-------------|
| A U S G A B E N | | | | | | |
| Personalausgaben | | | | | | |
| 421 | 011 | Bezüge der Ministerpräsidentin, des Ministerpräsidenten, der Ministerinnen, der Minister und sonstiger Amtsträgerinnen und Amtsträger | 189.800 | 189.800 | 183.000 | 179.812 |
| 422 | 011 | Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter | 19.011.100 | 18.748.300 | 19.170.700 | 16.733.818 |
| 427 | 011 | Beschäftigungsentgelte, Vergütungen, Honorare für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige | 299.800 | 300.000 | 198.000 | 386.865 |
| 428 | 061 | Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 7.179.700 | 7.179.400 | 7.013.000 | 6.598.134 |
| 443 | 011 | Fürsorgeleistungen und Unterstützungen | 32.000 | 20.000 | 20.000 | 50.633 |
| 453 | 011 | Trennungsgeld oder -entschädigung, Umzugskostenvergütungen | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 60.346 |
| 459 | 011 | Sonstige personalbezogene Ausgaben | 518.000 | 518.000 | 338.000 | 414.816 |
| Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst | | | | | | |
| 511 | 011 | Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | 969.400 | 969.400 | 1.132.100 | 837.594 |
| 514 | 011 | Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl. | 889.500 | 889.500 | 164.800 | 75.610 |
| 518 | 011 | Mieten und Pachten | 3.949.900 | 3.732.100 | 3.996.100 | 3.607.900 |
| 519 | 011 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 6.000 | 6.000 | - | 5.014 |
| 525 | 011 | Aus- und Fortbildung, Lehr- und Lernmittel | 177.000 | 179.000 | 182.000 | 83.402 |
| 526 | 011 | Ausgaben für Sachverständige, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben | 50.000 | 50.000 | 102.000 | 13.347 |
| 527 | 011 | Dienstreisen | 250.000 | 250.000 | 310.000 | 26.899 |
| 529 | 011 | Verfüungsmittel | 31.800 | 31.800 | 31.800 | 23.248 |
| 531 | 011 | Ausgaben für Veröffentlichungen, Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit | 221.800 | 221.900 | 225.300 | 100.859 |
| 537 | 011 | Beförderungsausgaben | 10.000 | 10.000 | 10.000 | - |
| 538 | 011 | Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen | 7.314.400 | 7.668.700 | 10.024.900 | 6.502.627 |
| 542 | 011 | Steuern und Abgaben | 30.000 | 30.000 | 17.700 | 59.746 |
| 545 | 011 | Ausgaben des Landtags und der Landesregierung aus dienstlicher Veranlassung | 6.800 | 6.800 | 6.800 | 16.610 |
| 547 | 011 | Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.889 |
| Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen | | | | | | |
| 632 | 011 | Sonstige Zuweisungen an Länder | 100.000 | 100.000 | 90.000 | 87.359 |
| 685 | 011 | Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Einrichtungen | 15.000 | 30.000 | - | 18.261 |
| 686 | 011 | Sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke im Inland | 12.300 | 12.300 | 7.100 | 11.426 |
| Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| 812 | 011 | Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 133.358 |
| 831 | 332 | Erwerb von Beteiligungen und dgl. im Inland | - | - | 750.000 | - |

Besondere Finanzierungsausgaben

| | | | | | | |
|-------------------------------------|-----|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 981 | 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln | 13.461.900 | 13.173.300 | 6.148.700 | 6.239.700 |
| 989 | 890 | Sonstige haushaltstechnische Verrechnungen | - | - | 5.985.300 | 8.024.536 |
| Gesamtausgaben Kapitel 06 01 | | | 54.977.200 | 54.567.300 | 56.358.300 | 50.293.810 |

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

| HGr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--------------------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 0 | Steuern und steuerähnliche Abgaben | - | - | - | - |
| 1 | Eigene Einnahmen | 146.400 | 146.400 | 175.200 | 408.207 |
| 2 | Übertragungseinnahmen | 490.700 | 490.700 | 486.300 | 824.911 |
| 3 | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen | - | - | 740.000 | 983.392 |
| Gesamteinnahmen | | 637.100 | 637.100 | 1.401.500 | 2.216.511 |
| 4 | Personalausgaben | 27.330.400 | 27.055.500 | 27.022.700 | 24.424.425 |
| 5 | Sächliche Verwaltungsausgaben | 13.907.600 | 14.046.200 | 16.204.500 | 11.354.745 |
| | Ausgaben für den Schuldendienst | - | - | - | - |
| 6 | Übertragungsausgaben | 127.300 | 142.300 | 97.100 | 117.046 |
| 7 | Baumaßnahmen | - | - | - | - |
| 8 | Sonstige Investitionsausgaben | 150.000 | 150.000 | 900.000 | 133.358 |
| 9 | Besondere Finanzierungsausgaben | 13.461.900 | 13.173.300 | 12.134.000 | 14.264.236 |
| Gesamtausgaben | | 54.977.200 | 54.567.300 | 56.358.300 | 50.293.810 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | | -54.340.100 | -53.930.200 | -54.956.800 | -48.077.299 |

Kapitel 06 02 Landesbetriebe

A. Vorbemerkungen

In diesem Kapitel werden die Zuschüsse oder Abführungen der Landesbetriebe veranschlagt.

Die Wirtschaftspläne der Landesbetriebe sind als Anlagen dem Einzelplan 06 beigelegt.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Das Kapitel 06 02 ist im Zuge der Neugestaltung der Haushaltssystematik zum Haushalt 2023/2024 neu eingerichtet. Eine Darstellung der Vorjahresvergleichswerte ist daher nur begrenzt möglich.

Produktübersicht in Tsd. Euro

| IPR / Produkt Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | | | |
|-------------------------|--|----------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Erträge | Aufwen- dungen | Ergebnis | Liquidität |
| 035 | Strategische Rahmensetzung für die Verwaltung | 2.960,0 | 5.910,0 | -2.950,0 | -2.950,0 |
| 002 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 2.960,0 | 5.910,0 | -2.950,0 | -2.950,0 |
| 114 | Ordnungsverwaltung | - | - | - | - |
| 003 | Lotterieverwaltung Hessen | - | - | - | - |
| 911 | Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement | - | 9.556,9 | -9.556,9 | -9.556,9 |
| 001 | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | - | 9.556,9 | -9.556,9 | -9.556,9 |
| Summe Produkte | | 2.960,0 | 15.466,9 | -12.506,9 | -12.506,9 |

Ansatz 2023

| Erträge | Aufwen- dungen | Ergebnis | Liquidität |
|----------------|---------------------------|------------------|-------------------|
| 2.362,7 | 45.862,7 | -43.500,0 | -43.500,0 |
| 2.362,7 | 45.862,7 | -43.500,0 | -43.500,0 |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | 7.959,3 | -7.959,3 | -7.959,3 |
| - | 7.959,3 | -7.959,3 | -7.959,3 |
| 2.362,7 | 53.822,0 | -51.459,3 | -51.459,3 |

Kapitel 06 02 Landesbetriebe**Produkt 001 Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

In diesem Kapitel wird der Zuschuss aus dem Kernhaushalt an den Landesbetrieb abgebildet.

Haushaltsvermerke

Zum Ausgleich von Mehrbedarfen für Mietsteigerungen bei Fremdanmietungen können mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen in Höhe von bis zu 4 Mio. Euro im Jahr 2023 und bis zu 8 Mio. Euro im Jahr 2024 zur Deckung Mittel aus der allgemeinen Rücklage des Epl. 17 herangezogen werden.

Für Mehrausgaben für die energetische Sanierung der Bereitschaftspolizeiabteilungen in Kassel und Mühlheim kann das Produkt 013 (Bauten COME-Hochschulen) des Kapitels 18 01 zur Deckung bis zu einer Höhe von 5,38 Mio. Euro in 2023 und 10,24 Mio. Euro in 2024 in Anspruch genommen werden.

Mehrausgaben können mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen sowohl in 2023 als auch in 2024 in Höhe der Entnahme aus der Bauunterhaltungsrücklage des Epl 18 geleistet werden.

Der LBIH übernimmt ab 2023 dauerhaft die Betreiberverantwortung für das Schloss Rauschholzhausen in Gießen inkl. der Parkpflege. Für Mehraufwendungen und -ausgaben bis zu einer Höhe von 603.200 Euro in 2023 und 627.300 Euro in 2024 kann das Produkt 107 des Kapitels 15 04 zur Deckung in Anspruch genommen werden.

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|------------|--|------------------------|------------------------|
| 7 | Summe Erträge | - | - |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 9.556.900 | 7.959.300 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 9.556.900 | 7.959.300 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -9.556.900 | -7.959.300 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | - | - |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -9.556.900 | -7.959.300 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -9.556.900 | -7.959.300 |

Erläuterung zu Einzelpositionen

In den Aufwendungen sind Zuschüsse für laufenden Zwecke in Höhe von 6.459.300 Euro in 2023 und 6.356.900 Euro in 2024 enthalten. Daneben enthalten die Aufwendungen noch die Zuschüsse für Investitionen in Höhe von 1.500.000 Euro in 2023 und 3.200.000 Euro in 2024. Die Zuschüsse für laufende Zwecke werden im Wesentlichen für Personalmittel für das Standortmanagement und die Ausbildung sowie für Sachmittel für die digitale Infrastruktur gewährt. Die Zuschüsse für Investitionen sind zum einen für Investitionen am Hessenpark und zum anderen für Investitionen in die digitale Infrastruktur vorgesehen.

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Einnahmen | - | - |
| Ausgaben | 9.556.900 | 7.959.300 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -9.556.900 | -7.959.300 |

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

| Bezeichnung | Gesamtver- pflichtung | VE 2024 | VE 2025 | VE 2026 | VE 2027ff |
|--|--------------------------|------------|------------|------------|---------------|
| - | - | - | - | - | - |
| Abschluss von Mietverträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen | 767.268.200 | 31.056.900 | 20.586.600 | 20.586.600 | 695.038.100 |
| Abschluss von PPP-Verträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen | 363.525.200 | - | - | 3.656.400 | 359.868.800 |
| Summe | 1.130.793.400 | 31.056.900 | 20.586.600 | 24.243.000 | 1.054.906.900 |

Erläuterung zu Einzelpositionen

Von den Verpflichtungsermächtigungen 2023 entfallen 767.268.100 Euro auf den Abschluss von Mietverträgen und 363.525.300 Euro auf den Abschluss von PPP-Verträgen.

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

| Bezeichnung | Gesamtver- pflichtung | VE 2025 | VE 2026 | VE 2027 | VE 2028ff |
|--|--------------------------|------------|------------|------------|-------------|
| - | 1.500.000 | 1.500.000 | - | - | - |
| Abschluss von Mietverträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen | 199.216.000 | 27.422.300 | 11.650.800 | 11.650.800 | 148.492.100 |
| Abschluss von PPP-Verträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen | 83.365.300 | - | - | 463.100 | 82.902.200 |
| Summe | 284.081.300 | 28.922.300 | 11.650.800 | 12.113.900 | 231.394.300 |

Erläuterung zu Einzelpositionen

Von den Verpflichtungsermächtigungen 2023 entfallen 199.216.000 Euro auf den Abschluss von Mietverträgen, 83.365.300 Euro auf den Abschluss von PPP-Verträgen und 1.500.000 auf Investitionen beim Hessenpark.

Kapitel 06 02 Landesbetriebe**Produkt 002 Hessische Zentrale für Datenverarbeitung****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

In diesem Kapitel wird der Zuschuss aus dem Kernhaushalt an den Landesbetrieb abgebildet.

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|-------------------|--------------------|
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 2.960.000 | 2.362.700 |
| 7 | Summe Erträge | 2.960.000 | 2.362.700 |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 5.910.000 | 45.862.700 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | - | - |
| 14 | Summe Aufwendungen | 5.910.000 | 45.862.700 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -2.950.000 | -43.500.000 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | - | - |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -2.950.000 | -43.500.000 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -2.950.000 | -43.500.000 |

Erläuterung zu Einzelpositionen

In den Aufwendungen sind Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen für zentrale IT-Entwicklungsprojekte und laufende Kosten sowie für Tarif- und Besoldungserhöhungen, die nicht im Leistungs- und Entgeltverzeichnis (LEV) einkalkuliert wurden, enthalten.

In den Aufwendungen sind des Weiteren Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen zur Umsetzung der digitalen Strategie und Entwicklung des Landes Hessen sowie des Onlinezugangsgesetzes (OZG) enthalten.

In den Aufwendungen 2023 sind Zuschüsse für die Umsetzung der Cloud-Transformation im Land Hessen in Höhe von 40 Mio. € enthalten.

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|-------------------|--------------------|
| Einnahmen | 2.960.000 | 2.362.700 |
| Ausgaben | 5.910.000 | 45.862.700 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -2.950.000 | -43.500.000 |

Kapitel 06 02 Landesbetriebe
Produkt 003 Lotterieverwaltung Hessen
IPR-Nr. 114 – Ordnungsverwaltung

Zweckbestimmung

Veranstaltung der Staatslotterien

Erläuterungen

Die Länder haben zur Erreichung der Ziele des § 1 des Staatsvertrags zur Neuregulierung des Glücksspielwesens in Deutschland (GlüStV) die ordnungsrechtliche Aufgabe, ein ausreichendes Glücksspielangebot sicherzustellen (§ 10 Abs. 1 GlüStV).

Zur Erfüllung seiner ordnungsrechtlichen Aufgabe kann das Land Hessen Zahlen- und Sofortlotterien gem. § 4 Hessisches Glücksspielgesetz (HGlüG) veranstalten.

Die Überschüsse aus den vom Land Hessen veranstalteten Lotterien werden an die Einzelpläne 03, 09 und 17 abgeführt.

Der Erfolgsplan sowie die Verwendung der Überschüsse sind der Anlage, Landesbetrieb 3, zu entnehmen.

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|---|----------------|----------------|
| 7 | Summe Erträge | - | - |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | - | - |
| 14 | Summe Aufwendungen | - | - |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | - | - |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | - | - |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | - | - |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | - | - |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| Einnahmen | - | - |
| Ausgaben | - | - |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | - | - |

Kapitel 06 02 Landesbetrieb**Erfolgsplan in Euro**

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|----------------|------------------|
| 1 | Steuererträge und steuerähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 2 | Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen | - | - | - | - |
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | - | - | - | 8.455.806 |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | - | - | - | - |
| 5 | Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - | - | - |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 2.960.000 | 2.362.700 | - | 1.419.354 |
| 7 | Summe Erträge | 2.960.000 | 2.362.700 | - | 9.875.161 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | - | - | - | - |
| 9 | Personalaufwand | - | - | - | - |
| 10 | Abschreibungen | - | - | - | - |
| 11 | Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen | - | - | - | - |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 15.466.900 | 53.822.000 | - | 8.455.806 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | - | - | - | - |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | - | - | - | 1.419.354 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 15.466.900 | 53.822.000 | - | 9.875.161 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -12.506.900 | -51.459.300 | - | - |
| 16 | Erträge aus Beteiligungen | - | - | - | - |
| 17 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | - | - | - | - |
| 18 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 19 | Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen | - | - | - | - |
| 20 | Aufwendungen aus Verlustübernahmen | - | - | - | - |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | - | - | - | - |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | - | - | - | - |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -12.506.900 | -51.459.300 | - | - |
| 24 | Steuern | - | - | - | - |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -12.506.900 | -51.459.300 | - | - |

Einnahmen und Ausgaben in Euro

| Kapitel Titel | Funktions- kennziffer | Einnahme- / Ausgabeart | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|------------------|--------------------------|--|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 06 02 | | Landesbetriebe | | | | |
| | | E I N N A H M E N | | | | |
| | | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl. | | | | |
| 121 | 811 | Einnahmen aus Gewinnen von Unternehmen und Beteiligungen | - | - | - | 500.000 |
| | | Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen | | | | |
| 234 | 019 | Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen | - | - | - | 8.455.806 |
| | | Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen | | | | |
| 381 | 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln | 2.960.000 | 2.362.700 | - | 1.419.354 |
| | | Gesamteinnahmen Kapitel 06 02 | 2.960.000 | 2.362.700 | - | 10.375.161 |

| Kapitel Titel | Funktions- kennziffer | Einnahme- / Ausgabeart | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|------------------|--------------------------|--|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | | A U S G A B E N | | | | |
| | | Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen | | | | |
| 682 | div. | Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen, soweit nicht Gruppe 661 | 12.266.900 | 52.322.000 | - | 70.609.690 |
| | | Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | |
| 891 | div. | Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen | 3.200.000 | 1.500.000 | - | 2.000.000 |
| | | Gesamtausgaben Kapitel 06 02 | 15.466.900 | 53.822.000 | - | 72.609.690 |

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in

| HGr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--------------------------------------|---|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| 0 | Steuern und steuerähnliche Abgaben | - | - | - | - |
| 1 | Eigene Einnahmen | - | - | - | 500.000 |
| 2 | Übertragungseinnahmen | - | - | - | 8.455.806 |
| 3 | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen | 2.960.000 | 2.362.700 | - | 1.419.354 |
| Gesamteinnahmen | | 2.960.000 | 2.362.700 | - | 10.375.161 |
| 4 | Personalausgaben | - | - | - | - |
| 5 | Sächliche Verwaltungsausgaben | - | - | - | - |
| | Ausgaben für den Schuldendienst | - | - | - | - |
| 6 | Übertragungsausgaben | 12.266.900 | 52.322.000 | - | 70.609.690 |
| 7 | Baumaßnahmen | - | - | - | - |
| 8 | Sonstige Investitionsausgaben | 3.200.000 | 1.500.000 | - | 2.000.000 |
| 9 | Besondere Finanzierungsausgaben | - | - | - | - |
| Gesamtausgaben | | 15.466.900 | 53.822.000 | - | 72.609.690 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | | -12.506.900 | -51.459.300 | - | -62.234.529 |

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

A. Vorbemerkung

Die Hauptaufgabe der Steuerverwaltung liegt in der Festsetzung und Erhebung von Steuern. Entsprechend dem föderalen Aufbau ist die Verwaltungskompetenz zwischen Bund und Ländern aufgeteilt. Die Landesbehörden haben die Aufgabe, Gemeinschaftssteuern und Landessteuern festzusetzen und zu erheben. Darüber hinaus werden Besteuerungsgrundlagen für die wesentlichen Gemeindesteuern (Grund- und Gewerbesteuer) festgestellt.

Zu diesem Zweck muss die Verwaltung die steuerpflichtigen Fälle feststellen sowie die tatsächlichen und rechtlichen Verhältnisse ermitteln, die für die Steuerpflicht und die Bemessung der Abgaben wesentlich sind. Der Schwerpunkt dieser Aufgaben liegt bei den Finanzämtern, die als örtliche Behörden zuerst mit den steuerlichen Sachverhalten und deren Subsumtion unter die Steuergesetze befasst werden.

Die Steuerverwaltung ist nach dem Finanzverwaltungsgesetz dreistufig aufgebaut. Die Finanzämter und die Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main als Mittelbehörde sind dem Ministerium der Finanzen nachgeordnet.

Der Bund hat der Bauabteilung der Oberfinanzdirektion als Fachaufsicht führende Ebene im Bundesbau die Leitung seiner Bauangelegenheiten im Land Hessen im Wege der Organleihe übertragen. Darüber hinaus wird die Bauabteilung auch in Vergabe- und Vertragsangelegenheiten sowie im Rahmen der Korruptionsbekämpfung tätig.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Im Rahmen der Novellierung der Landeshaushaltsordnung (LHO) wurden die bisherigen Produkte „Bußgeld- und Strafsachen“ und „Außenprüfung“ zum Produkt „Prüfungsdienste“ zusammengefasst. Die bisherigen Produkte „Inkasso“, „Landesbesteuerung von Vermögensübergängen“ und „Leistungen für Kommunen“ sowie die Zwischenbehördliche Leistung „Selbstversicherung“ und die Externe Leistung „Bundesbauangelegenheiten“ wurden aufgrund ihres geringen Umfangs im neuen Produkt „Weitere Besitz- und Verkehrsteuern, Erhebung und Serviceleistungen“ gebündelt. Neu ausgeprägt wurde das Produkt „Aus- und Fortbildung“. Die Kosten für Aus- und Fortbildung wurden bisher im Rahmen des Kostenverrechnungsverfahrens auf alle Fachprodukte verteilt. Das neue Produkt „Steuerveranlagung“ ist im Wesentlichen deckungsgleich mit dem bisherigen Produkt „Veranlagung“.

C. Bewirtschaftungsvermerke

Mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen können jährlich bis zu 5,0 Mio. EUR der Rücklage zugeführt werden.

Produktübersicht in Tsd. Euro

| IPR / Produkt Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | | | |
|-------------------------|---|-----------------|--------------------|---------------------|-------------------|
| | | Erträge | Aufwen- dungen | Ergebnis | Liquidität |
| 921 | Steuerverwaltung | 22.360,6 | 789.364,8 | -767.004,2 | -746.993,7 |
| 001 | Prüfungsdienste | 24,0 | 211.806,9 | -211.782,9 | -204.678,3 |
| 002 | Steuerveranlagung | 3.350,0 | 288.618,8 | -285.268,8 | -277.113,1 |
| 003 | Weitere Besitz- und Verkehrsteuern, Erhebung und Serviceleistungen | 13.675,4 | 175.068,8 | -161.393,4 | -157.051,8 |
| 004 | neu Aus- und Fortbildung | 5.311,2 | 113.870,3 | -108.559,1 | -108.150,5 |
| 999 | Allgemeine Verwaltung | 8.387,3 | 262.151,3 | -253.764,0 | -245.605,2 |
| 999 | Allgemeine Verwaltung | 8.387,3 | 262.151,3 | -253.764,0 | -245.605,2 |
| | Summe Produkte | 30.747,9 | 1.051.516,1 | -1.020.768,2 | -992.598,9 |

Ansatz 2023

| Erträge | Aufwen- dungen | Ergebnis | Liquidität |
|-----------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 21.842,2 | 773.152,0 | -751.309,8 | -732.775,3 |
| 24,0 | 201.096,6 | -201.072,6 | -194.630,6 |
| 3.350,0 | 280.717,6 | -277.367,6 | -269.725,8 |
| 13.675,4 | 172.615,3 | -158.939,9 | -154.872,0 |
| 4.792,8 | 118.722,5 | -113.929,7 | -113.546,9 |
| 8.635,7 | 249.676,4 | -241.040,7 | -233.571,1 |
| 8.635,7 | 249.676,4 | -241.040,7 | -233.571,1 |
| 30.477,9 | 1.022.828,4 | -992.350,5 | -966.346,4 |

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung**Produkt 001 Prüfungsdienste****IPR-Nr. 921 – Steuerverwaltung****Zweckbestimmung**

Das Produkt Prüfungsdienste umfasst die steuerlichen Außendienste (Betriebsprüfung einschließlich Umsatzsteuer-Sonderprüfung, Steuerfahndung und Lohnsteuer-Prüfung) sowie die Bußgeld- und Strafsachenstelle.

Die Außenprüfung dient der Gesamtprüfung steuerlich relevanter Sachverhalte. Sie ermittelt, prüft und beurteilt die Verhältnisse und Geschäftsvorfälle eines Steuerpflichtigen und trägt damit wesentlich zur Gleichmäßigkeit der Besteuerung bei.

Werden im Rahmen der Bearbeitung eines Steuerfalls oder durch sonstige eingehende Informationen Hinweise auf eine Steuerstraftat (§ 386 AO), eine Steuerordnungswidrigkeit (§ 409 AO), eine Ordnungswidrigkeit, die einer Steuerordnungswidrigkeit gleichgestellt ist, oder eine Ordnungswidrigkeit nach dem Steuerberatungsgesetz festgestellt, werden Ermittlungen durch die Bußgeld- und Strafsachenstelle aufgenommen und ggf. ein Steuerstraf- oder Ordnungswidrigkeitsverfahren durchgeführt.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Betriebsprüfung
2. Steuerfahndung
3. Lohnsteuer-Prüfung
4. Bußgeld- und Strafsachen
5. Covid19/TB - Corona-Wirtschaftshilfen

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 24.000 | 24.000 |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 7 | Summe Erträge | 24.000 | 24.000 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 3.577.900 | 3.427.900 |
| 9 | Personalaufwand | 147.016.000 | 137.997.600 |
| 10 | Abschreibungen | - | - |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | - | - |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 59.524.500 | 58.208.400 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 210.118.400 | 199.633.900 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -210.094.400 | -199.609.900 |

| | | | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.688.500 | 1.462.700 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -1.688.500 | -1.462.700 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -211.782.900 | -201.072.600 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -211.782.900 | -201.072.600 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|--|----------------|----------------|
| 8 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 232.400 | 232.400 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 59.454.700 | 58.139.700 |
| 13a | Beiträge zur Unfallkasse | 69.800 | 68.700 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Einnahmen | 24.000 | 24.000 |
| Ausgaben | 204.702.300 | 194.654.600 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -204.678.300 | -194.630.600 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|---------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Abgeschlossene Prüfungen sowie Steuerstraf- und Ordnungswidrigkeitsverfahren | Stück | Soll | 53.300 | 53.300 | 55.500 | 56.500 | 57.000 | 60.000 |
| | | Ist | - | - | - | 48.273 | 47.952 | 54.399 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Steuerausfälle und Betrugsfälle vermeiden | | | | | | | | |
| Prüfungsdichte (Verhältnis der geprüften Betriebe zur Gesamtzahl der steuerlich geführten Betriebe) | Prozent | Soll | 3,4 | 3,4 | 3,6 | 3,6 | 3,8 | 4,0 |
| | | Ist | - | - | - | 3,1 | 3,0 | 3,5 |
| 2.2 Prüfungen zügig durchführen | | | | | | | | |
| Prüfungsdauer (Durchschnittliche Prüfungsdauer der abgeschlossenen Prüfungen in Kalendertagen) | Tage | Soll | 5 | 5 | 5 | 5 | 6 | 6 |
| | | Ist | - | - | - | 5 | 5 | 5 |
| 2.3 Steuergerechtigkeit fördern | | | | | | | | |
| Sanktionsquote (Verhältnis der verhängten Sanktionen zur Gesamtzahl der Steuerstraf- und Ordnungswidrigkeitsverfahren) | Prozent | Soll | 45 | 45 | 45 | 45 | 48 | 43 |
| | | Ist | - | - | - | 48 | 45 | 45 |
| 2.4 Zeitnahe Eingangsbearbeitung sicherstellen | | | | | | | | |
| Durchlaufzeit (vom Eingang der Information bis zum Abschluss der Eingangsbearbeitung in Kalendertagen) | Tage | Soll | 78 | 78 | 78 | 78 | 61 | 62 |
| | | Ist | - | - | - | 51 | 52 | 78 |

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung**Produkt 002 Steuerveranlagung****IPR-Nr. 921 – Steuerverwaltung****Zweckbestimmung**

Das Produkt Steuerveranlagung umfasst die Besteuerung der Einkommen von natürlichen Personen und von Körperschaften sowie die Feststellung der Besteuerungsgrundlagen von Personengesellschaften. Im turnusmäßigen Veranlagungsverfahren wird eine effektive und effiziente Anwendung der Steuergesetzgebung sichergestellt.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Besteuerung natürlicher Personen mit Gewinneinkünften
2. Besteuerung von Körperschaften
3. Besteuerung von Personengesellschaften
4. Besteuerung natürlicher Personen mit Überschusseinkünften
5. Covid19/Veranlagung
6. Covid19/TB - Corona-Wirtschaftshilfen

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | - | - |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 3.350.000 | 3.350.000 |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | - | - |
| 7 | Summe Erträge | 3.350.000 | 3.350.000 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 47.293.000 | 44.354.400 |
| 9 | Personalaufwand | 165.689.900 | 160.297.900 |
| 10 | Abschreibungen | - | - |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 5.482.700 | 5.482.700 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | - | - |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 68.214.900 | 68.847.500 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 286.680.500 | 278.982.500 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -283.330.500 | -275.632.500 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.938.300 | 1.735.100 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -1.938.300 | -1.735.100 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -285.268.800 | -277.367.600 |

| | | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 25 Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -285.268.800 | -277.367.600 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|

Erläuterung zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|--|----------------|----------------|
| 4 | Gebühren für verbindliche Auskünfte | 3.300.000 | 3.300.000 |
| 8 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 45.633.000 | 42.694.400 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 68.195.200 | 68.828.600 |
| 13a | Beiträge zur Unfallkasse | 19.700 | 18.900 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Einnahmen | 3.350.000 | 3.350.000 |
| Ausgaben | 280.463.100 | 273.075.800 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -277.113.100 | -269.725.800 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|-------------|---------|------|------|------|------|------|------|
|-------------|---------|------|------|------|------|------|------|

1. Mengen

| | | | | | | | | |
|---------------|-------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Erstbescheide | Stück | Soll | 2.537.100 | 2.537.100 | 2.537.100 | 2.520.400 | 2.377.500 | 2.362.900 |
| | | Ist | - | - | - | 2.254.942 | 2.507.293 | 2.520.354 |

2. Qualitätskennzahlen

2.1 Einkommen- u. Körperschaftsteuer zutreffend festsetzen und Besteuerungsgrundlagen feststellen

| | | | | | | | | |
|---|---------|-------------|----|----|----|----|----|----|
| Bestandskraft (Verhältnis der nicht rechtsbehelfsbefangenen Bescheide zur Gesamtzahl der Steuerfälle) | Prozent | Soll | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 | 94 |
| | | Ist | - | - | - | 95 | 95 | 95 |

2.2 Zeitnahe Eingangsbearbeitung sicherstellen

| | | | | | | | | |
|---|------|-------------|----|----|----|----|----|----|
| Durchlaufzeit einer Einkommensteuer- bzw. Feststellungs- und Körperschaftsteuererklärung (vom Eingang bis zur Bescheiderteilung in Kalendertagen) | Tage | Soll | 59 | 59 | 59 | 59 | 62 | 60 |
| | | Ist | - | - | - | 49 | 52 | 59 |

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung**Produkt 003 Weitere Besitz- und Verkehrsteuern Erhebung und Serviceleistungen****IPR-Nr. 921 – Steuerverwaltung****Zweckbestimmung**

Im Produkt Weitere Besitz- und Verkehrsteuern, Erhebung und Serviceleistungen werden alle Aufgaben der Steuerverwaltung vereint, die nicht direkt unter Prüfungsdienste oder die Veranlagung von Einkommen- und Ertragsteuern fallen und nicht Aus- und Fortbildungsaktivitäten zuzuordnen sind.

Neben der Veranlagung von Besitz- und Verkehrsteuern (im Wesentlichen Erbschaft- und Schenkungsteuer sowie Grunderwerbsteuer), beinhaltet dies die Feststellung der Bedarfswerte und die Bereitstellung der Besteuerungsgrundlagen für die Grundsteuererhebung durch die Kommunen. Darüber hinaus werden hier alle Serviceleistungen rund um das Besteuerungsverfahren gebündelt (u.a. Inkasso, Bürgerservice, Umsatzsteuerstelle) sowie Sonderzuständigkeiten der Steuerverwaltung abgebildet (u.a. Verwaltung von Landes- und Bundesmitteln, Bundesbauangelegenheiten, Selbstversicherung).

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Abwicklung des Zahlungsverkehrs
2. Beitreibung von Steuerrückständen
3. Besteuerung von Erbschaften und Schenkungen
4. Besteuerung von Grunderwerbsteuerpflichtigen Vermögensübergängen
5. Grundsteuermessbescheid / Bodenschätzung
6. Bedarfsbewertung
7. Umsatzsteuerstelle (inkl. Neuaufnahmestellen)
8. Bürgerservice
9. Spielbankaufsicht
10. Verwaltung von Landes- und Bundesmitteln
11. Lohnsteuer-Arbeitgeberstelle
12. Qualitätssicherungsstelle (Zentrale Rechtsbehelfsstelle sowie zentrale Stundung-, Erlass-, Haftungs- und Insolvenzstelle)
13. Bundesbauangelegenheiten
14. Selbstversicherung
15. Unterstützung andere Buchungskreise

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | - | - |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 8.867.300 | 8.867.300 |
| 6 | Sonstige Erträge | 1.529.700 | 1.529.700 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 3.278.400 | 3.278.400 |
| 7 | Summe Erträge | 13.675.400 | 13.675.400 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 6.086.300 | 7.086.300 |
| 9 | Personalaufwand | 129.127.500 | 125.461.300 |
| 10 | Abschreibungen | - | - |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 2.234.500 | 2.232.000 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 36.588.600 | 36.912.200 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 174.036.900 | 171.691.800 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -160.361.500 | -158.016.400 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.031.900 | 923.500 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -1.031.900 | -923.500 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -161.393.400 | -158.939.900 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -161.393.400 | -158.939.900 |

Erläuterung zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|------|---|----------------|----------------|
| 4 | Vollstreckungsgebühren | 2.800.000 | 2.800.000 |
| 4 | Erstattung des Bundes für die Wahrnehmung der Fachaufsicht über den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen in Bundesbauangelegenheiten | 6.000.000 | 6.000.000 |
| 6/6a | Entgelte und Erstattungen im Zusammenhang mit der Schadensabwicklung bei Verkehrsunfällen mit Dienstfahrzeugen | 3.394.700 | 3.394.700 |
| 6a | Erstattung des HMdF für Wahrnehmung von Ausgaben im Bereich Vergabe- und Vertragsangelegenheiten sowie Korruptionsschutz | 1.099.000 | 1.099.000 |
| 8 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 5.552.500 | 5.552.500 |
| 13a | Hessische Verwaltung für Bodenmanagement und Geoinformation | 20.000 | 20.000 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 36.267.300 | 36.595.500 |
| 13a | Beiträge zur Unfallkasse | 281.300 | 276.700 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Einnahmen | 13.575.400 | 13.575.400 |
| Ausgaben | 170.627.200 | 168.447.400 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -157.051.800 | -154.872.000 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|---------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Steuerkonten | Stück | Soll | 3.171.000 | 3.171.000 | 3.169.200 | 3.125.000 | 3.060.300 | 2.980.900 |
| | | Ist | - | - | - | 3.170.968 | 3.169.151 | 3.124.966 |
| Vermögensübergänge | Stück | Soll | 273.300 | 273.300 | 266.000 | 258.200 | 255.800 | 255.800 |
| | | Ist | - | - | - | 273.321 | 266.001 | 258.146 |
| Bewertung von Wirtschaftseinheiten | Stück | Soll | 897.200 | 1.661.600 | 251.100 | 244.900 | 252.100 | 252.100 |
| | | Ist | - | - | - | 247.122 | 251.114 | 244.884 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Vollstreckungsverfahren sicherstellen | | | | | | | | |
| Erledigungsquote (Verhältnis der erledigten zu den zugegangenen Rückständen) | Prozent | Soll | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | Ist | - | - | - | 107 | 87 | 100 |
| 2.2 Erbschaft-, Schenkung- und Grunderwerbsteuer sowie Einheitswert-/Grundsteuermessbetragsbescheide zutreffend festsetzen | | | | | | | | |
| Bestandskraft (Verhältnis der nicht rechtsbehelfsbefangenen Bescheide zur Gesamtzahl der Steuerfälle) | Prozent | Soll | 97 | 97 | 98 | 98 | 98 | 99 |
| | | Ist | - | - | - | 97 | 98 | 98 |
| 2.3 Bearbeitung von Bürgeranliegen sicherstellen | | | | | | | | |
| Kontakte je eingerichteten Arbeitsplatz (Bürgerservice) | Stück | Soll | 4.300 | 3.700 | 5.800 | 6.100 | 6.500 | 6.900 |
| | | Ist | - | - | - | 4.663 | 4.853 | 6.076 |

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung
Produkt 004 Aus- und Fortbildung
IPR-Nr. 921 – Steuerverwaltung

Zweckbestimmung

Dieses Produkt zeigt die eigenen Aus- und Fortbildungsaktivitäten der Steuerverwaltung. Für das steuerfachliche Aufgabengebiet erfolgt die Ausbildung von Steuerbeamt/innen. Ergänzt werden diese Ausbildungsaktivitäten durch duale Studiengänge in verschiedenen steuerfachlichen und querschnittlichen Ausrichtungen.

Neben der Ausbildung werden hier Fortbildungen berücksichtigt, die die Steuerverwaltung für ihr eigenes Personal selbst anbietet, um kontinuierlich ein fachlich hohes Qualifizierungsniveau in der Fläche zu erreichen.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Ausbildung
2. Fortbildung

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 2.160.000 | 1.992.000 |
| 6 | Sonstige Erträge | 100.000 | 100.000 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 3.051.200 | 2.700.800 |
| 7 | Summe Erträge | 5.311.200 | 4.792.800 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 1.979.500 | 2.227.500 |
| 9 | Personalaufwand | 35.386.500 | 39.547.200 |
| 10 | Abschreibungen | - | - |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 1.140.000 | 1.140.000 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 3.307.200 | 3.240.100 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 71.960.000 | 72.480.800 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 113.773.200 | 118.635.600 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -108.462.000 | -113.842.800 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 97.100 | 86.900 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -97.100 | -86.900 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -108.559.100 | -113.929.700 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -108.559.100 | -113.929.700 |

Erläuterung zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|--|----------------|----------------|
| 4 | Weiterverrechnung der Kosten der Ausbildung für Anwärter und Anwärterinnen zur späteren Verwendung in der Hessischen Zentrale für Datenverarbeitung | 2.160.000 | 1.992.000 |
| 6a | Weiterverrechnung der Kosten der Ausbildung für Anwärter und Anwärterinnen zur späteren Verwendung im HMdF und im Hessischen Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | 3.051.200 | 2.700.800 |
| 13a | Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda | 24.389.700 | 24.827.700 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 47.560.700 | 47.643.600 |
| 13a | Beiträge zur Unfallkasse | 9.500 | 9.600 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Einnahmen | 5.311.200 | 4.792.800 |
| Ausgaben | 113.461.700 | 118.339.700 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -108.150.500 | -113.546.900 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|---------|-------------|-------|-------|------|-------|------|------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Gesamtzahl der Beschäftigten in Ausbildung bzw. im Studium | VzÄ | Soll | 1.110 | 1.450 | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 2.046 | - | - |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Qualifizierte Nachwuchskräfte finden und erfolgreich ausbilden | | | | | | | | |
| Bewerbungen pro Stelle des Einstellungskontingents | Stück | Soll | 11 | 11 | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 6 | - | - |
| 2.2 Lebenslanges Lernen sicherstellen | | | | | | | | |
| Anzahl der selbstorganisierten Fortbildungslehrgänge in Lernmanagementsystem (LMS) | Stück | Soll | 274 | 274 | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 274 | - | - |

Erläuterung zu Kennzahlen

Da es sich hier um ein neues Produkt handelt, stehen nicht für die gesamte Zeitreihe Werte zur Verfügung.

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung**Produkt 999 Allgemeine Verwaltung****IPR-Nr. 999 – Allgemeine Verwaltung****Zweckbestimmung**

Das Produkt „Allgemeine Verwaltung“ bildet die Aufwendungen und Erträge ab, die Fachprodukten nicht unmittelbar zugeordnet werden können.

Haushaltsvermerke

Im Rahmen der Förderung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie können Räumlichkeiten an Kindertagesstätten unentgeltlich überlassen werden (§ 63 LHO).

Erläuterungen

Zu diesem Produkt zählen insbesondere der Aufwand für die Leitung und Führung der Verwaltung sowie Querschnittsaufgaben wie Personaladministration, Haushalt und Finanzen, Informations- und Kommunikationstechnik, Service, Presse und Öffentlichkeitsarbeit, Interne Revision, Datenschutz und IT-Sicherheit, Gebäudemanagement und Organisation.

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Personalwirtschaft
2. Management und Führung
3. Finanzen
4. Organisation und Recht
5. Kommunikation und Information (ohne IT)
6. IT-Service Standard
7. Transport und Sicherheit
8. Liegenschaften
9. Liegenschaften – Geschäftsausstattung und Material
10. Interessenvertretung
11. Ehrenamt
12. Bagatelleistung ZBL
13. Abordnungen Personal an andere Dienststellen

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|---------------------|---------------------|
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | 85.000 | 88.000 |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 617.200 | 369.200 |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 7.685.100 | 8.178.500 |
| 7 | Summe Erträge | 8.387.300 | 8.635.700 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 153.120.500 | 142.794.300 |
| 9 | Personalaufwand | 71.584.800 | 70.045.700 |
| 10 | Abschreibungen | 10.626.500 | 9.806.000 |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 50.000 | 50.000 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 682.900 | 677.900 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 25.521.400 | 25.789.500 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 261.586.100 | 249.163.400 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -253.198.800 | -240.527.700 |
| 18 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | - |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 544.200 | 491.800 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -544.200 | -491.800 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -253.743.000 | -241.019.500 |
| 24 | Steuern | 21.000 | 21.200 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -253.764.000 | -241.040.700 |

Erläuterung zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|--|----------------|----------------|
| 3 | Insbesondere Zuschüsse für die Integration schwerbehinderter Beschäftigter u.a. vom Landeswohlfahrtsverband und der Agentur für Arbeit | 85.000 | 88.000 |
| 4 | Erträge aus Abordnungen an die Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 537.200 | 289.200 |
| 6a | Erträge aus Abordnungen an das Hessische Ministerium der Finanzen | 2.500.000 | 2.500.000 |
| 6a | Erträge aus Abordnungen an das Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda | 4.540.100 | 5.176.800 |
| 6a | Erträge aus Abordnungen an das Hessische Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | 496.000 | 289.200 |
| 6a | Erträge aus Abordnungen an das Hessische Finanzgericht | 0 | 51.300 |
| 6a | Erträge aus dem Integrationsfonds für schwerbehinderte Menschen | 149.000 | 161.200 |
| 8 | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 80.469.000 | 76.888.100 |
| 8 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 39.127.100 | 38.448.100 |
| 13a | Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | 3.083.400 | 3.083.400 |
| 13a | Hessische Bezügestelle | 2.999.600 | 2.999.600 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 19.269.500 | 19.540.000 |
| 13a | Beiträge zur Unfallkasse | 168.900 | 166.500 |

Zu Pos. 8: Darin enthalten sind 33.000 Euro Verfügungsmittel für außergewöhnlichen Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen sowie für dienstlich veranlasste, sachangemessene Bewirtungen, insbesondere anlässlich dem Wechsel von Führungspersonal oder im Rahmen von Sitzungen und Tagungen. Diese Ansätze sind verbindlich.

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Einnahmen | 14.153.200 | 11.533.900 |
| Ausgaben | 259.758.400 | 245.105.000 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -245.605.200 | -233.571.100 |

Erläuterungen zur Liquidität

Die Einnahmen beinhalten Rücklagenentnahmen zur Finanzierung von Neu- und Ersatzbeschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung im Umfang von 2.898.200 EUR in 2023 und 1.765.900 EUR in 2024.

Erläuterungen zu Investitionen in Euro

| Nr | Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 |
|----|---|-----------|-----------|
| 1 | Neu- und Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.577.900 | 6.080.100 |
| 2 | Erwerb von Hardware und sonstiger IT-Ausstattung | 876.000 | 1.181.000 |
| 3 | Erwerb von Software und Lizenzen | 119.000 | 139.000 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2021 | 2020 |
|--|---------|------------|-------|-------|
| 1. Mengen | | | | |
| Weibliche Beschäftigte | VzÄ | Ist | 6.097 | 5.968 |
| Männliche Beschäftigte | VzÄ | Ist | 4.768 | 4.694 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | |
| 2.1 Gleichstellung in der Landesverwaltung umsetzen | | | | |
| Anteil weibliche Beschäftigte höherer Dienst | Prozent | Ist | 47 | 47 |
| Anteil weiblicher Führungskräfte | Prozent | Ist | 43 | 42 |
| 2.2 Demographischen Wandel bewältigen | | | | |
| Anteil Beschäftigte bis 30 Jahre | Prozent | Ist | 31 | 29 |
| Anteil Beschäftigte 31 - 40 Jahre | Prozent | Ist | 19 | 18 |
| Anteil Beschäftigte 41 - 50 Jahre | Prozent | Ist | 18 | 19 |
| Anteil Beschäftigte 51 - 60 Jahre | Prozent | Ist | 21 | 22 |
| Anteil Beschäftigte über 60 Jahre | Prozent | Ist | 11 | 12 |

2.3 Klimaneutrale Landesverwaltung erreichen

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung
Produkt 999 Allgemeine Verwaltung

| | | | | |
|---|-----------|------------|---|------------|
| CO2 Emission gesamt (witterungsbereinigt) | Kilogramm | Ist | - | 45.046.430 |
| CO2 Emission pro m2 (witterungsbereinigt) | Kilogramm | Ist | - | 19 |

2.4 Anlagevermögen dauerhaft erhalten

| | | | | |
|-----------------------------|-------|------------|------------|------------|
| Bestand des Anlagevermögens | TEuro | Ist | 11.747.936 | 12.498.467 |
|-----------------------------|-------|------------|------------|------------|

Erläuterungen zu einzelnen Kennzahlen

Auf den Ausweis der Sollwerte wird für den Haushalt 2023/2024 verzichtet. Ab 2025 werden die Kennzahlen zu Ziff. 2.1, 2.3 und 2.4 mit Sollwerten ausgewiesen.

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung**Erfolgsplan in Euro**

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----------|---|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | Steuererträge und steuerähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 2 | Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen | - | - | - | - |
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | 85.000 | 88.000 | 105.000 | 494.035 |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 15.018.500 | 14.602.500 | 14.470.100 | 14.154.451 |
| 5 | Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - |
| 6 | Sonstige Erträge | 1.629.700 | 1.629.700 | 2.314.000 | 7.455.246 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 14.014.700 | 14.157.700 | 14.110.200 | 15.041.067 |
| 7 | Summe Erträge | 30.747.900 | 30.477.900 | 30.999.300 | 37.144.798 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 212.057.200 | 199.890.400 | 186.637.000 | 171.495.874 |
| 9 | Personalaufwand | 548.804.700 | 533.349.700 | 517.544.600 | 497.373.340 |
| 10 | Abschreibungen | 10.626.500 | 9.806.000 | 9.998.800 | 4.252.556 |
| 11 | Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen | - | - | - | - |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 6.672.700 | 6.672.700 | 5.470.000 | 5.033.307 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 6.224.600 | 6.150.000 | 6.145.000 | 7.661.056 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 261.809.400 | 262.238.400 | 258.913.300 | 253.583.003 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 1.046.195.100 | 1.018.107.200 | 984.708.700 | 939.399.135 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -1.015.447.200 | -987.629.300 | -953.709.400 | -902.254.337 |
| 16 | Erträge aus Beteiligungen | - | - | - | - |
| 17 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | - | - | - | - |
| 18 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | - | - | 6 |
| 19 | Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen | - | - | - | - |
| 20 | Aufwendungen aus Verlustübernahmen | - | - | - | - |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 5.300.000 | 4.700.000 | 3.819.300 | 3.833.883 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -5.300.000 | -4.700.000 | -3.819.300 | -3.833.877 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -1.020.747.200 | -992.329.300 | -957.528.700 | -906.088.215 |
| 24 | Steuern | 21.000 | 21.200 | 25.000 | 24.572 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -1.020.768.200 | -992.350.500 | -957.553.700 | -906.112.786 |

Einnahmen und Ausgaben in Euro

| Kapitel Titel | Funktions- kennziffer | Einnahme- / Ausgabeart | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|------------------|--------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 06 04 | | Steuerverwaltung | | | | |
| | | E I N N A H M E N | | | | |
| | | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl. | | | | |
| 111 | 061 | Gebühren, sonstige Entgelte | 6.100.000 | 6.100.000 | 6.100.000 | 6.423.994 |
| 112 | 061 | Geldstrafen, Geldbußen und Zwangsgelder (einschließl. der damit zusammenhängenden Gerichts- und Verwaltungskosten) | - | - | - | 1.500 |
| 119 | 061 | Sonstige Verwaltungseinnahmen | 1.090.000 | 1.090.000 | 1.790.000 | 1.723.391 |
| 124 | 061 | Mieten und Pachten | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 78.660 |
| 132 | 061 | Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen | - | - | - | 9.917 |
| | | Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen | | | | |
| 231 | 061 | Sonstige Zuweisungen vom Bund | 6.024.000 | 6.024.000 | 6.024.000 | 5.355.270 |
| 234 | 061 | Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen | - | - | - | 401.206 |
| 235 | 061 | Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit | 35.000 | 38.000 | 55.000 | 26.031 |
| 237 | 061 | Sonstige Zuweisungen von Zweckverbänden | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 67.957 |
| 261 | 061 | Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland | 3.194.200 | 2.778.200 | 2.630.100 | 2.437.915 |
| 281 | 061 | Sonstige Erstattungen aus dem Inland | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 170.800 |
| | | Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen | | | | |
| 337 | 061 | Zuweisungen für Investitionen von Zweckverbänden | - | - | - | 21.743 |
| 359 | 850 | Entnahmen aus sonstigen Rücklagen | 5.765.900 | 2.898.200 | 8.335.500 | 1.240.000 |
| 381 | 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln | 14.014.700 | 14.157.700 | 156.500 | 334.211 |
| 389 | 890 | Sonstige haushaltstechnische Verrechnungen | - | - | 13.953.700 | 14.696.736 |
| | | Gesamteinnahmen Kapitel 06 04 | 36.413.800 | 33.276.100 | 39.234.800 | 32.989.329 |

| Kapitel Titel | Funktions- kennziffer | Einnahme- / Ausgabeart | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--|--------------------------|---|----------------|----------------|----------------|-------------|
| A U S G A B E N | | | | | | |
| Personalausgaben | | | | | | |
| 412 | 061 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige | 100.000 | 100.000 | 60.000 | 95.634 |
| 422 | 061 | Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter | 433.159.700 | 420.479.700 | 413.227.400 | 391.197.151 |
| 427 | 061 | Beschäftigungsentgelte, Vergütungen, Honorare für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige | 5.040.000 | 5.040.000 | 5.040.000 | 4.617.340 |
| 428 | 061 | Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 93.605.000 | 91.830.000 | 87.470.000 | 78.287.943 |
| 443 | 061 | Fürsorgeleistungen und Unterstützungen | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 55.753 |
| 453 | 061 | Trennungsgeld oder -entschädigung, Umzugskostenvergütungen | 1.100.000 | 1.100.000 | 1.100.000 | 586.220 |
| 459 | 061 | Sonstige personalbezogene Ausgaben | 440.000 | 440.000 | 440.000 | 338.505 |
| Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst | | | | | | |
| 511 | 061 | Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | 18.048.900 | 18.998.900 | 17.640.900 | 14.655.600 |
| 514 | 061 | Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl. | 505.000 | 505.000 | 484.000 | 399.529 |
| 518 | 061 | Mieten und Pachten | 83.647.700 | 80.066.800 | 74.650.400 | 73.455.526 |
| 519 | 061 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 7.100.000 | 1.100.000 | 1.500.000 | 135.479 |
| 525 | 061 | Aus- und Fortbildung, Lehr- und Lernmittel | 3.242.600 | 3.173.000 | 3.177.000 | 1.622.818 |
| 526 | 061 | Ausgaben für Sachverständige, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben | 1.337.000 | 1.337.000 | 1.337.000 | 976.184 |
| 527 | 061 | Dienstreisen | 4.150.000 | 4.000.000 | 3.800.000 | 2.006.233 |
| 529 | 061 | Verfüungsmittel | 33.000 | 33.000 | 33.000 | 22.723 |
| 531 | 061 | Ausgaben für Veröffentlichungen, Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 51.609 |
| 536 | 061 | Verfahrensauslagen | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 73.720 |
| 537 | 061 | Beförderungsausgaben | 1.035.000 | 515.700 | 732.700 | 102.963 |
| 538 | 061 | Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen | 93.490.600 | 91.506.200 | 84.255.300 | 84.275.831 |
| 542 | 061 | Steuern und Abgaben | - | - | - | 9.570 |
| 547 | 061 | Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben | 400.000 | 400.000 | 400.000 | 337.029 |
| Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen | | | | | | |
| 631 | 061 | Sonstige Zuweisungen an Bund | 3.265.000 | 3.265.000 | 2.450.000 | 1.929.862 |
| 632 | 061 | Sonstige Zuweisungen an Länder | 3.357.700 | 3.357.700 | 2.970.000 | 3.120.171 |
| 681 | 061 | Renten, Unterstützungen und sonstige Geldleistungen an natürliche Personen | 2.206.000 | 2.201.000 | 2.196.000 | 1.946.196 |
| 683 | 061 | Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen, soweit nicht Gruppe 662 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | - |
| Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| 811 | 061 | Erwerb von Fahrzeugen | - | - | - | 101.434 |
| 812 | 061 | Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen | 11.745.100 | 7.740.100 | 9.627.000 | 4.869.462 |
| Besondere Finanzierungsausgaben | | | | | | |

| Kapitel Titel | | Einnahme / Ausgabeart | Ansatz | Ansatz | Ansatz | Ist |
|-------------------------------------|-----|--|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 919 | 850 | Zuführungen an sonstige Rücklagen | - | - | - | 3.340.000 |
| 981 | 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln | 261.809.400 | 262.238.400 | 226.747.900 | 221.945.007 |
| 989 | 890 | Sonstige haushaltstechnische Verrechnungen | - | - | 32.165.400 | 31.554.686 |
| Gesamtausgaben Kapitel 06 04 | | | 1.029.012.700 | 999.622.500 | 971.699.000 | 922.110.176 |

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

| HGr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--------------------------------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 0 | Steuern und steuerähnliche Abgaben | - | - | - | - |
| 1 | Eigene Einnahmen | 7.270.000 | 7.270.000 | 7.970.000 | 8.237.460 |
| 2 | Übertragungseinnahmen | 9.363.200 | 8.950.200 | 8.819.100 | 8.459.178 |
| 3 | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen | 19.780.600 | 17.055.900 | 22.445.700 | 16.292.690 |
| Gesamteinnahmen | | 36.413.800 | 33.276.100 | 39.234.800 | 32.989.329 |
| 4 | Personalausgaben | 533.464.700 | 519.009.700 | 507.357.400 | 475.178.546 |
| 5 | Sächliche Verwaltungsausgaben | 213.114.800 | 201.760.600 | 188.135.300 | 178.124.813 |
| | Ausgaben für den Schuldendienst | - | - | - | - |
| 6 | Übertragungsausgaben | 8.878.700 | 8.873.700 | 7.666.000 | 6.996.229 |
| 7 | Baumaßnahmen | - | - | - | - |
| 8 | Sonstige Investitionsausgaben | 11.745.100 | 7.740.100 | 9.627.000 | 4.970.896 |
| 9 | Besondere Finanzierungsausgaben | 261.809.400 | 262.238.400 | 258.913.300 | 256.839.692 |
| Gesamtausgaben | | 1.029.012.700 | 999.622.500 | 971.699.000 | 922.110.176 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | | -992.598.900 | -966.346.400 | -932.464.200 | -889.120.847 |

Kapitel 06 07 Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda

A. Vorbemerkungen

Das Studienzentrum dient der Aus- und Fortbildung im Bereich der Steuerverwaltung und der Justiz und nach Maßgabe freier Unterbringungskapazitäten der Aus- und Fortbildung in den übrigen Geschäftsbereichen der Landesverwaltung. Angegliedert ist die Aus- und Fortbildungsstätte von Hessen Mobil Straßen und Verkehrsmanagement im Marstallgebäude, in der deren Nachwuchskräfte ausgebildet werden.

Die Planstellen, die Personalausgaben für das Lehrpersonal der Aus- und Fortbildungsstätte von Hessen Mobil sowie die Sach- und Investitionsausgaben, die Hessen Mobil zuzuordnen sind (insb. Lehrbaustelle), sind im Einzelplan 07 veranschlagt.

Die Planstellen und die Personalkosten für das Lehrpersonal des Fachbereichs Rechtspflege sowie der Ausbildungsstätte für den mittleren Justizdienst sind im Einzelplan 05 veranschlagt.

B. Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Vorjahr

Im Rahmen der Novellierung der Landeshaushaltsordnung (LHO) wurde die bisherige Externe Leistung „Aus- und Fortbildung von Externen“ aufgelöst. Fortbildungsveranstaltungen für Externe werden nun, wie auch Fortbildungsveranstaltungen für Landesbeschäftigte, im Produkt „Tagungsstättenservice“ abgebildet. Die bisher in der Externen Leistung erfasste Ausbildung für die Laufbahn des gehobenen Dienstes der Bundessteuerverwaltung wird nun im Fachprodukt „Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Steuerverwaltung“ und die Ausbildung für die Laufbahn des gehobenen Dienstes der Justizverwaltung des Freistaats Thüringen im Fachprodukt „Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Justizverwaltung“ erfasst.

Produktübersicht in Tsd. Euro

| IPR / Produkt Nr. | Bezeichnung | Erträge | Ansatz 2024 | | |
|-------------------------|--|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | | Aufwen- dungen | Ergebnis | Liquidität |
| 221 | Rechtsprechung | 7.715,5 | 2.548,0 | 5.167,5 | 5.167,6 |
| 003 | Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Justizverwaltung | 7.715,5 | 2.548,0 | 5.167,5 | 5.167,6 |
| 921 | Steuerverwaltung | 26.474,6 | 28.835,9 | -2.361,3 | -1.655,9 |
| 001 | Tagungsstättenervice | 1.142,2 | 20.121,6 | -18.979,4 | -18.447,8 |
| 002 | Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Steuerverwaltung | 25.332,4 | 8.714,3 | 16.618,1 | 16.791,9 |
| 999 | Allgemeine Verwaltung | 1,5 | 3.851,9 | -3.850,4 | -3.811,7 |
| 999 | Allgemeine Verwaltung | 1,5 | 3.851,9 | -3.850,4 | -3.811,7 |
| | Summe Produkte | 34.191,6 | 35.235,8 | -1.044,2 | -300,0 |

Ansatz 2023

| Erträge | Aufwen- dungen | Ergebnis | Liquidität |
|-----------------|---------------------------|-----------------|-------------------|
| 7.730,7 | 2.532,9 | 5.197,8 | 5.197,9 |
| 7.730,7 | 2.532,9 | 5.197,8 | 5.197,9 |
| 27.010,6 | 28.647,8 | -1.637,2 | -1.743,3 |
| 1.142,2 | 19.303,9 | -18.161,7 | -18.441,5 |
| 25.868,4 | 9.343,9 | 16.524,5 | 16.698,2 |
| 1,5 | 3.805,8 | -3.804,3 | -3.754,6 |
| 1,5 | 3.805,8 | -3.804,3 | -3.754,6 |
| 34.742,8 | 34.986,5 | -243,7 | -300,0 |

Kapitel 06 07 Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**Produkt 001 Tagungsstättenservice****IPR-Nr. 921 – Steuerverwaltung****Zweckbestimmung**

Die Leistung umfasst die Abwicklung aller Tätigkeiten im Zusammenhang mit der Unterbringung und Verpflegung bei Aus-, Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen im Studienzentrum. Hierzu gehören die Einrichtung und Pflege aller Ressourcen, die zu einer modernen Bildungseinrichtung mit Hotelbetrieb gehören (bspw. Bibliothek, Internetzugänge, Sport- und Freizeiteinrichtungen) und die Betreuung der für die digitale Lehre ausgestatteten Lehrsäle.

Haushaltsvermerke

Die Gesamtaufwendungen können um bis zu 50 v.H. überschritten werden, wenn ein Ausgleich innerhalb des Buchungskreises sichergestellt werden kann. Gleiches gilt für die Ausgaben.

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Fort- und Weiterbildung Land und Landesbetriebe
2. Fort- und Weiterbildung Externe
3. Bibliotheksdienst
4. Unterkunft
5. Verpflegung
6. Tagungsstättenservice
7. Covid19/SZRO

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|--------------------|--------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 34.700 | 34.700 |
| 6 | Sonstige Erträge | 4.500 | 4.500 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 1.103.000 | 1.103.000 |
| 7 | Summe Erträge | 1.142.200 | 1.142.200 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 18.267.400 | 17.527.400 |
| 9 | Personalaufwand | 1.460.200 | 1.431.700 |
| 10 | Abschreibungen | 224.100 | 174.900 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 11.300 | 11.300 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 158.600 | 158.600 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 20.121.600 | 19.303.900 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -18.979.400 | -18.161.700 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | - | - |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | - | - |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -18.979.400 | -18.161.700 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -18.979.400 | -18.161.700 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|---|----------------|----------------|
| 6a | Erträge Fort- und Weiterbildung Justizakademie | 35.500 | 35.500 |
| 6a | Erträge Fort- und Weiterbildung Ordentliche Gerichtsbarkeit | 16.400 | 16.400 |
| 6a | Erträge Fort- und Weiterbildung Steuerverwaltung | 365.400 | 365.400 |
| 6a | Erträge Fort- und Weiterbildung Hessen Mobil | 685.700 | 685.700 |
| 8 | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 4.944.900 | 4.944.900 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 73.400 | 73.400 |
| 13a | Aufwendungen für abgeordnetes Personal | 85.200 | 85.200 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Einnahmen | 1.942.200 | 1.142.200 |
| Ausgaben | 20.390.000 | 19.583.700 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -18.447.800 | -18.441.500 |

Erläuterungen zur Liquidität

In 2024 beinhalten die Einnahmen eine Rücklagenentnahme zur Finanzierung einer Umbaumaßnahme im Schloss Rotenburg im Umfang von 800.000 EUR.

Erläuterungen zu Investitionen in Euro

| Nr | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|------------------------|------------------------|
| 1 | Ersatz- und Ergänzungsausstattung im Unterbringungs- und Lehrbereich | 502.400 | 464.400 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Fortbildungstage | Tage | Soll | 19.800 | 19.800 | 19.800 | 19.500 | 19.000 | 17.800 |
| | | Ist | - | - | - | 5.386 | 8.838 | 23.967 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Kundenzufriedenheit erhalten | | | | | | | | |
| Evaluation Lehrgangs- und Tagungsstättenservice (Notenskala 1 - 5) | Note | Soll | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | | Ist | - | - | - | 2 | 2 | 2 |
| 2.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen | | | | | | | | |
| Erlöse pro Tagesveranstaltung / Abreisetag bei Mehrtagesveranstaltungen | Euro | Soll | 30 | 30 | 30 | 23 | 23 | 23 |
| | | Ist | - | - | - | 23 | 23 | 23 |
| Erlöse pro Tag bei Mehrtagesveranstaltung (ohne Abreisetag) | Euro | Soll | 70 | 70 | 70 | 60 | 60 | 60 |
| | | Ist | - | - | - | 60 | 60 | 60 |
| Belegungsquote | Prozent | Soll | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 |
| | | Ist | - | - | - | 95 | 60 | 84 |

Kapitel 06 07 Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda
Produkt 002 Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Steuerverwaltung
IPR-Nr. 921 – Steuerverwaltung

Zweckbestimmung

Die Leistung umfasst die Ausbildung für die Laufbahn des gehobenen Dienstes der Steuerverwaltung mit dem Ausbildungsziel Diplom-Finanzwirt/in und die Ausbildung für die Laufbahn des mittleren Dienstes der Steuerverwaltung mit dem Ausbildungsziel Finanzwirt/in. Während der fachtheoretischen Ausbildung werden die Teilnehmer im Studienzentrum Rotenburg amtlich untergebracht und verpflegt.

Haushaltsvermerke

Die Gesamtaufwendungen können um bis zu 50 v.H. überschritten werden, wenn ein Ausgleich innerhalb des Buchungskreises sichergestellt werden kann. Gleiches gilt für die Ausgaben.

Erläuterungen

1. Ausbildung gehobener Dienst Steuerverwaltung
2. Ausbildung mittlerer Dienst Steuerverwaltung
3. Ausbildung gehobener Dienst Steuerverwaltung Bund

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 1.308.100 | 1.406.100 |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 24.024.300 | 24.462.300 |
| 7 | Summe Erträge | 25.332.400 | 25.868.400 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 258.100 | 258.100 |
| 9 | Personalaufwand | 3.073.200 | 3.018.300 |
| 10 | Abschreibungen | - | 38.000 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 122.500 | 132.500 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 5.239.500 | 5.876.100 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 8.693.300 | 9.323.000 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | 16.639.100 | 16.545.400 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 21.000 | 20.900 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -21.000 | -20.900 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | 16.618.100 | 16.524.500 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | 16.618.100 | 16.524.500 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|--|----------------|----------------|
| 4 | Erträge Ausbildung Steuerverwaltung Bund | 849.000 | 831.000 |
| 4 | Erträge Kostenbeteiligung Studierende | 459.100 | 575.100 |
| 6a | Erträge Ausbildung Steuerverwaltung Hessen | 24.024.300 | 24.462.300 |
| 8 | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 152.900 | 152.900 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 896.800 | 896.700 |
| 13a | Aufwendungen für abgeordnetes Personal | 4.342.700 | 4.979.400 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Einnahmen | 25.332.400 | 25.868.400 |
| Ausgaben | 8.540.500 | 9.170.200 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | 16.791.900 | 16.698.200 |

Erläuterungen zu Investitionen in Euro

| Nr | Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 |
|----|--|-----------|-----------|
| 1 | Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung von Tablet-Computern und Zubehör | | 38.000 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|---------|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Lehrgangstage | Tage | Soll | 257.000 | 317.500 | 331.500 | 338.600 | 320.200 | 256.200 |
| | | Ist | - | - | - | 338.326 | 315.932 | 259.891 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Qualifikationsstandard sicherstellen | | | | | | | | |
| Erfolgsquote (Anzahl der bestandenen Laufbahnprüfungen im Verhältnis zur Lehrgangsstärke) | | | | | | | | |
| Durchschnittsnote Prüfungen (Schulnotenskala 1 - 6) | Prozent | Soll | 86 | 86 | 86 | 86 | 86 | 86 |
| | | Ist | - | - | - | 81 | 91 | 88 |
| Durchschnittsnote Prüfungen (Schulnotenskala 1 - 6) | Note | Soll | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | Ist | - | - | - | 3 | 3 | 3 |
| 2.2 Genderbezogene Informationen | | | | | | | | |
| Anteil Finanzanwärterinnen | Prozent | Soll | - | - | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 54 | 55 | 54 |

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Anteil Finanzanwärter | Prozent | Soll | - | - | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 46 | 45 | 46 |
| Anteil Steueranwärterinnen | Prozent | Soll | - | - | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 64 | 65 | 63 |
| Anteil Steueranwärter | Prozent | Soll | - | - | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 36 | 36 | 37 |
| 2.3 Wirtschaftlichkeit sicherstellen | | | | | | | | |
| Kosten pro Anwärter / Jahr | Euro | Soll | 17.700 | 17.700 | 15.700 | 13.100 | 14.500 | 14.900 |
| | | Ist | - | - | - | 11.979 | 13.521 | 12.231 |
| Anteilige Unterbringungskosten pro Lehrgangstag | Euro | Soll | 35,00 | 35,00 | 32,00 | 30,00 | 32,00 | 25,00 |
| | | Ist | - | - | - | 23,00 | 26,50 | 34,40 |
| Anteilige Verpflegungskosten pro Lehrgangstag | Euro | Soll | 10,00 | 10,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 | 9,00 |
| | | Ist | - | - | - | 3,00 | 4,90 | 7,60 |
| Anteilige Kosten Lehrbetrieb pro Lehrgangstag | Euro | Soll | 39,00 | 39,00 | 44,00 | 41,00 | 38,00 | 43,00 |
| | | Ist | - | - | - | 37,00 | 38,90 | 39,30 |

Kapitel 06 07 Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda
Produkt 003 Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Justizverwaltung
IPR-Nr. 221 - Rechtsprechung

Zweckbestimmung

Die Leistung umfasst die Ausbildung für die Laufbahn des gehobenen Dienstes der Justizverwaltung mit dem Ausbildungsziel Rechtspfleger/in und die Ausbildung für die Laufbahn des mittleren Dienstes der Justizverwaltung mit dem Ausbildungsziel Justizfachwirt/in. Die Leistung umfasst weiterhin den Fachlehrgang der Anwärter/innen für die Tätigkeit im Justizwachtmeisterdienst. Während der Zeiten der fachtheoretischen Ausbildung werden die Teilnehmer im Studienzentrum Rotenburg amtlich untergebracht und verpflegt. Weiterhin wird im Rahmen der Fortbildungsprogrammes der Justizakademie ein Teil der Unterrichtsleistung durch Dozent/innen des Fachbereichs im Auftrag und auf Rechnung des Hessischen Ministeriums der Justiz erbracht.

Haushaltsvermerke

Die Gesamtaufwendungen können um bis zu 50 v.H. überschritten werden, wenn ein Ausgleich innerhalb des Buchungskreises sichergestellt werden kann. Gleiches gilt für die Ausgaben.

Erläuterungen

1. Ausbildung gehobener Dienst Justizverwaltung Hessen
2. Ausbildung gehobener Dienst Justizverwaltung Thüringen
3. Ausbildung mittlerer Dienst Justizverwaltung
4. Unterstützungsleistung Justiz

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|------------------|------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 1.190.900 | 1.190.900 |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 6.524.600 | 6.539.800 |
| 7 | Summe Erträge | 7.715.500 | 7.730.700 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 122.600 | 122.600 |
| 9 | Personalaufwand | 243.400 | 238.600 |
| 10 | Abschreibungen | - | - |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 5.000 | 5.000 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 2.177.000 | 2.166.700 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 2.548.000 | 2.532.900 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | 5.167.500 | 5.197.800 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | - | - |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | - | - |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | 5.167.500 | 5.197.800 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | 5.167.500 | 5.197.800 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|---|----------------|----------------|
| 4 | Erträge Ausbildung Justizverwaltung Thüringen | 1.050.000 | 1.050.000 |
| 4 | Erträge Kostenbeteiligung Studierende | 140.900 | 140.900 |
| 6a | Erträge Ausbildung Justizverwaltung Hessen | 6.524.600 | 6.539.800 |
| 8 | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 93.500 | 93.500 |
| 13a | Aufwendungen für abgeordnetes Personal | 2.177.000 | 2.166.700 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Einnahmen | 7.715.500 | 7.730.700 |
| Ausgaben | 2.547.900 | 2.532.800 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | 5.167.600 | 5.197.900 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------|---------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Lehrgangstage | Tage | Soll | 82.700 | 82.700 | 87.200 | 83.900 | 75.500 | 50.600 |
| | | Ist | - | - | - | 75.340 | 67.250 | 57.506 |

2. Qualitätskennzahlen

2.1 Qualifikationsstandard sicherstellen

Kapitel 06 07 Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda
Produkt 003 Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Justizverwaltung

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|---------|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Erfolgsquote (Anzahl der bestandenen Laufbahnprüfungen im Verhältnis zur Lehrgangsstärke) | Prozent | Soll | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 |
| | | Ist | - | - | - | 98 | 97 | 95 |
| Durchschnittsnote Prüfungen (Schulnotenskala 1 - 6) | Note | Soll | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | Ist | - | - | - | 3 | 3 | 3 |
| 2.2 Genderbezogene Informationen | | | | | | | | |
| Anteil Rechtspflegeranwärterinnen | Prozent | Soll | - | - | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 74 | 69 | 71 |
| Anteil Rechtspflegeranwärter | Prozent | Soll | - | - | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 26 | 31 | 29 |
| Anteil Justizsekretäranwärterinnen (reguläre Ausbildung) | Prozent | Soll | - | - | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 76 | 55 | 76 |
| Anteil Justizsekretäranwärter (reguläre Ausbildung) | Prozent | Soll | - | - | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 24 | 45 | 24 |
| Anteil Justizsekretäranwärterinnen (verkürzte Ausbildung) | Prozent | Soll | - | - | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 82 | - | 84 |
| Anteil Justizsekretäranwärter (verkürzte Ausbildung) | Prozent | Soll | - | - | - | - | - | - |
| | | Ist | - | - | - | 18 | - | 16 |
| 2.3 Kostenstruktur verbessern | | | | | | | | |
| Kosten pro Anwärter / Jahr | Euro | Soll | 17.400 | 17.400 | 15.700 | 14.500 | 14.500 | 14.900 |
| | | Ist | - | - | - | 12.624 | 15.457 | 14.177 |
| Anteilige Unterbringungskosten pro Lehrgangstag | Euro | Soll | 35,00 | 35,00 | 34,00 | 30,00 | 32,00 | 25,00 |
| | | Ist | - | - | - | 31,00 | 25,50 | 33,10 |
| Anteilige Verpflegungskosten pro Lehrgangstag | Euro | Soll | 10,00 | 10,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 | 9,00 |
| | | Ist | - | - | - | 3,00 | 4,90 | 7,40 |
| Anteilige Kosten Lehrbetrieb pro Lehrgangstag | Euro | Soll | 39,00 | 39,00 | 35,00 | 35,00 | 38,00 | 43,00 |
| | | Ist | - | - | - | 34,00 | 34,90 | 37,60 |

Kapitel 06 07 Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda
Produkt 999 Allgemeine Verwaltung
IPR-Nr. 999 – Allgemeine Verwaltung

Zweckbestimmung

Das Produkt „Allgemeine Verwaltung“ bildet die Aufwendungen und Erträge ab, die Fachprodukten nicht unmittelbar zugeordnet werden können.

Haushaltsvermerke

Die Gesamtaufwendungen können um bis zu 20 v.H. überschritten werden, wenn ein Ausgleich innerhalb des Buchungskreises sichergestellt werden kann. Gleiches gilt für die Ausgaben.

Erläuterungen

Zu diesem Produkt zählen insbesondere der Aufwand für die Leitung und Führung der Verwaltung sowie Querschnittsaufgaben wie Personaladministration, Haushalt und Finanzen, Informations- und Kommunikationstechnik, Service, Presse und Öffentlichkeitsarbeit, Interne Revision, Datenschutz und IT-Sicherheit Organisation.

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

1. Personalwirtschaft
2. Management und Führung
3. Finanzen
4. Organisation und Recht
5. Kommunikation und Information (ohne IT)
6. Kommunikation und Information: Druck- und Schreibdienst Druckerei
7. IT-Service Standard
8. IT-Ausweis SAP Verfahren
9. Transport und Sicherheit
10. Interessenvertretung
11. Ehrenamt
12. Abordnungen Personal an andere Buchungskreise

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| 6 | Sonstige Erträge | 1.500 | 1.500 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | - | - |
| 7 | Summe Erträge | 1.500 | 1.500 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 1.257.600 | 1.237.900 |
| 9 | Personalaufwand | 1.921.000 | 1.883.600 |
| 10 | Abschreibungen | 136.300 | 147.500 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 8.500 | 8.500 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 527.700 | 527.500 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 3.851.100 | 3.805.000 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -3.849.600 | -3.803.500 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | - | - |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | - | - |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -3.849.600 | -3.803.500 |
| 24 | Steuern | 800 | 800 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -3.850.400 | -3.804.300 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|--|----------------|----------------|
| 8 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung (HZD) | 690.900 | 671.200 |
| 13a | Hessisches Competence Center (HCC) | 166.000 | 166.000 |
| 13a | Hessische Bezügestelle (HBS) | 34.900 | 34.900 |
| 13a | Beiträge zur Vorsorgekasse | 197.400 | 197.500 |
| 13a | Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung) | 1.100 | 1.100 |
| 13a | Beiträge Unfallkasse Hessen | 16.100 | 15.800 |
| 13a | Aufwendungen für abgeordnetes Personal | 112.200 | 112.200 |

Zu Pos. 8: Darin enthalten sind 1.400 Euro Verfügungsmittel für außergewöhnlichen Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen sowie für dienstlich veranlasste, sachangemessene Bewirtungen, insbesondere anlässlich des Wechsels von Führungspersonal oder im Rahmen von Sitzungen und Tagungen. Diese Ansätze sind verbindlich.

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Einnahmen | 1.500 | 1.500 |
| Ausgaben | 3.813.200 | 3.756.100 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -3.811.700 | -3.754.600 |

Erläuterungen zu Investitionen in Euro

| Nr | Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 |
|----|--|-----------|-----------|
| 1 | Ergänzungs- und Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung | 100.000 | 100.000 |
| 2 | Beschaffung von Lizenzen und Anwendungssoftware | 33.000 | 33.000 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2021 | 2020 |
|--|-----------|-----|------|---------|
| 1. Mengen | | | | |
| Weibliche Beschäftigte | VzÄ | Ist | 38 | 35 |
| Männliche Beschäftigte | VzÄ | Ist | 57 | 50 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | |
| 2.1 Gleichstellung in der Landesverwaltung umsetzen | | | | |
| Anteil weibliche Beschäftigte höherer Dienst | Prozent | Ist | 31 | 25 |
| Anteil weiblicher Führungskräfte | Prozent | Ist | 25 | 25 |
| 2.2 Demographischen Wandel bewältigen | | | | |
| Anteil Beschäftigte bis 30 Jahre | Prozent | Ist | 1 | 1 |
| Anteil Beschäftigte 31 - 40 Jahre | Prozent | Ist | 20 | 16 |
| Anteil Beschäftigte 41 - 50 Jahre | Prozent | Ist | 29 | 32 |
| Anteil Beschäftigte 51 - 60 Jahre | Prozent | Ist | 32 | 36 |
| Anteil Beschäftigte über 60 Jahre | Prozent | Ist | 18 | 15 |
| 2.3 Klimaneutrale Landesverwaltung erreichen | | | | |
| CO2 Emission gesamt (witterungsbereinigt) | Kilogramm | Ist | - | 996.991 |
| CO2 Emission pro m2 (witterungsbereinigt) | Kilogramm | Ist | - | 19 |
| 2.4 Anlagevermögen dauerhaft erhalten | | | | |
| Bestand des Anlagevermögens | TEuro | Ist | 833 | 658 |

Erläuterungen zu einzelnen Kennzahlen

Auf den Ausweis der Sollwerte wird für den Haushalt 2023/2024 verzichtet. Ab 2025 werden die Kennzahlen zu Ziff. 2.1, 2.3 und 2.4 mit Sollwerten ausgewiesen.

Kapitel 06 07 Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Steuererträge und steuerähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 2 | Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen | - | - | - | - |
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | - | - | - | - |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 2.533.700 | 2.631.700 | 1.603.100 | 1.262.354 |
| 5 | Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - |
| 6 | Sonstige Erträge | 6.000 | 6.000 | 722.000 | 321.050 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 31.651.900 | 32.105.100 | 33.391.500 | 32.057.286 |
| 7 | Summe Erträge | 34.191.600 | 34.742.800 | 35.716.600 | 33.640.691 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 19.905.700 | 19.146.000 | 21.041.900 | 16.358.036 |
| 9 | Personalaufwand | 6.697.800 | 6.572.200 | 6.316.200 | 5.799.521 |
| 10 | Abschreibungen | 360.400 | 360.400 | 426.100 | 420.077 |
| 11 | Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen | - | - | - | - |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | - | - | - | - |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 147.300 | 157.300 | 154.800 | 72.645 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 8.102.800 | 8.728.900 | 9.354.900 | 8.294.675 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 35.214.000 | 34.964.800 | 37.293.900 | 30.944.955 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -1.022.400 | -222.000 | -1.577.300 | 2.695.736 |
| 16 | Erträge aus Beteiligungen | - | - | - | - |
| 17 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | - | - | - | - |
| 18 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 19 | Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen | - | - | - | - |
| 20 | Aufwendungen aus Verlustübernahmen | - | - | - | - |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 21.000 | 20.900 | 21.800 | 32.632 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -21.000 | -20.900 | -21.800 | -32.632 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -1.043.400 | -242.900 | -1.599.100 | 2.663.104 |
| 24 | Steuern | 800 | 800 | 900 | 793 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -1.044.200 | -243.700 | -1.600.000 | 2.662.311 |

Einnahmen und Ausgaben in Euro

| Kapitel Titel | Funktions- kennziffer | Einnahme- / Ausgabeart | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|------------------|--------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 06 07 | | Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda E I N N A H M E N | | | | |
| | | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl. | | | | |
| 111 | 133 | Gebühren, sonstige Entgelte | 1.050.000 | 1.050.000 | 910.600 | 645.102 |
| 119 | 133 | Sonstige Verwaltungseinnahmen | 1.481.200 | 1.579.200 | 1.403.000 | 826.133 |
| 124 | 133 | Mieten und Pachten | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 936 |
| | | Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen | | | | |
| 261 | 133 | Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland | 5.000 | 5.000 | 8.000 | 5.140 |
| | | Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen | | | | |
| 359 | 850 | Entnahmen aus sonstigen Rücklagen | 800.000 | - | 1.100.000 | - |
| 381 | 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln | 31.651.900 | 32.105.100 | - | 20.749 |
| 389 | 890 | Sonstige haushaltstechnische Verrechnungen | - | - | 33.391.500 | 31.978.820 |
| | | Gesamteinnahmen Kapitel 06 07 | 34.991.600 | 34.742.800 | 36.816.600 | 33.476.881 |

| Kapitel Titel | Funktions- kennziffer | Einnahme- / Ausgabeart | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--|--------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A U S G A B E N | | | | | | |
| Personalausgaben | | | | | | |
| 422 | 133 | Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter | 3.457.600 | 3.389.100 | 3.325.000 | 3.068.967 |
| 427 | 133 | Beschäftigungsentgelte, Vergütungen, Honorare für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige | 175.000 | 175.000 | 215.000 | 321.469 |
| 428 | 061 | Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 2.862.800 | 2.806.100 | 2.477.600 | 2.217.704 |
| 453 | 133 | Trennungsgeld oder -entschädigung, Umzugskostenvergütungen | 100.000 | 110.000 | 110.000 | 41.567 |
| 459 | 133 | Sonstige personalbezogene Ausgaben | 4.000 | 4.000 | - | 7.587 |
| Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst | | | | | | |
| 511 | 133 | Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | 405.900 | 405.900 | 386.500 | 447.308 |
| 514 | 133 | Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl. | 12.300 | 12.300 | 17.400 | 6.921 |
| 517 | 133 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume | 48.500 | 48.500 | 48.000 | 23.319 |
| 518 | 133 | Mieten und Pachten | 5.375.300 | 5.375.300 | 5.185.200 | 5.216.978 |
| 519 | 133 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 1.100.000 | 360.000 | 1.100.000 | 112.048 |
| 525 | 133 | Aus- und Fortbildung, Lehr- und Lernmittel | 165.300 | 165.300 | 49.300 | 102.784 |
| 527 | 133 | Dienstreisen | 43.300 | 43.300 | 53.300 | 28.331 |
| 529 | 133 | Verfügungsmittel | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 934 |
| 531 | 133 | Ausgaben für Veröffentlichungen, Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit | 23.000 | 23.000 | 23.300 | 19.698 |
| 538 | 133 | Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen | 12.775.700 | 12.756.000 | 14.185.200 | 10.049.401 |
| 542 | 133 | Steuern und Abgaben | 4.200 | 4.200 | - | -34 |
| 547 | 133 | Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 2.167 |
| Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| 812 | 133 | Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen | 631.000 | 631.000 | 581.000 | 948.595 |
| Besondere Finanzierungsausgaben | | | | | | |
| 981 | 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln | 8.102.800 | 8.728.900 | 1.199.700 | 807.400 |
| 989 | 890 | Sonstige haushaltstechnische Verrechnungen | - | - | 8.155.200 | 7.479.495 |
| Gesamtausgaben Kapitel 06 07 | | | 35.291.600 | 35.042.800 | 37.116.600 | 30.902.639 |

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

| HGr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--------------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 0 | Steuern und steuerähnliche Abgaben | - | - | - | - |
| 1 | Eigene Einnahmen | 2.534.700 | 2.632.700 | 2.317.100 | 1.472.171 |
| 2 | Übertragungseinnahmen | 5.000 | 5.000 | 8.000 | 5.140 |
| 3 | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen | 32.451.900 | 32.105.100 | 34.491.500 | 31.999.569 |
| Gesamteinnahmen | | 34.991.600 | 34.742.800 | 36.816.600 | 33.476.881 |
| 4 | Personalausgaben | 6.599.400 | 6.484.200 | 6.127.600 | 5.657.293 |
| 5 | Sächliche Verwaltungsausgaben | 19.958.400 | 19.198.700 | 21.053.100 | 16.009.856 |
| | Ausgaben für den Schuldendienst | - | - | - | - |
| 6 | Übertragungsausgaben | - | - | - | - |
| 7 | Baumaßnahmen | - | - | - | - |
| 8 | Sonstige Investitionsausgaben | 631.000 | 631.000 | 581.000 | 948.595 |
| 9 | Besondere Finanzierungsausgaben | 8.102.800 | 8.728.900 | 9.354.900 | 8.286.895 |
| Gesamtausgaben | | 35.291.600 | 35.042.800 | 37.116.600 | 30.902.639 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | | -300.000 | -300.000 | -300.000 | 2.574.242 |

Kapitel 06 16 Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung

Vorbemerkungen

Das Hessische Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung (HCC) ist organisatorisch der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main als Abteilung Landesdienste angegliedert. Der Aufgabenbereich umfasst neben dem Betrieb eines SAP-Competence Centers und der zentralen Buchführung für die Landesverwaltung auch die zentrale Durchführung von Beschaffungsmaßnahmen für das Land Hessen.

Als zentrale Stelle für den Betrieb des SAP-Systems ist es mit dem Anwendungsmanagement für die Pflege, Wartung und Entwicklung des Landesreferenzmodells und die Anwenderbetreuung zuständig, bietet einen zentralen Buchungsservice sowie weitere Verwaltungs- und Finanzdienstleistungen an und führt die system- und projektbezogenen Schulungen durch.

Im Hinblick auf qualitätsgesicherte Jahresabschlüsse der Mandanten und die Errichtung eines Konzernrechnungswesens bearbeitet das Bilanzteam schwerpunktmäßig zentrale bilanzielle Fragen.

Die Landesinterne Steuerberatung berät und unterstützt die Mandanten in steuerrechtlichen Belangen und ist zentraler Bestandteil des Tax Compliance Management Systems des Landes.

Zur Qualitätssicherung und betriebswirtschaftlichen Beratung im internen Rechnungswesen und zur weiteren Unterstützung bei Reorganisationen und anderen Projekten steht den Mandanten das Team "Konzeption und Qualitätssicherung Internes Rechnungswesen" mit Dienstleistungen zur Verfügung.

Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Vorjahr

Im Rahmen der Novellierung der LHO wurde die ehemalige Zwischenbehördliche Leistung „SAP-Schulungen in Rechnungswesen und Personalwirtschaft“ in das neue Produkt „SAP Anwendungsbetreuung“ übernommen.

Weiterhin sind aus der ehemaligen Zwischenbehördlichen Leistung „SAP Anwendungsbetreuung“ die Leistungen „Durchführung von betriebsnahen Projekten sowie Projekten zur Umsetzung der Strategie Digitales Hessen“ und „Unterstützung der Ressorts bei Geschäftsprozessen und Prozessoptimierungen“ nun dem Produkt „Projekte und Entwicklung“ zugeordnet.

Haushaltsvermerke

Allgemein

Die Bewirtschaftung richtet sich insbesondere nach den §§ 73-79 LHO und den dazu ergangenen Verwaltungsvorschriften. In Abweichung von § 63 Abs. 3 Satz 1 LHO dürfen Konzepte zur NVS mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen unentgeltlich abgegeben werden.

Produktübersicht

Abweichend von § 6 Abs. 1 HG dürfen die jeweiligen Gesamtkosten bei den Produkten um bis zu 50 v.H. überschritten werden, wenn ein Ausgleich innerhalb dieser Produkte sichergestellt werden kann.

Erfolgsplan

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

Kameral

Mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen können bis zu 6 Mio. Euro der Rücklage zugeführt werden.

Produktübersicht in Tsd. Euro

| IPR / Produkt Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | | | |
|-------------------------|--|-----------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Erträge | Aufwen- dungen | Ergebnis | Liquidität |
| 035 | Strategische Rahmensetzung für die Verwaltung | 63.090,5 | 78.934,5 | -15.844,0 | -12.227,3 |
| 001 | Dienstleistungen im Bereich Rechnungswesen | 13.598,8 | 9.950,8 | 3.648,0 | 3.900,6 |
| 002 | SAP Anwendungsbetreuung | 36.980,7 | 35.281,0 | 1.699,7 | 2.522,2 |
| 004 | Zentrale Beschaffung | 5.805,8 | 4.453,2 | 1.352,6 | 1.450,9 |
| 005 | Projekte und Entwicklung | 6.705,2 | 29.249,5 | -22.544,3 | -20.101,0 |
| 999 | Allgemeine Verwaltung | - | 16.811,8 | -16.811,8 | -16.422,7 |
| 999 | Allgemeine Verwaltung | - | 16.811,8 | -16.811,8 | -16.422,7 |
| | Summe Produkte | 63.090,5 | 95.746,3 | -32.655,8 | -28.650,0 |

Ansatz 2023

| Erträge | Aufwen- dungen | Ergebnis | Liquidität |
|-----------------|---------------------------|------------------|-------------------|
| 63.090,5 | 80.045,7 | -16.955,2 | -12.245,3 |
| 13.598,8 | 9.798,8 | 3.800,0 | 4.123,6 |
| 36.980,7 | 35.865,8 | 1.114,9 | 2.795,0 |
| 5.805,8 | 4.487,7 | 1.318,1 | 1.489,9 |
| 6.705,2 | 29.893,4 | -23.188,2 | -20.653,8 |
| - | 16.274,6 | -16.274,6 | -16.004,7 |
| - | 16.274,6 | -16.274,6 | -16.004,7 |
| 63.090,5 | 96.320,3 | -33.229,8 | -28.250,0 |

Kapitel 06 16 Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**Produkt 001 Dienstleistungen im Bereich Rechnungswesen****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Das Produkt umfasst zentrale Dienstleistungen im Rahmen des kaufmännischen Rechnungswesens mit der SAP-Software. Schwerpunkte sind die Rechnungseingangsbearbeitung in der Kreditorenbuchhaltung, die Stammdatenpflege, die Abwicklung der Zahlungsvorgänge und Bankgeschäfte, die buchungskreisübergreifende Qualitätssicherung sowie die konzeptionelle Weiterentwicklung des kaufmännischen Rechnungswesens.

Das Dienstleistungsangebot umfasst die folgenden Aufgaben:

- Finanzbuchhaltung
- Stammdatenpflege, Belegbuchung
- Materialwirtschaft
- Bank und Zahlungsverkehr
- Schnittstellenbetreuung
- Arbeitshilfen
- Bilanzwesen
- Steuerrechtliche Beratung und Tax Compliance Management
- Konzeption und Qualitätssicherung internes Rechnungswesen
- Betreuung Produkthaushalt

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungsbereiche zugeordnet:

- Finanzbuchhaltung
- Abschlussarbeiten
- Bank und Zahlungsverkehr
- Prüfung und Beratung

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 1.887.800 | 1.887.800 |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 11.711.000 | 11.711.000 |
| 7 | Summe Erträge | 13.598.800 | 13.598.800 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 454.300 | 454.300 |
| 9 | Personalaufwand | 8.408.800 | 8.329.800 |
| 10 | Abschreibungen | 18.400 | 48.800 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 44.000 | 44.000 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 1.023.900 | 920.500 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 9.949.400 | 9.797.400 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | 3.649.400 | 3.801.400 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.400 | 1.400 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -1.400 | -1.400 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | 3.648.000 | 3.800.000 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | 3.648.000 | 3.800.000 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|------|---|----------------|----------------|
| 6a | Erträge aus zwischenbehördlichen Leistungsverrechnungen unter Berücksichtigung des Leistungs- und Entgeltverzeichnisses 2023/2024 | 11.711.000 | 11.711.000 |
| 8 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 138.400 | 138.400 |
| 13 a | Vorsorgekasse Die Beiträge zur Vorsorgekasse sind über den Prozentkalkulator auf die Produkte verteilt. | 837.900 | 837.900 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Einnahmen | 13.656.500 | 13.656.500 |
| Ausgaben | 9.755.900 | 9.532.900 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | 3.900.600 | 4.123.600 |

Erläuterungen zu Investitionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 |
|-----|--|-----------|-----------|
| 1 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 63.000 | 23.000 |
| 2 | GWG für Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.600 | 4.600 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|---------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Betreute Buchungskreise | Stück | Soll | 66 | 66 | 66 | 66 | 65 | 65 |
| | | Ist | - | - | - | 66 | 66 | 65 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Ordnungsgemäße Tages-, Monats- und Jahresabschlüsse sicherstellen | | | | | | | | |
| Einhaltungsquote | Prozent | Soll | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | Ist | - | - | - | 100 | 100 | 100 |
| 2.2 Kundenzufriedenheit erhalten | | | | | | | | |
| Qualität der Dienstleistungen des Bilanzteams im Bereich des externen Rechnungswesens (Notenskala 1-5) | Note | Soll | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| | | Ist | - | - | - | 1,4 | 1,4 | 1,6 |
| 2.3 Wirtschaftlichkeit sicherstellen | | | | | | | | |
| Kostendeckungsgrad | Prozent | Soll | 137 | 139 | 99 | 100 | 95 | 97 |
| | | Ist | - | - | - | 117 | 94 | 99 |
| Kosten für Beratungsleistung Bilanzteam pro Personentag | Euro | Soll | 710,00 | 710,00 | 703,52 | 690,20 | 633,00 | 573,85 |
| | | Ist | - | - | - | 702,40 | 695,51 | 639,59 |
| Kosten für Nachbearbeitung pro Kontoauszugsposition | Euro | Soll | 2,90 | 2,90 | 2,68 | 2,69 | 2,29 | 2,45 |
| | | Ist | - | - | - | 2,85 | 2,77 | 2,43 |
| Kosten pro Verwahrungsklärung und Vorschussaufklärung | Euro | Soll | 18,00 | 18,00 | 16,70 | 16,51 | 16,16 | 16,22 |
| | | Ist | - | - | - | 17,88 | 17,74 | 15,98 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Erläuterung zu 2.2:

Diese Kennzahl ist ein Indikator für die Zufriedenheit der Leistungsempfänger (Buchungskreise/Teilkonzerne) mit der Qualität der Dienstleistungen des Bilanzteams im Bereich des externen Rechnungswesens. Sie wird jährlich im Rahmen einer Kundenbefragung erhoben. Die Kennzahl wird durch eine Gesamtnote (Notenskala 1-5) repräsentiert.

Kapitel 06 16 Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**Produkt 002 SAP Anwendungsbetreuung****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Das Produkt umfasst Wartung, Betreuung und Sicherstellung des Betriebs der produktiven SAP-Systeme und die Unterstützung der Dienststellen mit einem User-Help-Desk bei der Lösung für alle mit der SAP-Software zusammenhängenden Anwenderfragen sowie die Entwicklung und Durchführung von SAP-Schulungen.

Kernaufgaben sind die Unterstützung der Anwender und Fehlerbehebung, die Realisierung von Änderungsanforderungen an den SAP-Landesreferenzmodellen sowie die gesamte Benutzer- und Berechtigungsverwaltung in den SAP-Systemen.

Das Dienstleistungsangebot umfasst folgende Aufgaben:

- Benutzer- und Berechtigungsverwaltung
- Bearbeitung von Änderungsanträgen
- Entwicklung und Durchführung von SAP-Schulungen im Rechnungs- und Personalwesen
- Problem- und Fehlerbehebung
- Pflege und Neuordnung der SAP-Systemlandschaft
- Modul-, Produktiv- und Integrationstests
- Aufrechterhaltung des Schnittstellenbetriebes
- Arbeiten im Rahmen von Konzeptanpassungen

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungsbereiche zugeordnet:

- Rechnungswesen
- Personalwesen
- Business Warehouse
- Serviceportal
- Schulungen in Rechnungswesen und Personalwirtschaft

Veränderungen gegenüber dem Vorjahr

Die ehemalige Zwischenbehördliche Leistung „Schulungen in Rechnungswesen und Personalwirtschaft“ ist dem Produkt neu zugeordnet. Die bisherigen Leistungen „Durchführung von Projekten für die technische und fachliche Weiterentwicklung des Landesreferenzmodells“ und „Umsetzung der Strategie Digitales Hessen“ sowie die „Unterstützung der Ressorts bei Geschäftsprozessanalysen und Prozessoptimierungen“ sind nunmehr dem Produkt 5 zugeordnet.

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 6.276.900 | 6.276.900 |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 30.703.800 | 30.703.800 |
| 7 | Summe Erträge | 36.980.700 | 36.980.700 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 19.563.900 | 19.563.900 |
| 9 | Personalaufwand | 13.310.800 | 13.182.600 |
| 10 | Abschreibungen | 512.900 | 1.329.300 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 635.000 | 635.000 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 1.257.000 | 1.153.600 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 35.279.600 | 35.864.400 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | 1.701.100 | 1.116.300 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.400 | 1.400 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -1.400 | -1.400 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | 1.699.700 | 1.114.900 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | 1.699.700 | 1.114.900 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|------|---|----------------|----------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 6.276.900 | 6.276.900 |
| 6a | Erträge aus zwischenbehördlichen Leistungsverrechnungen unter Berücksichtigung des Leistungs- und Entgeltverzeichnisses 2023/2024 | 30.703.800 | 30.703.800 |
| 8 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 10.780.800 | 10.780.800 |
| 13 a | Vorsorgekasse Die Beiträge zur Vorsorgekasse sind über den Prozentkalkulator auf die Produkte verteilt. | 947.000 | 947.000 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Einnahmen | 37.240.700 | 37.240.700 |
| Ausgaben | 34.718.500 | 34.445.700 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | 2.522.200 | 2.795.000 |

Erläuterungen zur Liquidität

Bei den Einnahmen sind für beide Planjahre Entnahmen aus der kameralen Rücklage i. H. v. jeweils 260.000 EUR eingeplant. Zuführungen zur kameralen Rücklage sind für beide Jahre i. H. v. jeweils 290.000 EUR geplant.

Erläuterungen zu Investitionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----|--|-------------|-------------|
| 1 | Software | - | 6.000 |
| 2 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 74.000 | 26.900 |
| 3 | GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung | 5.400 | 5.400 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|---------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| User | Stück | Soll | 18.700 | 18.700 | 15.500 | 15.250 | 15.071 | 13.440 |
| | | Ist | - | - | - | 18.579 | 15.609 | 14.544 |
| Teilnehmertage SAP-Schulungen Rechnungs- und Personalwesen | Tage | Soll | 2.196 | 2.196 | 2.186 | 2.293 | 2.072 | 1.780 |
| | | Ist | - | - | - | 2.234 | 1.279 | 2.164 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Betrieb der SAP Systeme sicherstellen | | | | | | | | |
| Verfügbarkeit der SAP Systeme | Prozent | Soll | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | Ist | - | - | - | 100 | 100 | 99 |
| Durchschnittliche Umsetzungszeit bei Änderungsanträgen | Tage | Soll | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 | 120 |
| | | Ist | - | - | - | 143 | 138 | 135 |
| 2.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen | | | | | | | | |
| Kostendeckungsgrad Schulung | Prozent | Soll | 154 | 157 | 96 | 100 | 97 | 97 |
| | | Ist | - | - | - | 99 | 67 | 98 |
| Erlöse pro Teilnehmertag SAP- Schulungen Rechnungs- und Personalwesen | Euro | Soll | 290 | 290 | 290 | 240 | 240 | 240 |
| | | Ist | - | - | - | 240 | 240 | 240 |
| Kostendeckungsgrad Anwendungsbetreuung | Prozent | Soll | 104 | 102 | 96 | 95 | 98 | 97 |
| | | Ist | - | - | - | 104 | 109 | 109 |
| 2.3 Kundenzufriedenheit erhalten | | | | | | | | |
| Gesamtbeurteilung SAP-Schulungen Rechnungs- und Personalwesen (Notenskala 1-5) | Note | Soll | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| | | Ist | - | - | - | 1,5 | 1,5 | 1,6 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Erläuterung zu 2.3:

Diese Kennzahl ist ein Indikator für die Zufriedenheit der Leistungsempfänger (Auftraggeber) mit der Qualität der Dienstleistungen der Projektteams im Bereich der Vorbereitung und Abwicklung von Maßnahmen. Sie wird jährlich im Rahmen einer Kundenbefragung erhoben. Die Kennzahl wird durch eine Gesamtnote (Notenskala 1-5) repräsentiert.

Veränderungen gegenüber dem Vorjahr

Das Produkt wurde um die Leistung „Entwicklung und Durchführung von SAP-Schulungen in Rechnungs- und Personalwesen“ erweitert. Insofern wurden die Kennzahlen zu 2.2 und 2.3 hier neu verortet.

Kapitel 06 16 Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**Produkt 004 Zentrale Beschaffung****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Das HCC vertritt das Land Hessen im Rahmen des strategischen Beschaffungsmanagements als zentrale Einkaufsorganisation. Das Produkt umfasst die Beschaffung von Waren und Dienstleistungen einschließlich der Spezialbedarfe für die Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen. Ausgenommen hiervon sind lediglich die Waren bzw. Dienstleistungen, die dem Zuständigkeitsbereich der HZD oder dem HPT zuzuordnen sind, die für den Hoch- und Straßenbau erforderlichen Bauleistungen sowie die Beschaffungen, die im Rahmen der Erstausrüstung von Gebäuden durch den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen vorgenommen werden.

Darüber hinaus unterhält das HCC das Vordrucklager der hessischen Landesverwaltung und wirkt bei der arbeits- und maschinengerechten Gestaltung von Formularen mit.

Das Dienstleistungsangebot umfasst folgende Aufgaben:

- Durchführung von Vergabeverfahren zum Einkauf von Waren und Dienstleistungen
- Abschluss von Rahmenverträgen
- Ausbau und Pflege des eProcurement-Katalogs
- Einkauf, Lagerung, Kommissionierung und Auslieferung von landeseinheitlichen und fachspezifischen Formularen
- Vergaberechtliche Begleitung bei Zuwendungen des Landes Hessen an Dritte (gemeinnützige und karitative Einrichtungen)
- Aussonderung von landeseigenen beweglichen Sachen mit Ausnahme der Dienstfahrzeuge

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungsbereiche zugeordnet:

- Zentrale Beschaffung
- Vordruckverwaltung

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|------------------|------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 1.227.000 | 1.227.000 |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 4.578.800 | 4.578.800 |
| 7 | Summe Erträge | 5.805.800 | 5.805.800 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 1.428.900 | 1.427.000 |
| 9 | Personalaufwand | 2.681.200 | 2.656.400 |
| 10 | Abschreibungen | 14.200 | 75.400 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 16.000 | 16.000 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 312.400 | 312.400 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 4.452.700 | 4.487.200 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | 1.353.100 | 1.318.600 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 500 | 500 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -500 | -500 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | 1.352.600 | 1.318.100 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | 1.352.600 | 1.318.100 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|------|---|----------------|----------------|
| 6a | Erträge aus zwischenbehördlichen Leistungsverrechnungen unter Berücksichtigung des Leistungs- und Entgeltverzeichnisses 2023/2024 | 4.578.800 | 4.578.800 |
| 13 | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 346.100 | 344.200 |
| 13 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 337.400 | 337.400 |
| 13 a | Vorsorgekasse Die Beiträge zur Vorsorgekasse sind über den Prozentkalkulator auf die Produkte verteilt. | 312.400 | 312.400 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Einnahmen | 5.811.200 | 5.811.200 |
| Ausgaben | 4.360.300 | 4.321.300 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | 1.450.900 | 1.489.900 |

Erläuterungen zu Investitionen in Euro

| Nr | Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 |
|----|--|-----------|-----------|
| 1 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 19.300 | 7.000 |
| 2 | GWG für Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.400 | 1.400 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|---------|-------------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Betreute Buchungskreise | Stück | Soll | 49 | 49 | 49 | 49 | 49 | 49 |
| | | Ist | - | - | - | 49 | 49 | 49 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 EU-Vergabeverfahren rechtskonform abschließen | | | | | | | | |
| Prozentualer Anteil an EU-Vergabeverfahren, die nicht von der Vergabekammer oder dem Oberlandesgericht beanstandet wurden | Prozent | Soll | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | Ist | - | - | - | 100 | 100 | 100 |
| 2.2 Kundenzufriedenheit erhalten | | | | | | | | |
| Qualität der Vergabeverfahren, die dem Anwendungsbereich der EG-Richtlinie unterliegen (Notenskala 1-5) | Note | Soll | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| | | Ist | - | - | - | 1,6 | 1,5 | 1,5 |
| 2.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen | | | | | | | | |
| Kostendeckungsgrad | Prozent | Soll | 130 | 129 | 100 | 101 | 111 | 108 |
| | | Ist | - | - | - | 114 | 127 | 119 |
| Kosten pro EU-weitem Vergabeverfahren | Euro | Soll | 10.700 | 10.700 | 10.636 | 9.673 | 8.921 | 8.308 |
| | | Ist | - | - | - | 8.906 | 8.331 | 7.431 |
| Kosten je nationalem Vergabeverfahren mit Bekanntmachung | Euro | Soll | 6.300 | 6.300 | 6.249 | 6.263 | 5.831 | 5.409 |
| | | Ist | - | - | - | 6.135 | 4.260 | 3.623 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Erläuterung zu 2.2:

Diese Kennzahl ist ein Indikator für die Zufriedenheit der Leistungsempfänger (Buchungskreise/Dienststellen) mit der Qualität der geführten Vergabeverfahren, die dem Anwendungsbereich der EG-Richtlinien unterfallen. Sie wird jährlich im Rahmen einer Kundenbefragung erhoben. Die Kennzahl wird durch eine Gesamtnote (Notenskala 1-5) repräsentiert.

Kapitel 06 16 Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**Produkt 005 Projekte und Entwicklung****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Das Produkt umfasst die Neu- und Weiterentwicklung des Landesreferenzmodells in den Bereichen Rechnungs-, Personal- und Berichtswesen im Rahmen von Projekten, die Umsetzung von Projekten der Strategie Digitales Hessen sowie die Unterstützung der Ressorts bei Geschäftsprozessanalysen und Prozessoptimierungen. Darüber hinaus beinhaltet es die Umsetzung der von den Buchungskreisen beauftragten Neu- und Weiterentwicklungen, Durchführungen von Reorganisationsmaßnahmen und Arbeiten im Rahmen von Konzeptionsanpassungen.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungsbereiche zugeordnet:

- Rechnungswesen
- Personalwesen
- Berichtswesen

Veränderungen gegenüber dem Vorjahr

Das Produkt wurde um die Leistungen „Durchführung von Projekten in den Bereichen Landesreferenzmodell Rechnungs-, Personal- und Berichtswesen“ und „Projekten zur Umsetzung der Strategie Digitales Hessen“ sowie „Unterstützung der Ressorts bei Geschäftsprozessanalysen und Prozessoptimierungen“ erweitert. Diese Leistungen waren in den Vorjahren unter der Zwischenbehördlichen Leistung „SAP Anwendungsbetreuung“ geplant.

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|--------------------|--------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 2.552.000 | 2.552.000 |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 4.153.200 | 4.153.200 |
| 7 | Summe Erträge | 6.705.200 | 6.705.200 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 17.775.100 | 17.775.100 |
| 9 | Personalaufwand | 10.816.700 | 10.710.200 |
| 10 | Abschreibungen | 54.000 | 804.600 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 602.800 | 602.800 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 29.248.600 | 29.892.700 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -22.543.400 | -23.187.500 |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 900 | 700 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -900 | -700 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -22.544.300 | -23.188.200 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -22.544.300 | -23.188.200 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|------|--|----------------|----------------|
| 6a | Erträge aus zwischenbehördlichen Leistungsverrechnungen unter Berücksichtigung des Leistungs- und Entgeltverzeichnisses 2023/2024 | 4.153.200 | 4.153.200 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit Davon insbesondere für Unternehmensberatung je 16.746.600 EUR (Strategie Digitales Hessen je 8.010.000 EUR, Weiterentwicklung LRM je 7.736.6900 EUR und Geschäftsprozessanalysen je 1.000.000 EUR). | 17.775.100 | 17.775.100 |
| 8 | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 40.000 | 40.000 |
| 13 a | Vorsorgekasse Die Beiträge zur Vorsorgekasse sind über den Prozentkalkulator auf die Produkte verteilt. | 602.800 | 602.800 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Einnahmen | 8.845.800 | 8.146.700 |
| Ausgaben | 28.946.800 | 28.800.500 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -20.101.000 | -20.653.800 |

Erläuterungen zur Liquidität

Bei den Einnahmen sind Entnahmen aus der kameralen Rücklage i. H. v. 1.441.500 EUR für das Jahr 2023 und 2.140.600 EUR für das Jahr 2024 eingeplant.

Erläuterungen zu Investitionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 |
|-----|--|-----------|-----------|
| 1 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 62.900 | 22.900 |
| 2 | GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.600 | 4.500 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|---------|-------------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| Personentage | Tage | Soll | 30.010 | 30.010 | 3.760 | 3.760 | 3.760 | 3.760 |
| | | Ist | - | - | - | 3.554 | 3.426 | 3.264 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Kundenzufriedenheit erhalten | | | | | | | | |
| Termineinhaltungsquote (Verhältnis der gemäß Projektauftrag termingerecht in den Verfahrensbetrieb überführten Projekte zur Gesamtzahl der im gleichen Zeitraum in den Verfahrensbetrieb zu überführenden Projekte) | Prozent | Soll | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | Ist | - | - | - | 100 | 100 | 100 |
| Gesamtbeurteilung Projektleistung Auftraggeber (Notenskala 1-5) | Note | Soll | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| | | Ist | - | - | - | 1,6 | 1,5 | 1,6 |
| 2.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen | | | | | | | | |
| Kostendeckungsgrad | Prozent | Soll | 23 | 22 | 99 | 101 | 98 | 105 |
| | | Ist | - | - | - | 95 | 94 | 95 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Erläuterung zu 2.1:

Diese Kennzahl ist ein Indikator für die Zufriedenheit der Leistungsempfänger (Auftraggeber) mit der Qualität der Dienstleistungen der Projektteams im Bereich der Vorbereitung und Abwicklung von Maßnahmen. Sie wird jährlich im Rahmen einer Kundenbefragung erhoben. Die Kennzahl wird durch eine Gesamtnote (Notenskala 1-5) repräsentiert.

Kapitel 06 16 Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**Produkt 999 Allgemeine Verwaltung****IPR-Nr. 999 – Allgemeine Verwaltung****Zweckbestimmung**

Das Produkt „Allgemeine Verwaltung“ bildet die Aufwendungen und Erträge ab, die Fachprodukten nicht unmittelbar zugeordnet werden können.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungsbereiche zugeordnet:

- Ausbildung
- Personalwirtschaft
- Management und Führung
- Finanzen
- Organisation und Recht
- Kommunikation und Information (ohne IT)
- IT-Service Standard
- IT-Ausweis SAP Verfahren
- Transport und Sicherheit
- Liegenschaften
- Interessenvertretung
- Ehrenamt
- Beschaffung und Vergabe
- Abordnungen Personal an andere Dienststellen

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|-----------|--|--------------------|--------------------|
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | - | - |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | - | - |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | - | - |
| 7 | Summe Erträge | - | - |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 5.868.000 | 5.555.700 |
| 9 | Personalaufwand | 6.997.500 | 6.931.500 |
| 10 | Abschreibungen | 222.800 | 128.200 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 335.700 | 335.700 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 3.385.100 | 3.320.900 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 16.809.100 | 16.272.000 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -16.809.100 | -16.272.000 |
| 18 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | - |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.200 | 1.100 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -1.200 | -1.100 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -16.810.300 | -16.273.100 |
| 24 | Steuern | 1.500 | 1.500 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -16.811.800 | -16.274.600 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|------|---|----------------|----------------|
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit Davon Verfügungsmittel für außergewöhnlichen Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen sowie für dienstlich veranlasste, sachangemessene Bewirtungen, insbesondere anlässlich dem Wechsel von Führungspersonal oder im Rahmen von Sitzungen und Tagungen. Diese Ansätze sind verbindlich. | 5.000 | 5.000 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit Davon Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 3.362.900 | 3.346.800 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit Davon Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 1.446.200 | 1.417.500 |
| 13 a | Hessische Bezügestelle | 105.600 | 105.600 |
| 13 a | Vorsorgekasse Die Beiträge zur Vorsorgekasse sind über den Prozentkalkulator auf die Produkte verteilt. | 729.500 | 729.500 |
| 13 a | Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung) | 1.100 | 1.100 |

Liquidität in Euro

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Einnahmen | - | - |
| Ausgaben | 16.422.700 | 16.004.700 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | -16.422.700 | -16.004.700 |

Erläuterungen zu Investitionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 |
|-----|--|-----------|-----------|
| 1 | Software und Lizenzen | 20.000 | 70.000 |
| 2 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 55.800 | 20.200 |
| 3 | GWG Betriebs- und Geschäftsausstattung | 4.000 | 4.100 |
| 4 | Büromaschinen | - | 10.000 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2021 | 2020 |
|--|-----------|-----|-------|-------|
| 1. Mengen | | | | |
| Weibliche Beschäftigte | VzÄ | Ist | 232 | 212 |
| Männliche Beschäftigte | VzÄ | Ist | 261 | 240 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | |
| 2.1 Gleichstellung in der Landesverwaltung umsetzen | | | | |
| Anteil weibliche Beschäftigte höherer Dienst | Prozent | Ist | 32 | 34 |
| Anteil weiblicher Führungskräfte | Prozent | Ist | 36 | 33 |
| 2.2 Demographischen Wandel bewältigen | | | | |
| Anteil Beschäftigte bis 30 Jahre | Prozent | Ist | 15 | 12 |
| Anteil Beschäftigte 31 - 40 Jahre | Prozent | Ist | 18 | 17 |
| Anteil Beschäftigte 41 - 50 Jahre | Prozent | Ist | 27 | 30 |
| Anteil Beschäftigte 51 - 60 Jahre | Prozent | Ist | 32 | 35 |
| Anteil Beschäftigte über 60 Jahre | Prozent | Ist | 7 | 7 |
| 2.3 Klimaneutrale Landesverwaltung erreichen | | | | |
| CO2 Emission gesamt (witterungsbereinigt) | Kilogramm | Ist | - | - |
| CO2 Emission pro m2 (witterungsbereinigt) | Kilogramm | Ist | - | - |
| 2.4 Anlagevermögen dauerhaft erhalten | | | | |
| Bestand des Anlagevermögens | TEuro | Ist | 5.004 | 6.514 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Da diese Kennzahlen je nach den tatsächlichen Verhältnissen im Haushaltsjahr deutlichen Schwankungen unterliegen können, werden sie nicht geplant.

Zu der Kennzahl 2.3 konnten insbesondere für angemietete Liegenschaften die entsprechenden Werte teilweise nicht ermittelt werden.

Kapitel 06 16 Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**Erfolgsplan in Euro**

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|------------|---|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| 1 | Steuererträge und steuerähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 2 | Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen | - | - | - | - |
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | - | - | - | 9.200 |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 11.943.700 | 11.943.700 | 11.721.600 | 9.763.495 |
| 5 | Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - |
| 6 | Sonstige Erträge | - | - | - | 437.811 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | 51.146.800 | 51.146.800 | 50.779.100 | 48.883.461 |
| 7 | Summe Erträge | 63.090.500 | 63.090.500 | 62.500.700 | 59.093.967 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 45.090.200 | 44.776.000 | 42.124.800 | 44.071.202 |
| 9 | Personalaufwand | 42.215.000 | 41.810.500 | 40.611.600 | 33.287.182 |
| 10 | Abschreibungen | 822.300 | 2.386.300 | 2.014.500 | 1.933.083 |
| 11 | Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen | - | - | - | - |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | - | - | - | - |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 1.030.700 | 1.030.700 | 1.015.200 | 528.990 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 6.581.200 | 6.310.200 | 6.003.700 | 5.861.127 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 95.739.400 | 96.313.700 | 91.769.800 | 85.681.584 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -32.648.900 | -33.223.200 | -29.269.100 | -26.587.618 |
| 16 | Erträge aus Beteiligungen | - | - | - | - |
| 17 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | - | - | - | - |
| 18 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | - | - | 341 |
| 19 | Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen | - | - | - | - |
| 20 | Aufwendungen aus Verlustübernahmen | - | - | - | - |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 5.400 | 5.100 | 4.100 | 96.010 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -5.400 | -5.100 | -4.100 | -95.670 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -32.654.300 | -33.228.300 | -29.273.200 | -26.683.287 |
| 24 | Steuern | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 542 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -32.655.800 | -33.229.800 | -29.274.700 | -26.683.829 |

Einnahmen und Ausgaben in Euro

| Kapitel Titel | Funktions- kennziffer | Einnahme- / Ausgabeart | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--------------------------------------|--------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 06 16 | | Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung E I N N A H M E N | | | | |
| | | Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl. | | | | |
| 119 | 012 | Sonstige Verwaltungseinnahmen | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 285.878 |
| 125 | 012 | Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und Diensten aus wirtschaftlicher Tätigkeit | 399.800 | 399.800 | 225.200 | 326.470 |
| | | Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen | | | | |
| 231 | 012 | Sonstige Zuweisungen vom Bund | - | - | - | 17.765 |
| 261 | 012 | Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland | 11.587.000 | 11.587.000 | 11.476.400 | 9.410.586 |
| | | Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen | | | | |
| 359 | 850 | Entnahmen aus sonstigen Rücklagen | 2.400.600 | 1.701.500 | 280.000 | 2.314.687 |
| 381 | 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln | 51.146.800 | 51.146.800 | - | 1.749.462 |
| 389 | 890 | Sonstige haushaltstechnische Verrechnungen | - | - | 50.779.100 | 48.898.666 |
| Gesamteinnahmen Kapitel 06 16 | | | 65.554.200 | 64.855.100 | 62.780.700 | 63.003.513 |

| Kapitel Titel | Funktions- kennziffer | Einnahme- / Ausgabeart | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--|--------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A U S G A B E N | | | | | | |
| Personalausgaben | | | | | | |
| 422 | 012 | Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter | 9.859.300 | 9.761.100 | 14.788.700 | 7.376.169 |
| 427 | 012 | Beschäftigungsentgelte, Vergütungen, Honorare für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige | - | - | - | 1.195.471 |
| 428 | 012 | Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 30.973.200 | 30.666.500 | 24.071.100 | 24.004.087 |
| 443 | 012 | Fürsorgeleistungen und Unterstützungen | 8.200 | 8.200 | 7.200 | 5.323 |
| 453 | 012 | Trennungsgeld oder -entschädigung, Umzugskostenvergütungen | 10.000 | 10.000 | 12.000 | 1.648 |
| 459 | 012 | Sonstige personalbezogene Ausgaben | 92.500 | 92.500 | 76.000 | 57.568 |
| Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst | | | | | | |
| 511 | 012 | Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | 609.000 | 589.000 | 726.200 | 437.723 |
| 514 | 012 | Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl. | 32.200 | 32.200 | 22.800 | 19.903 |
| 517 | 012 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume | 23.600 | 3.600 | 3.600 | 1.002 |
| 518 | 012 | Mieten und Pachten | 3.757.400 | 3.739.400 | 3.542.200 | 3.347.277 |
| 519 | 012 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 14.600 | 14.600 | 16.600 | 10.251 |
| 525 | 012 | Aus- und Fortbildung, Lehr- und Lernmittel | 936.800 | 936.800 | 926.500 | 466.926 |
| 526 | 012 | Ausgaben für Sachverständige, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben | 142.000 | 142.000 | 230.500 | 8.206 |
| 527 | 012 | Dienstreisen | 42.600 | 42.600 | 46.500 | 8.129 |
| 529 | 012 | Verfüungsmittel | 5.000 | 5.000 | 5.000 | - |
| 531 | 012 | Ausgaben für Veröffentlichungen, Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit | 2.000 | 2.000 | - | - |
| 538 | 012 | Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen | 40.592.500 | 40.316.300 | 37.747.900 | 41.167.693 |
| 542 | 012 | Steuern und Abgaben | 63.100 | 63.100 | - | 545 |
| 547 | 012 | Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben | 1.000 | 1.000 | 1.200 | 823 |
| Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen | | | | | | |
| 681 | 012 | Renten, Unterstützungen und sonstige Geldleistungen an natürliche Personen | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 680 |
| Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| 812 | 012 | Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen | 165.000 | 76.000 | 210.000 | 372.048 |
| Besondere Finanzierungsausgaben | | | | | | |
| 919 | 850 | Zuführungen an sonstige Rücklagen | 290.000 | 290.000 | 290.000 | 3.790.000 |
| 981 | 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln | 6.581.200 | 6.310.200 | 3.303.300 | 3.177.400 |
| 989 | 890 | Sonstige haushaltstechnische Verrechnungen | - | - | 2.700.400 | 2.683.006 |
| Gesamtausgaben Kapitel 06 16 | | | 94.204.200 | 93.105.100 | 88.730.700 | 88.131.879 |

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

| HGr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--------------------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 0 | Steuern und steuerähnliche Abgaben | - | - | - | - |
| 1 | Eigene Einnahmen | 419.800 | 419.800 | 245.200 | 612.348 |
| 2 | Übertragungseinnahmen | 11.587.000 | 11.587.000 | 11.476.400 | 9.428.351 |
| 3 | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen | 53.547.400 | 52.848.300 | 51.059.100 | 52.962.815 |
| Gesamteinnahmen | | 65.554.200 | 64.855.100 | 62.780.700 | 63.003.513 |
| 4 | Personalausgaben | 40.943.200 | 40.538.300 | 38.955.000 | 32.640.267 |
| 5 | Sächliche Verwaltungsausgaben | 46.221.800 | 45.887.600 | 43.269.000 | 45.468.478 |
| | Ausgaben für den Schuldendienst | - | - | - | - |
| 6 | Übertragungsausgaben | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 680 |
| 7 | Baumaßnahmen | - | - | - | - |
| 8 | Sonstige Investitionsausgaben | 165.000 | 76.000 | 210.000 | 372.048 |
| 9 | Besondere Finanzierungsausgaben | 6.871.200 | 6.600.200 | 6.293.700 | 9.650.406 |
| Gesamtausgaben | | 94.204.200 | 93.105.100 | 88.730.700 | 88.131.879 |
| Zuschuss (-) / Überschuss (+) | | -28.650.000 | -28.250.000 | -25.950.000 | -25.128.366 |

Abschluss für den Einzelplan 06 in Euro für das Haushaltsjahr 2023

| Nr. | Bezeichnung | Kapitel 06 01 | Kapitel 06 02 | Kapitel 06 04 | Kapitel 06 07 |
|-----------|--|--------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
| 1 | Steuererträge und steuerähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 2 | Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen | - | - | - | - |
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | - | - | 88.000 | - |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 612.500 | - | 14.602.500 | 2.631.700 |
| 5 | Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - |
| 6 | Sonstige Erträge | 12.100 | - | 1.629.700 | 6.000 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | - | 2.362.700 | 14.157.700 | 32.105.100 |
| 7 | Summe Erträge | 624.600 | 2.362.700 | 30.477.900 | 34.742.800 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 13.849.000 | - | 199.890.400 | 19.146.000 |
| 9 | Personalaufwand | 28.247.500 | - | 533.349.700 | 6.572.200 |
| 10 | Abschreibungen | 277.400 | - | 9.806.000 | 360.400 |
| 11 | Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen | - | - | - | - |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 130.000 | 53.822.000 | 6.672.700 | - |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 817.000 | - | 6.150.000 | 157.300 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 13.173.300 | - | 262.238.400 | 8.728.900 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 56.494.200 | 53.822.000 | 1.018.107.200 | 34.964.800 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -55.869.600 | -51.459.300 | -987.629.300 | -222.000 |
| 16 | Erträge aus Beteiligungen | - | - | - | - |
| 17 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | - | - | - | - |
| 18 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 19 | Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen | - | - | - | - |
| 20 | Aufwendungen aus Verlustübernahmen | - | - | - | - |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 165.200 | - | 4.700.000 | 20.900 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -165.200 | - | -4.700.000 | -20.900 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -56.034.800 | -51.459.300 | -992.329.300 | -242.900 |
| 24 | Steuern | 500 | - | 21.200 | 800 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -56.035.300 | -51.459.300 | -992.350.500 | -243.700 |

| Kapitel 06 16 | Summe |
|--------------------------|-----------------------|
| - | - |
| - | - |
| - | 88.000 |
| 11.943.700 | 29.790.400 |
| - | - |
| - | 1.647.800 |
| 51.146.800 | 99.772.300 |
| 63.090.500 | 131.298.500 |
| 44.776.000 | 277.661.400 |
| 41.810.500 | 609.979.900 |
| 2.386.300 | 12.830.100 |
| - | - |
| - | 60.624.700 |
| 1.030.700 | 8.155.000 |
| 6.310.200 | 290.450.800 |
| 96.313.700 | 1.259.701.900 |
| -33.223.200 | -1.128.403.400 |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| 5.100 | 4.891.200 |
| -5.100 | -4.891.200 |
| -33.228.300 | -1.133.294.600 |
| 1.500 | 24.000 |
| -33.229.800 | -1.133.318.600 |

Abschluss über die Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023

| Kapitel/ Produkt | Bezeichnung | Gesamtver- pflichtung | VE 2024 | VE 2025 | VE 2026 | VE 2027ff |
|-----------------------------|--|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 06 01 | Ministerium | 500.000 | 200.000 | 150.000 | 50.000 | 100.000 |
| 006 | CO2-neutrale Landesverwaltung | 500.000 | 200.000 | 150.000 | 50.000 | 100.000 |
| 06 02 | Landesbetriebe | 1.130.793.400 | 31.056.900 | 20.586.600 | 24.243.000 | 1.054.906.900 |
| 001 | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 1.130.793.400 | 31.056.900 | 20.586.600 | 24.243.000 | 1.054.906.900 |
| Insgesamt | | 1.131.293.400 | 31.256.900 | 20.736.600 | 24.293.000 | 1.055.006.900 |

Abschluss für den Einzelplan 06 in Euro für das Haushaltsjahr 2024

| Nr. | Bezeichnung | Kapitel 06 01 | Kapitel 06 02 | Kapitel 06 04 | Kapitel 06 07 |
|-----------|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|
| 1 | Steuererträge und steuerähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 2 | Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen | - | - | - | - |
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | - | - | 85.000 | - |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 612.500 | - | 15.018.500 | 2.533.700 |
| 5 | Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen | - | - | - | - |
| 6 | Sonstige Erträge | 12.100 | - | 1.629.700 | 6.000 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | - | 2.960.000 | 14.014.700 | 31.651.900 |
| 7 | Summe Erträge | 624.600 | 2.960.000 | 30.747.900 | 34.191.600 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 13.712.400 | - | 212.057.200 | 19.905.700 |
| 9 | Personalaufwand | 28.507.600 | - | 548.804.700 | 6.697.800 |
| 10 | Abschreibungen | 233.400 | - | 10.626.500 | 360.400 |
| 11 | Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen | - | - | - | - |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | 115.000 | 15.466.900 | 6.672.700 | - |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 827.000 | - | 6.224.600 | 147.300 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | 13.461.900 | - | 261.809.400 | 8.102.800 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 56.857.300 | 15.466.900 | 1.046.195.100 | 35.214.000 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | -56.232.700 | -12.506.900 | -1.015.447.200 | -1.022.400 |
| 16 | Erträge aus Beteiligungen | - | - | - | - |
| 17 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | - | - | - | - |
| 18 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - | - | - | - |
| 19 | Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen | - | - | - | - |
| 20 | Aufwendungen aus Verlustübernahmen | - | - | - | - |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 165.200 | - | 5.300.000 | 21.000 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -165.200 | - | -5.300.000 | -21.000 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | -56.397.900 | -12.506.900 | -1.020.747.200 | -1.043.400 |
| 24 | Steuern | 500 | - | 21.000 | 800 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | -56.398.400 | -12.506.900 | -1.020.768.200 | -1.044.200 |

| Kapitel 06 16 | Summe |
|--------------------------|-----------------------|
| - | - |
| - | - |
| - | 85.000 |
| 11.943.700 | 30.108.400 |
| - | - |
| - | 1.647.800 |
| 51.146.800 | 99.773.400 |
| 63.090.500 | 131.614.600 |
| 45.090.200 | 290.765.500 |
| 42.215.000 | 626.225.100 |
| 822.300 | 12.042.600 |
| - | - |
| - | 22.254.600 |
| 1.030.700 | 8.229.600 |
| 6.581.200 | 289.955.300 |
| 95.739.400 | 1.249.472.700 |
| -32.648.900 | -1.117.858.100 |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| 5.400 | 5.491.600 |
| -5.400 | -5.491.600 |
| -32.654.300 | -1.123.349.700 |
| 1.500 | 23.800 |
| -32.655.800 | -1.123.373.500 |

Abschluss über die Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024

| Kapitel/ Produkt | Bezeichnung | Gesamtver- pflichtung | VE 2025 | VE 2026 | VE 2027 | VE 2028ff |
|-----------------------------|--|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 06 02 | Landesbetriebe | 284.081.300 | 28.922.300 | 11.650.800 | 12.113.900 | 231.394.300 |
| 001 | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 284.081.300 | 28.922.300 | 11.650.800 | 12.113.900 | 231.394.300 |
| Insgesamt | | 284.081.300 | 28.922.300 | 11.650.800 | 12.113.900 | 231.394.300 |

Stellenpläne

Stellenübersichten

Kapitel 06 01 Ministerium

Stellenplan für planmäßige Beamte und Richter

| Bes.Gr. | Kennung | Bezeichnung | Stellen | | Haushaltsvermerk |
|------------------------------|---------|------------------------------------|---------|------|---|
| | | | 2024 | 2023 | |
| Feste Gehälter | | | | | |
| B 9 | (001) | Staatssekretär/in | 1 | 1 | Erhält eine Aufwandsentschädigung von jährlich 1.200 Euro. |
| B 6 | (001) | Ministerialdirigent/in | 4 | 4 | |
| B 3 | (001) | Leitender/de | 7 | 7 | davon 1 kw bis zum 31.12.2025 |
| B 2 | (009) | Ministerialrat/rätin | 22 | 22 | (20) davon 1 ku mit Ausscheiden des Stelleninhabers |
| Aufsteigende Gehälter | | | | | |
| A 16 | (001) | Ministerialrat/rätin | 29 | 29 | davon 2 Planstellen für die Entsendung von Bediensteten des Landes zur EU |
| A 15 | (001) | Regierungsdirektor/in | 62 | 62 | (56) davon 1 kw bis zum 31.12.2025 |
| A 15 | (003) | Baudirektor/in | 4 | 4 | |
| A 14 | (001) | Regierungsoberrat/rätin | 34 | 34 | (33) davon 1 kw bis zum 31.12.2025; davon 1 Planstelle für die Entsendung eines Bediensteten des Landes zur EU; 2 Stellen können auch mit Richtern/Richterinnen oder Staatsanwälten/anwältinnen der Bes.Gr. R 1 ohne Amtszulage besetzt werden. |
| A 14 | (002) | Bauoberrat/rätin | 2 | 2 | |
| A 13 h.D. | (001) | Regierungsrat/rätin | 17 | 17 | davon 1 kw bis zum 31.12.2025; davon 5 kw bis zum 31.12.2025 (Trainee) |
| A 13 AZ | (010) | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin | 1 | 1 | |
| A 13 g.D. | (001) | Oberamtsrat/rätin | 73 | 73 | |
| A 13 g.D. | (002) | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin | 1 | 1 | |
| A 12 | (001) | Amtsrat/rätin | 51 | 51 | (50) |
| A 12 | (002) | Technischer/sche Amtsrat/rätin | 4 | 4 | |
| A 11 | (001) | Amtmann/Amtfrau | 31 | 31 | |
| A 11 | (002) | Technischer/sche Amtmann/Amtfrau | 1 | 1 | |
| A 9 AZ | (010) | Amtsinspektor/in | 2 | 2 | |
| A 9 m.D. | (001) | Amtsinspektor/in | 1 | 1 | |
| A 8 | (001) | Hauptsekretär/in | 1 | 1 | |
| A 7 | (001) | Obersekretär/in | 1 | 1 | |
| | | | 349 | 349 | (339) |

Kapitel 0602 Landesbetriebe Bau und Immobilien Hessen**Stellenplan
für planmäßige Beamte und Richter**

| Bes.Gr. | Kennung | Bezeichnung | Stellen | | Haushaltsvermerk |
|------------------------------|---------|--|---------|------|------------------|
| | | | 2024 | 2023 | |
| Feste Gehälter | | | | | |
| B 6 | (007) | Direktor/in des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen | 1 | 1 | |
| B 3 | (009) | Vertreter/in des Direktors/der Direktorin des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen | 1 | 1 | |
| Aufsteigende Gehälter | | | | | |
| A 16 | (003) | Leitender/de Regierungsdirektor/in | 4 | 4 | (3) |
| A 16 | (004) | Leitender/de Baudirektor/in | 7 | 7 | |
| A 15 | (001) | Regierungsdirektor/in | 10 | 10 | (9) |
| A 15 | (003) | Baudirektor/in | 23 | 23 | |
| A 14 | (001) | Regierungsoberrat/rätin | 14 | 14 | |
| A 14 | (002) | Bauoberrat/rätin | 31 | 31 | |
| A 13 h.D. | (001) | Regierungsrat/rätin | 5 | 5 | (4) |
| A 13 h.D. | (002) | Baurat/rätin | 19 | 19 | |
| A 13 AZ | (010) | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin | 1 | 1 | |
| A 13 g.D. | (001) | Oberamtsrat/rätin | 8 | 8 | (9) |
| A 13 g.D. | (002) | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin | 9 | 9 | (8) |
| A 12 | (001) | Amtsrat/rätin | 14 | 14 | (13) |
| A 12 | (002) | Technischer/sche Amtsrat/rätin | 20 | 20 | |
| A 11 | (001) | Amtmann/Amtfrau | 22 | 22 | (28) |
| A 11 | (002) | Technischer/sche Amtmann/Amtfrau | 39 | 39 | (31) |
| A 10 | (001) | Oberinspektor/in | 3 | 3 | (1) |
| A 10 | (002) | Technischer/sche Oberinspektor/in | 8 | 8 | |
| A 9 m.D. | (001) | Amtsinspektor/in | 1 | 1 | |
| A 8 | (001) | Hauptsekretär/in | 1 | 1 | |
| A 7 | (006) | Oberwerkmeister/in | 1 | 1 | |
| A 6 | (006) | Werkmeister/in | 1 | 1 | |
| A 5 | (005) | Hauptwart/in | 1 | 1 | |
| | | | 244 | 244 | (236) |

Erläuterungen § 27 HBesG

Unter Berücksichtigung des § 27 HBesG vom 27. Mai 2013 (GVBl S. 218, 256) gliedern sich die Stellen der Stellenpläne (ohne Bundesbau) wie folgt:

| Gehobener Dienst | | | |
|-----------------------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| Bes. Gr. | § 27 HBesG Anlage IX (2) Nr. 4 (Beamte im technischen Dienst) | restliche Stellen | Summe der Stellen |
| A 13 AZ | 1,0 | | 1,0 |
| A 13 | 9,0 | 8,0 | 17,0 |
| A 12 | 20,0 | 14,0 | 34,0 |
| A 11 | 39,0 | 22,0 | 61,0 |
| A 10 | 8,0 | 3,0 | 11,0 |
| Zusammen | 77,0 | 47,0 | 124,0 |
| Vorjahr | | | |

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

| | Kennung | Stellen | | | Haushaltsvermerk |
|------------------|---------|---------|-------|---------|--|
| | | 2024 | 2023 | (2022) | |
| Außertariflich | (001) | 2 | 2 | | |
| Höherer Dienst | (001) | 168,5 | 166,5 | (148,5) | davon 1 kw zum 31.12.2026; davon 1 kw zum 31.12.2027; davon 1 ku in den mittleren Dienst mit Ausscheiden des Stelleninhabers |
| Gehobener Dienst | (001) | 993 | 970 | (873) | davon 40 kw zum 31.12.2025; davon 21 kw zum 31.12.2026; davon 2 kw zum 31.12.2027; davon 29 kw zum 31.12.2031; davon 2 kw mit Ausscheiden der Stelleninhaber |
| Mittlerer Dienst | (001) | 400,5 | 400,5 | (354,5) | davon 2 kw zum 31.12.2027; davon 2 kw zum 31.12.2031; davon 7 kw mit Ausscheiden der Stelleninhaber |
| Auszubildende | (001) | 127 | 127 | | |
| | | 1691 | 1666 | (1505) | |

Abweichungen von den Stellenübersichten für Tarifbeschäftigte bedürfen der Einwilligung des Ministeriums der Finanzen.

Vorübergehende qualitative Abweichungen von den Stellenübersichten für Tarifbeschäftigte sind ohne tarifliche Bindungswirkung zulässig; über die Änderungen der Stellenübersichten wird im nächsten Haushaltsjahr entschieden.

Erläuterungen Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2023**Änderungen der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2023**

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushaltsplan 2022 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Umsetzung en / Umwandl. | Sonstige Veränderungen | Stellen lt. Haushaltsplan 2023 | | |
|------------------|---------|--------------------------------|------------------------------------|---|---------|---|--------------|---|--------------------|----|-----------------------------|---|-------------------------|------------------------|--------------------------------|----------|---|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsvermerken | | neue / weggefallene Stellen | | | | | Hebungen | |
| | | | + | - | + | - | + | - | + | - | + | - | | | | + | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | | |
| Höherer Dienst | (001) | 148,5 | | | | | 16,0 | | 2,0 | | | | 166,5 | | | | |
| Gehobener Dienst | (001) | 873,0 | | | | | 66,0 | | 31,0 | | | | 970,0 | | | | |
| Mittlerer Dienst | (001) | 354,5 | | | | | 37,0 | | 9,0 | | | | 400,5 | | | | |
| Versch. | | 129,0 | | | | | | | | | | | 129,0 | | | | |
| Zusammen | | 1.505,0 | | | | | 119,0 | | 42,0 | | | | 1.666,0 | | | | |

Zu Spalte 7:

119 neue Tarifstellen (16 x höherer Dienst, 66 x gehobener Dienst, 37 x mittlerer Dienst) nach § 49 Abs. 4 LHO in 2021 für die Bereiche Gebäudemanagement, Standortmanagement, Hochschulbau und EAEH.

zu Spalte 10:

Umsetzung und Umwandlung von 42 Anwärterstellen (32 x mittlerer Dienst und 10 x gehobener Dienst) von 06 04 in 42 Tarifstellen (2 x höherer Dienst, 31 x gehobener Dienst, 9 x mittlerer Dienst) für die Bereiche Gebäudemanagement, Landesbau, Ausbildung, IT und COME-Mobilität.

Kapitel 06 02 Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen Bundesbaumaßnahmen
**Stellenplan
für planmäßige Beamte und Richter Bundesbaumaßnahmen**

| Bes.Gr. | Kennung | Bezeichnung | Stellen | | Haushaltsvermerk |
|------------------------------|---------|---------------------------------------|---------|------|------------------|
| | | | 2024 | 2023 | |
| Aufsteigende Gehälter | | | | | |
| A 16 | (004) | Leitender/de Baudirektor/in | 3 | 2 | |
| A 15 | (003) | Baudirektor/in | 7 | 7 | (6) |
| A 14 | (002) | Bauberrat/rätin | 8 | 8 | (7) |
| A 13 h.D. | (002) | Baurat/rätin | 9 | 8 | (7) |
| A 13 g.D. | (002) | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin | 2 | 2 | |
| A 12 | (002) | Technischer/sche Amtsrat/rätin | 3 | 3 | (2) |
| A 11 | (002) | Technischer/sche Amtmann/Amtfrau | 3 | 3 | (2) |
| A 10 | (002) | Technischer/sche Oberinspektor/in | 2 | 2 | |
| | | | 37 | 35 | (30) |

Der Stellenplan umfasst die Stellen für aus Bundesmitteln finanzierte Aufgaben (Bundesbau sowie Bauaufgaben für die Hochbauten der Nebenanlagen der Bundesstraßen).

Erläuterungen zum Stellenplan für Beamte und Richter 2023

Änderungen des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) 2023

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushalts plan 2022 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Stellen lt. Haushalts plan 2023 | | | | | |
|-----------|---------|--|------------------------------------|---|---------|-----------------|---|------------------------|----|------------------------------------|----|----------|--|-------------------------------|---|-------------------------------|------|---|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsv ermerken | | neue / weggefallen e Stellen | | Hebungen | | Umsetzung en / Umwandl. | | Sonstige Veränderun gen | | |
| | | | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | | - | + | - | + | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | | | |
| A 15 | (003) | 6,0 | | | | | | 1,0 | | | | | | | | | 7,0 | |
| A 14 | (002) | 7,0 | | | | | | 1,0 | | | | | | | | | 8,0 | |
| A 13 h.D. | (002) | 7,0 | | | | | | 1,0 | | | | | | | | | 8,0 | |
| A 12 | (002) | 2,0 | | | | | | 1,0 | | | | | | | | | 3,0 | |
| A 11 | (002) | 2,0 | | | | | | 1,0 | | | | | | | | | 3,0 | |
| Versch. | | 6,0 | | | | | | | | | | | | | | | 6,0 | |
| Zusammen | | 30,0 | | | | | | 5,0 | | | | | | | | | 35,0 | |

Zu Spalte 8:

5 neue Planstellen (3 x höherer Dienst, 2 x gehobener Dienst) für neue Aufgaben im Bereich Bundesbau

Erläuterungen zum Stellenplan für Beamte und Richter 2024

Änderungen des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) 2024

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushalts plan 2023 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Stellen lt. Haushalts plan 2024 | | | | | |
|-----------|---------|--|------------------------------------|---|---------|-----------------|---|------------------------|----|------------------------------------|----|----------|--|-------------------------------|---|-------------------------------|------|---|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsv ermerken | | neue / weggefallen e Stellen | | Hebungen | | Umsetzung en / Umwandl. | | Sonstige Veränderun gen | | |
| | | | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | | - | + | - | + | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | | | |
| A 16 | (004) | 2,0 | | | | | | 1,0 | | | | | | | | | 3,0 | |
| A 13 h.D. | (002) | 8,0 | | | | | | 1,0 | | | | | | | | | 9,0 | |
| Versch. | | 25,0 | | | | | | | | | | | | | | | 25,0 | |
| Zusammen | | 35,0 | | | | | | 2,0 | | | | | | | | | 37,0 | |

Zu Spalte 8:

2 neue Planstellen des höheren Dienstes für neue Aufgaben im Bereich Bundesbau

Erläuterungen § 27 HBes

Unter Berücksichtigung des § 27 HBesG vom 27. Mai 2013 (GVBl S. 218, 256) gliedern sich die Stellen im Stellenplan des LBIHs für Bundesbaumaßnahmen wie folgt:

| Gehobener Dienst | | | | |
|-------------------------|--|--|--------------------------|--------------------------|
| Bes. Gr. | | § 27 HBesG Anlage IX (2) Nr. 4 (Beamte im technischen Dienst) | restliche Stellen | Summe der Stellen |
| A 13 | | 2,0 | 0,0 | 2,0 |
| A 12 | | 3,0 | 0,0 | 3,0 |
| A 11 | | 3,0 | 0,0 | 3,0 |
| A 10 | | 2,0 | 0,0 | 2,0 |
| Zusammen | | 10,0 | 0,0 | 10,0 |
| Vorjahr | | | | |

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) Bundesbaumaßnahmen

| | Kennung | Stellen | | | Haushaltsvermerk |
|------------------|----------------|----------------|-------------|---------------|-------------------------|
| | | 2024 | 2023 | (2022) | |
| Höherer Dienst | (001) | 21 | 20 | (17) | |
| Gehobener Dienst | (001) | 301 | 283 | (243) | |
| Mittlerer Dienst | (001) | 12 | 12 | (10) | |
| | | 334 | 315 | (270) | |

Die Stellenübersicht umfasst die Stellen für aus Bundesmitteln finanzierte Aufgaben (Bundesbau sowie Bauaufgaben für die Hochbauten der Nebenanlagen der Bundesstraßen).

Abweichungen von den Stellenübersichten für Tarifbeschäftigte bedürfen der Einwilligung des Ministeriums der Finanzen.

Vorübergehende qualitative Abweichungen von den Stellenübersichten für Tarifbeschäftigte sind ohne tarifliche Bindungswirkung zulässig; über die Änderungen der Stellenübersichten wird im nächsten Haushaltsjahr entschieden.

Erläuterungen Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2023**Änderungen der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2023**

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushalts plan 2022 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Stellen lt. Haushalts plan 2023 | | | | | |
|---------------------|---------|--|------------------------------------|---|---------|-----------------|------|------------------------|----|------------------------------------|----|----------|--|-------------------------------|---|-------------------------------|-------|---|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsv ermerken | | neue / weggefallen e Stellen | | Hebungen | | Umsetzung en / Umwandl. | | Sonstige Veränderun gen | | |
| | | | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | | - | + | - | + | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | | | |
| Höherer Dienst | (001) | 17,0 | | | | 2,0 | 1,0 | | | | | | | | | | 20,0 | |
| Gehobener Dienst | (001) | 243,0 | | | | 23,0 | 17,0 | | | | | | | | | | 283,0 | |
| Mittlerer Dienst | (001) | 10,0 | | | | 1,0 | 1,0 | | | | | | | | | | 12,0 | |
| Versch. | | 0 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| Zusammen | | 270,0 | | | | 26,0 | 19,0 | | | | | | | | | | 315,0 | |

Zu Spalte 7:

26 neue Tarifstellen (2 x höherer Dienst, 23 x gehobener Dienst, 1 x mittlerer Dienst) nach § 49 Abs. 4 LHO im Jahr 2022 für neue Aufgaben im Bereich Bundesbau.

Zu Spalte 8:

19 neue Tarifstellen (1 x höherer Dienst, 17 x gehobener Dienst, 1 x mittlerer Dienst) für neue Aufgaben im Bereich Bundesbau

Erläuterungen Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2024**Änderungen der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2024**

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushalts plan 2023 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Stellen lt. Haushalts plan 2024 | | | | | |
|---------------------|---------|--|------------------------------------|---|---------|-----------------|------|------------------------|----|------------------------------------|----|----------|--|-------------------------------|---|-------------------------------|-------|---|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsv ermerken | | neue / weggefallen e Stellen | | Hebungen | | Umsetzung en / Umwandl. | | Sonstige Veränderun gen | | |
| | | | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | | - | + | - | + | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | | | |
| Höherer Dienst | (001) | 20,0 | | | | | 1,0 | | | | | | | | | | 21,0 | |
| Gehobener Dienst | (001) | 283,0 | | | | | 18,0 | | | | | | | | | | 301,0 | |
| Versch. | | 12,0 | | | | | | | | | | | | | | | 12,0 | |
| Zusammen | | 315,0 | | | | | 19,0 | | | | | | | | | | 334,0 | |

Zu Spalte 8:

19 neue Tarifstellen (1 x höherer Dienst, 18 x gehobener Dienst) für neue Aufgaben im Bereich Bundesbau

Kapitel 06 02 Hessische Zentrale für Datenverarbeitung
**Stellenplan
für planmäßige Beamte und Richter**

| Bes.Gr. | Kennung | Bezeichnung | Stellen | | Haushaltsvermerk |
|------------------------------|---------|--|---------|------|---|
| | | | 2024 | 2023 | |
| Feste Gehälter | | | | | |
| B 6 | (002) | Direktor/in der Hessischen Zentrale für Datenverarbeitung | 1 | 1 | |
| B 4 | (003) | Direktor/in in der Hessischen Zentrale für Datenverarbeitung | - | - | (-) Erhält eine Aufwandsentschädigung von jährlich 700 Euro. |
| Aufsteigende Gehälter | | | | | |
| A 16 | (003) | Leitender/de Regierungsdirektor/in | 4 | 4 | |
| A 16 | (004) | Leitender/de Baudirektor/in | 1 | 1 | |
| A 15 | (001) | Regierungsdirektor/in | 15 | 15 | |
| A 14 | (001) | Regierungsoberrat/rätin | 26 | 26 | (25) |
| A 13 h.D. | (001) | Regierungsrat/rätin | 17 | 17 | |
| A 13 g.D. | (001) | Oberamtsrat/rätin | 41 | 41 | |
| A 13 g.D. | (002) | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin | 2 | 2 | |
| A 12 | (001) | Amtsrat/rätin | 89 | 86 | (81) |
| A 11 | (001) | Amtmann/Amtfrau | 53 | 53 | |
| A 10 | (001) | Oberinspektor/in | 8 | 8 | |
| A 9 g.D. | (001) | Inspektor/in | 2 | 2 | |
| | | | 259 | 256 | (250) |

Erläuterungen zum Stellenplan für Beamte und Richter

Änderungen des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) 2023

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushalts plan 2022 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Stellen lt. Haushalts plan 2023 | | | |
|----------|---------|--|------------------------------------|---|---------|-----------------|---|------------------------|----|------------------------------------|----|----------|--|-------------------------------|-------------------------------|-------|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsv ermerken | | neue / weggefallen e Stellen | | Hebungen | | Umsetzung en / Umwandl. | Sonstige Veränderun gen | |
| | | | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | | - | + | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | |
| A 14 | (001) | 25,0 | | | | | | 1,0 | | | | | | | | 26,0 |
| A 12 | (001) | 81,0 | | | | | | 5,0 | | | | | | | | 86,0 |
| Versch. | | 144,0 | | | | | | | | | | | | | | 144,0 |
| Zusammen | | 250,0 | | | | | | 6,0 | | | | | | | | 256,0 |

zu Spalte 8:

1 neue Planstelle des höheren Dienstes für Programm- und Projektleitung und 5 Planstellen des gehobenen Dienstes für neue Aufgaben im Betrieb der steuerlichen Verfahren

Erläuterungen zum Stellenplan für Beamte und Richter

Änderungen des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) 2024

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushalts plan 2023 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Stellen lt. Haushalts plan 2024 | | | |
|----------|---------|--|------------------------------------|---|---------|-----------------|---|------------------------|----|------------------------------------|----|----------|--|-------------------------------|-------------------------------|-------|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsv ermerken | | neue / weggefallen e Stellen | | Hebungen | | Umsetzung en / Umwandl. | Sonstige Veränderun gen | |
| | | | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | | - | + | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | |
| A 12 | (001) | 86,0 | | | | | | 3,0 | | | | | | | | 89,0 |
| Versch. | | 170,0 | | | | | | | | | | | | | | 170,0 |
| Zusammen | | 256,0 | | | | | | 3,0 | | | | | | | | 259,0 |

zu Spalte 8:

3 neue Planstellen des gehobenen Dienstes für neue Aufgaben im Betrieb der steuerlichen Verfahren

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

| | Kennung | Stellen | | | Haushaltsvermerk |
|------------------|---------|---------|------|--------|--|
| | | 2024 | 2023 | (2022) | |
| Außertariflich | (001) | 5 | 5 | | |
| Höherer Dienst | (001) | 301 | 286 | (240) | davon 1 kw mit Ausscheiden des Stelleninhabers |
| Gehobener Dienst | (001) | 617 | 605 | (587) | |
| Mittlerer Dienst | (001) | 17 | 17 | | |
| Auszubildende | (001) | 170 | 170 | | |
| | | 1110 | 1083 | (1019) | |

Abweichungen von den Stellenübersichten für Tarifbeschäftigte bedürfen der Einwilligung des Ministeriums der Finanzen.

Vorübergehende qualitative Abweichungen von den Stellenübersichten für Tarifbeschäftigte sind ohne tarifliche Bindungswirkung zulässig; über die Änderungen der Stellenübersichten wird im nächsten Haushaltsjahr entschieden.

Erläuterungen Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2023

Änderungen der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2023

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushaltsplan 2022 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Stellen lt. Haushaltsplan 2023 | | | |
|------------------|---------|--------------------------------|------------------------------------|---|---------|--------------|------|----------------------|------|-----------------------------|----------|---|--------------------------------|------------------------|------------------------|---------|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsvormerkmale | | neue / weggefallene Stellen | Hebungen | | | Umsetzungen / Umwandl. | Sonstige Veränderungen | |
| | | | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | | - | + | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | |
| Höherer Dienst | (001) | 240,0 | | | | | 25,0 | | 21,0 | | | | | | | 286,0 |
| Gehobener Dienst | (001) | 587,0 | | | | | | | 18,0 | | | | | | | 605,0 |
| Versch. | | 192,0 | | | | | | | | | | | | | | 192,0 |
| Zusammen | | 1.019,0 | | | | | 25,0 | | 39,0 | | | | | | | 1.083,0 |

zu Spalte 7:

25 neue Tarifstellen des höheren Dienstes für neue Aufgaben im Bereich IT-Sicherheit nach § 49 Abs. 4 LHO

zu Spalte 8:

21 neue Tarifstellen des höheren Dienstes und 18 neue Tarifstellen des gehobenen Dienstes für zusätzliche Aufgaben im Rahmen von IT-Projekten und IT-Verfahren

Erläuterungen Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2024

Änderungen der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2024

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushaltsplan 2023 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Stellen lt. Haushaltsplan 2024 | | | |
|------------------|---------|--------------------------------|------------------------------------|---|---------|--------------|---|----------------------|------|-----------------------------|----------|---|--------------------------------|------------------------|------------------------|---------|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsvormerkmale | | neue / weggefallene Stellen | Hebungen | | | Umsetzungen / Umwandl. | Sonstige Veränderungen | |
| | | | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | | - | + | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | |
| Höherer Dienst | (001) | 286,0 | | | | | | 15,0 | | | | | | | | 301,0 |
| Gehobener Dienst | (001) | 605,0 | | | | | | | 12,0 | | | | | | | 617,0 |
| Versch. | | 192,0 | | | | | | | | | | | | | | 192,0 |
| Zusammen | | 1.083,0 | | | | | | 27,0 | | | | | | | | 1.110,0 |

zu Spalte 8:

15 neue Tarifstellen des höheren Dienstes und 12 neue Tarifstellen des gehobenen Dienstes für zusätzliche Aufgaben im Rahmen von IT-Projekten und IT-Verfahren

Kapitel 0604 Steuerverwaltung**Stellenplan
für planmäßige Beamte und Richter**

Soll ein Steuerbeamter bzw. eine Steuerbeamtin nach Ablegen der Laufbahnprüfung in das Eingangsammt einer Laufbahn übernommen werden und steht eine entsprechende Planstelle nicht zur Verfügung, so gilt die von diesem Beamten bzw. dieser Beamtin in Anspruch genommene Anwärterstelle als in eine Planstelle des Eingangsamtes der Laufbahn umgewandelt. Eine Änderung des Stellenplans unterbleibt. Der Steuerbeamte bzw. die Steuerbeamtin ist in die nächste freiwerdende Planstelle zu übernehmen. Zum gleichen Zeitpunkt wird die Planstelle, auf der der Beamte bislang geführt wurde, wieder zu einer Anwärterstelle.

| Bes.Gr. | Kennung | Bezeichnung | Stellen | | Haushaltsvermerk |
|------------------------------|---------|--|---------|------|---|
| | | | 2024 | 2023 | |
| Feste Gehälter | | | | | |
| B 7 | (005) | Oberfinanzpräsident der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main | 1 | 1 | Erhält eine Aufwandsentschädigung von jährlich 900 Euro. |
| B 3 | (006) | Finanzpräsident/in - als Leiter/in einer Abteilung bei der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main - | 3 | 3 | |
| B 3 | (045) | Leitende/r Finanzdirektor/in - als Leiter/in des Finanzamts Frankfurt am Main | 1 | 1 | |
| B 2 | (011) | Abteilungsleiter/in - als Vertreter/in der Leiterin oder des Leiters einer Abteilung bei der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main - | 2 | 2 | |
| B 2 | (047) | Finanzdirektor/in - als Leiter/in des Zentralbereichs des Finanzamts Frankfurt am Main - | 1 | 1 | |
| B 2 | (048) | Leitende/r Finanzdirektor/in - als Leiter/in der Finanzämter Darmstadt, Gießen, Kassel, Offenbach am Main bzw. Wiesbaden - | 5 | 5 | |
| Aufsteigende Gehälter | | | | | |
| A 16 AZ | (003) | Leitender/de Regierungsdirektor/in | 2 | 2 | |
| A 16 | (003) | Leitender/de Regierungsdirektor/in | 17 | 17 | (15) |
| A 16 | (004) | Leitender/de Baudirektor/in | 2 | 2 | |
| A 16 | (057) | Leitender/de Regierungsdirektor/in (Behördenleiter/in) | 20 | 20 | |
| A 16 | (070) | Finanzdirektor/in - als Leiter/in eines Geschäftsbereichs in den Finanzämtern Darmstadt, Frankfurt am Main, Gießen, Kassel, Offenbach am Main bzw. Wiesbaden - | 13 | 13 | |
| A 15 | (001) | Regierungsdirektor/in | 126 | 126 | (124) |
| A 15 | (003) | Baudirektor/in | 11 | 11 | |

Kapitel 0604 Steuerverwaltung

| | | | | | | |
|-----------|-------|------------------------------------|--------|--------|----------|--|
| A 14 | (001) | Regierungsoberrat/rätin | 173 | 173 | (166) | |
| A 14 | (002) | Bauoberrat/rätin | 13 | 13 | | |
| A 13 h.D. | (001) | Regierungsrat/rätin | 85 | 85 | | |
| A 13 h.D. | (002) | Baurat/rätin | 1 | 1 | | |
| A 13 g.D. | (001) | Oberamtsrat/rätin | 648 | 648 | (638) | davon 10 kw zum 31.12.2025; davon 47 kw zum 31.12.2027; davon 20 kw zum 31.12.2028 |
| A 13 g.D. | (002) | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin | 3 | 3 | | davon 1 ku mit Ausscheiden des Stelleninhabers |
| A 12 | (001) | Amtsrat/rätin | 1236 | 1236 | (1229) | davon 10 kw zum 31.12.2025; davon 49 kw zum 31.12.2027; davon 20 kw zum 31.12.2028 |
| A 12 | (002) | Technischer/sche Amtsrat/rätin | 6 | 6 | | |
| A 11 | (001) | Amtmann/Amtfrau | 2 | 2 | (3) | |
| A 11 | (007) | Steueramtmann/Steueramtfrau | 1689 | 1689 | (1690) | davon 33 kw zum 31.12.2027 |
| A 10 | (001) | Oberinspektor/in | 7 | 7 | | |
| A 10 | (007) | Steueroberinspektor/in | 1084 | 1084 | (1088) | davon 22 kw zum 31.12.2027 |
| A 9 g.D. | (001) | Inspektor/in | 5 | 5 | | |
| A 9 g.D. | (006) | Steuerinspektor/in | 554,5 | 554,5 | | davon 9 kw zum 31.12.2027 |
| A 9 AZ | (017) | Steueramtsinspektor/in | 511 | 511 | | davon 7 kw zum 31.12.2024; davon 6 kw zum 31.12.2027; davon 7 kw zum 31.12.2030 |
| A 9 m.D. | (001) | Amtsinspektor/in | 8 | 8 | | davon 1 ku mit Ausscheiden des Stelleninhabers |
| A 9 m.D. | (010) | Steueramtsinspektor/in | 1173,5 | 1173,5 | | davon 15 kw zum 31.12.2024; davon 15 kw zum 31.12.2027; davon 19 kw zum 31.12.2030 |
| A 8 | (001) | Hauptsekretär/in | 10 | 10 | | |
| A 8 | (010) | Steuerhauptsekretär/in | 780,5 | 780,5 | (784,5) | davon 12 kw zum 31.12.2024; davon 13 kw zum 31.12.2027; davon 15 kw zum 31.12.2030 |
| A 7 | (001) | Obersekretär/in | 25 | 25 | | |
| A 7 | (010) | Steuerobersekretär/in | 161,5 | 161,5 | | davon 10 kw zum 31.12.2024; davon 10 kw zum 31.12.2027; davon 12 kw zum 31.12.2030 |
| A 6 | (001) | Sekretär/in | 2 | 2 | | |
| A 6 | (007) | Oberamtsmeister/in | 5 | 5 | | |
| A 6 | (009) | Steuersekretär/in | 96,5 | 96,5 | | davon 5 kw zum 31.12.2024; davon 6 kw zum 31.12.2027; davon 7 kw zum 31.12.2030 |
| A 5 | (001) | Oberamtsmeister/in | 1 | 1 | | davon 1 kw zum 31.12.2024 |
| | | | 8484,5 | 8484,5 | (8466,5) | |

Von den Planstellen entfallen auf die Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main:

1 B 7, 3 B 3, 2 B 2, 15 A 16, 40 A 15, 31 A 14, 5 A 13 h.D., 66 A 13 g.D. (davon 4 kw zum 31.12.2027 und 4 kw zum 31.12.2028), 125 A 12 (davon 6 kw zum 31.12.2027 und 6 kw zum 31.12.2028), 53,5 A 11, 5,5 A 10, 21,5 A 9 AZ, 9 A 9, 5 A 8 (insgesamt 382,5 Planstellen)

Erläuterungen § 27 HBesG

Unter Berücksichtigung des § 27 HBesG vom 15. November 2021 (GVBI Nr. 46 S. 718ff) gliedern sich die Stellen des Stellenplans wie folgt:

| Gehobener Dienst | | | | | | | | |
|-------------------------|---|---|--|---|---|---|-------------------|-------------------|
| Bes. Gr. | § 27 HBesG Anlage IX (2) Nr. 4 (Beamte im technischen Dienst) | § 27 HBesG Anlage IX (2) Nr. 6 (Beamte d. Steuerverwaltung) | § 27 HBesG Anlage IX (3) Nr. 1a (Prüfer v. Konzernen usw.) | § 27 HBesG Anlage IX (3) Nr. 1b (Prüfer v. Großbet. usw.) | § 27 HBesG Anlage IX (3) Nr. 1c (Prüfer v. Mittelbet. usw.) | § 27 HBesG Anlage IX (3) Nr. 1e (SGL BP und Steufa) | restliche Stellen | Summe der Stellen |
| A 13 | 3,0 | 238,0 | 305,0 | | | 102,0 | 3,0 | 651,0 |
| A 12 | 6,0 | 615,0 | 310,0 | 254,0 | | 55,0 | 2,0 | 1.242,0 |
| A 11 | | 994,0 | | 385,0 | 310,0 | | 2,0 | 1.691,0 |
| A 10 | | 915,0 | | | 169,0 | | 7,0 | 1.091,0 |
| A 9 | | 554,5 | | | | | 5,0 | 559,5 |
| Summe | 9,0 | 3.316,5 | 615,0 | 639,0 | 479,0 | 157,0 | 19,0 | 5.234,5 |
| Vorjahr | | | | | | | | |
| Mittlerer Dienst | | | | | | | | |
| Bes. Gr. | | | | § 27 HBesG Anlage IX (3) Nr. 1d (Steuer- außen- prüfer) | § 27 HBesG Anlage IX (3) Nr. 7 (Sachbear- beiter) | | restliche Stellen | Summe der Stellen |
| A 9 AZ | | | | 39,0 | 469,0 | | 3,0 | 511,0 |
| A 9 | | | | 94,0 | 1.067,0 | | 20,5 | 1.181,5 |
| A 8 | | | | 89,0 | 571,0 | | 130,5 | 790,5 |
| A 7 | | | | | | | 186,5 | 186,5 |
| A 6 | | | | | | | 103,5 | 103,5 |
| A 5 | | | | | | | 1,0 | 1,0 |
| Summe | | | | 222,0 | 2.107,0 | | 445,0 | 2.774,0 |
| Vorjahr | | | | | | | | |

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

| Bes.Gr. | Kennung | Stellen | | | Erläuterung |
|------------------------------|---------|---------|------|--------|--|
| | | 2024 | 2023 | (2022) | |
| Aufsteigende Gehälter | | | | | |
| A 15 | (974) | 1 | 1 | | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) aus sonstigen Gründen beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
| A 15 | (992) | 1 | 1 | (-) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| A 14 | (984) | - | - | (1) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) zu einem anderen Dienstherrn abgeordnete(n) Bedienstete(n) |
| A 14 | (985) | 1 | 1 | (2) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), der/die als Richter/in kraft Auftrags zu einem hessischen Gericht abgeordnet ist/sind |
| A 14 | (992) | 2 | 2 | (1) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| A 13 h.D. | (992) | - | - | (1) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| A 13 g.D. | (992) | - | - | (1) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| A 12 | (978) | - | - | (1) | Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
| A 12 | (992) | 9 | 9 | (7) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| A 11 | (978) | 1 | 1 | (-) | Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
| A 11 | (992) | 18 | 18 | | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| A 10 | (976) | - | - | (1) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 92 a HBG/§ 85 a HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
| A 10 | (978) | 1 | 1 | | Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
| A 10 | (992) | 9 | 9 | (12) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| A 9 g.D. | (992) | 4 | 4 | (5) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| A 9 AZ | (978) | 1 | 1 | (-) | Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
| A 9 AZ | (992) | 2 | 2 | (-) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| A 9 m.D. | (978) | - | - | (2) | Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
| A 9 m.D. | (992) | 26 | 26 | (16) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| A 8 | (974) | 1 | 1 | | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) aus sonstigen Gründen beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
| A 8 | (978) | 1 | 1 | (3) | Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
| A 8 | (992) | 33 | 33 | | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| A 7 | (992) | 5 | 5 | (4) | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| A 6 | (992) | 7 | 7 | | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
| | | 123 | 123 | (118) | |

Stellenübersicht für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst

Soweit die verfügbaren Anwärterstellen nicht ausreichen, um die notwendigen Ersatzeinstellungen vornehmen zu können, dürfen Anwärter bzw. Anwärterinnen vorübergehend auch auf Planstellen des Eingangsamtes ihrer Laufbahn geführt werden.

| Bes.Gr. | Kennung | Bezeichnung | Stellen | | | Haushaltsvermerk |
|----------|---------|-------------------|---------|------|--------|-----------------------------|
| | | | 2024 | 2023 | (2022) | |
| A 9 g.D. | (403) | Finanzanwärter/in | 1505 | 1540 | (1555) | davon 240 kw zum 31.12.2024 |
| A 6 | (404) | Steueranwärter/in | 389 | 389 | (469) | |
| | | | 1894 | 1929 | (2024) | |

Erläuterungen für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst 2023

Änderungen der Stellen für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst 2023

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushaltsplan 2022 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Umsetzung en / Umwandl. | Sonstige Veränderungen | Stellen lt. Haushaltsplan 2023 | |
|----------|---------|--------------------------------|------------------------------------|---|---------|--------------|---|--------------------|------|-----------------------------|----|----------|-------------------------|------------------------|--------------------------------|---|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsvermerken | | neue / weggefallene Stellen | | Hebungen | | | | |
| | | | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | | | | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | |
| A 9 g.D. | (403) | 1.555,0 | | | | | | | 15,0 | | | | | 1.540,0 | | |
| A 6 | (404) | 469,0 | | | | | | | 80,0 | | | | | 389,0 | | |
| Versch. | | 0 | | | | | | | | | | | | 0 | | |
| Zusammen | | 2.024,0 | | | | | | | 95,0 | | | | | 1.929,0 | | |

zu Spalte 10:

Umsetzung 5 Anwärterstellen des gehobenen Dienstes zu 06 01 und 10 Anwärterstellen des gehobenen Dienstes zu 06 13

Umsetzung von jeweils 40 Anwärterstellen des mittleren Dienstes zu 06 13 und 06 16

Erläuterungen für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst 2024

Änderungen der Stellen für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst 2024

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushaltsplan 2023 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Umsetzung en / Umwandl. | Sonstige Veränderungen | Stellen lt. Haushaltsplan 2024 | |
|----------|---------|--------------------------------|------------------------------------|---|---------|--------------|---|--------------------|------|-----------------------------|----|----------|-------------------------|------------------------|--------------------------------|---|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsvermerken | | neue / weggefallene Stellen | | Hebungen | | | | |
| | | | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | | | | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | |
| A 9 g.D. | (403) | 1.540,0 | | | | | | | 35,0 | | | | | 1.505,0 | | |
| Versch. | | 389,0 | | | | | | | | | | | | 389,0 | | |
| Zusammen | | 1.929,0 | | | | | | | 35,0 | | | | | 1.894,0 | | |

zu Spalte 10:

Umsetzung 25 Anwärterstellen des gehobenen Dienstes zu 06 13 und 10 Anwärterstellen des gehobenen Dienstes zu 06 16

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

Das Ministerium der Finanzen wird ermächtigt, Tarifstellen des mittleren Dienstes in Planstellen der Bes.Gr. A 6 -Steuersekretär/in umzuwandeln, soweit dies zur Übernahme nach bestandener Laufbahnprüfung als Steuersekretär/in unabweisbar ist.

| | Kennung | Stellen | | | Haushaltsvermerk |
|------------------|---------|---------|-------|---------|---|
| | | 2024 | 2023 | (2022) | |
| Höherer Dienst | (001) | 101 | 101 | (71) | |
| Gehobener Dienst | (001) | 693,5 | 693,5 | (710) | |
| Mittlerer Dienst | (001) | 751 | 751 | (768,5) | davon 1 kw mit Ausscheiden der Stelleninhaber |
| Auszubildende | (001) | 152,5 | 152,5 | | |
| | | 1698 | 1698 | (1702) | |

Von den Stellen entfallen auf die Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main:

17 höherer Dienst, 67,5 gehobener Dienst, 39,5 mittlerer Dienst (insgesamt: 124 Stellen)

Vorübergehende qualitative Abweichungen von den Stellenübersichten für Tarifbeschäftigte sind ohne tarifliche Bindungswirkung zulässig; über die Änderungen der Stellenübersichten wird im nächsten Haushaltsplan entschieden.

Erläuterungen Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2023

Änderungen der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2023

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushaltsplan 2022 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Stellen lt. Haushaltsplan 2023 | | | | |
|------------------|---------|--------------------------------|------------------------------------|-----|---------|--------------|---|--------------------|---|-----------------------------|---|------------------------|--------------------------------|------------------------|---|----|---------|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsvermerken | | neue / weggefallene Stellen | | Umsetzungen / Umwandl. | | Sonstige Veränderungen | | | |
| 1 | 2 | 3 | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | - | + | - | 11 | 12 |
| Höherer Dienst | (001) | 71,0 | | | | | | | | | | 30,0 | | | | | 101,0 |
| Gehobener Dienst | (001) | 710,0 | | 1,5 | | | | | | | | | 15,0 | | | | 693,5 |
| Mittlerer Dienst | (001) | 768,5 | | 0,5 | | | | 1,0 | | | | 15,0 | | 1,0 | | | 751,0 |
| Versch. | | 152,5 | | | | | | | | | | | | | | | 152,5 |
| Zusammen | | 1.702,0 | | 2,0 | | | | 1,0 | | | | 30,0 | 30,0 | 1,0 | | | 1.698,0 |

zu Spalte 4:

Umsetzung von 1,5 Tarifstellen des gehobenen Dienstes und 0,5 Tarifstellen des mittleren Dienstes nach Kapitel 03 16

zu Spalte 7:

Wirksamwerden eines personenbezogenen kw-Vermerks

zu Spalte 9:

30 Hebungen in den höheren Dienst (15 vom mittleren und 15 vom gehobenen Dienst) für Aufgabenausweitungen im Bereich Digitalisierung

zu Spalte 10:

Umsetzung 1 Tarifstelle des mittleren Dienstes nach Kapitel 03 01 im Rahmen des Integrationsfonds

Kapitel 06 07 Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a.d. Fulda**Stellenplan
für planmäßige Beamte und Richter**

Die Planstellen der Bes.Gr. A 16 und der Bes.Gr. A 15 dürfen auch mit Lehrkräften der Bes.Gr. W 2 besetzt werden.

| Bes.Gr. | Kennung | Bezeichnung | Stellen | | Haushaltsvermerk |
|------------------------------|---------|---|---------|------|------------------|
| | | | 2024 | 2023 | |
| Feste Gehälter | | | | | |
| B 2 | (013) | Direktor/in an einer Verwaltungsfachhochschul e - als Koordinator für ressortübergreifende Aus- und Fortbildung | 1 | 1 | |
| Aufsteigende Gehälter | | | | | |
| A 16 | (003) | Leitender/de | 7 | 7 | |
| A 15 | (001) | Regierungsdirektor/in | 12 | 12 | |
| A 15 | (028) | Kanzler/in einer Fachhochschule | 1 | 1 | |
| A 14 | (001) | Regierungsoberrat/rätin | 2 | 2 | |
| A 13 h.D. | (001) | Regierungsrat/rätin | 1 | 1 | |
| A 13 g.D. | (001) | Oberamtsrat/rätin | 18 | 18 | |
| A 12 | (001) | Amtsrat/rätin | 12 | 12 | |
| A 11 | (001) | Amtmann/Amtfrau | 4 | 4 | |
| A 10 | (001) | Oberinspektor/in | 3 | 3 | |
| A 9 g.D. | (001) | Inspektor/in | 1 | 1 | |
| A 9 AZ | (017) | Steueramtsinspektor/in | 2 | 2 | |
| A 9 m.D. | (010) | Steueramtsinspektor/in | 2 | 2 | |
| A 8 | (010) | Steuerhauptsekretär/in | 4 | 4 | |
| | | | 70 | 70 | (70) |

Kapitel 06 16 Hessisches Competence Center für neue Verwaltungssteuerung
**Stellenplan
für planmäßige Beamte und Richter**

| Bes.Gr. | Kennung | Bezeichnung | Stellen | | Haushaltsvermerk |
|------------------------------|---------|--|---------|------|------------------|
| | | | 2024 | 2023 | (2022) |
| Feste Gehälter | | | | | |
| B 3 | (012) | Direktor/in des Hessischen Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | 1 | 1 | (-) |
| B 2 | (012) | Finanzpräsident/in - als Leiter/in der Abteilung Landesdienste - Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung - bei der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main - | - | - | (1) |
| B 2 | (018) | Vertreter/in des Direktors/der Direktor/in des Hessischen Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung | 1 | 1 | (-) |
| Aufsteigende Gehälter | | | | | |
| A 16 | (003) | Leitender/de Regierungsdirektor/in | 5 | 5 | (3) |
| A 15 | (001) | Regierungsdirektor/in | 8 | 8 | |
| A 14 | (001) | Regierungsoberrat/rätin | 11 | 11 | |
| A 13 h.D. | (001) | Regierungsrat/rätin | 6 | 6 | |
| A 13 g.D. | (001) | Oberamtsrat/rätin | 25 | 25 | |
| A 12 | (001) | Amtsrat/rätin | 73 | 73 | (71) |
| A 11 | (001) | Amtmann/Amtfrau | 62 | 62 | (61) |
| A 10 | (001) | Oberinspektor/in | 42 | 42 | (40) |
| A 9 g.D. | (001) | Inspektor/in | 5 | 5 | |
| A 9 AZ | (010) | Amtsinspektor/in | 6 | 6 | |
| A 9 m.D. | (001) | Amtsinspektor/in | 3 | 3 | |
| A 8 | (001) | Hauptsekretär/in | 5 | 5 | |
| A 7 | (001) | Obersekretär/in | 1 | 1 | |
| | | | 254 | 254 | (246) |

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

| | Kennung | Stellen | | | Haushaltsvermerk |
|------------------|---------|---------|------|--------|------------------|
| | | 2024 | 2023 | (2022) | |
| Außertariflich | (001) | 1 | 1 | | |
| Höherer Dienst | (001) | 42 | 37 | (29) | |
| Gehobener Dienst | (001) | 297 | 292 | (272) | |
| Mittlerer Dienst | (001) | 53 | 53 | | |
| Auszubildende | (001) | 31 | 31 | | |
| | | 424 | 414 | (386) | |

Vorübergehende qualitative Abweichungen von den Stellenübersichten für Tarifbeschäftigte sind ohne tarifliche Bindungswirkung zulässig; über die Änderungen der Stellenübersichten wird im nächsten Haushaltsjahr entschieden.

Erläuterungen Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2023

Änderungen der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2023

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushalts plan 2022 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Umsetzung en / Umwandl. | Sonstige Veränderun gen | Stellen lt. Haushalts plan 2023 | |
|---------------------|---------|--|------------------------------------|---|---------|-----------------|---|------------------------|----|------------------------------------|----|----------|-------------------------------|-------------------------------|--|---|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsv ermerken | | neue / weggefallen e Stellen | | Hebungen | | | | |
| | | | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | | | | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | |
| Höherer Dienst | (001) | 29,0 | | | | | | | | | | 8,0 | | 37,0 | | |
| Gehobener Dienst | (001) | 272,0 | | | | | | | | | | 24,0 | 4,0 | 292,0 | | |
| Versch. | | 85,0 | | | | | | | | | | | | 85,0 | | |
| Zusammen | | 386,0 | | | | | | | | | | 32,0 | 4,0 | 414,0 | | |

zu Spalte 10:

Umsetzung und Umwandlung von 4 Tarifstellen des gehobenen Dienstes zu 06 01

Umsetzung und Umwandlung von 32 Anwärterstellen des mittleren Dienstes von 06 04 in 8 Tarifstellen des höheren Dienstes und 24 Tarifstellen des gehobenen Dienstes für den Entwicklungsbereich und den Bereich des Verfahrensbetriebs

Erläuterungen Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2024

Änderungen der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2024

| Bes.-Gr. | Kennung | Stellen lt. Haushalts plan 2023 | Veränderungen aufgrund von / durch | | | | | | | | | | Umsetzung en / Umwandl. | Sonstige Veränderun gen | Stellen lt. Haushalts plan 2024 | |
|---------------------|---------|--|------------------------------------|---|---------|-----------------|---|------------------------|----|------------------------------------|----|----------|-------------------------------|-------------------------------|--|---|
| | | | § 50 LHO | | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG | | Haushaltsv ermerken | | neue / weggefallen e Stellen | | Hebungen | | | | |
| | | | + | - | + | + | - | + | - | + | - | + | | | | - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | | | |
| Höherer Dienst | (001) | 37,0 | | | | | | | | | | 5,0 | | 42,0 | | |
| Gehobener Dienst | (001) | 292,0 | | | | | | | | | | 5,0 | | 297,0 | | |
| Versch. | | 85,0 | | | | | | | | | | | | 85,0 | | |
| Zusammen | | 414,0 | | | | | | | | | | 10,0 | | 424,0 | | |

zu Spalte 10:

Umsetzung und Umwandlung von 10 Anwärterstellen des gehobenen Dienstes von 06 04 in 5 Tarifstellen des höheren Dienstes und 5 Tarifstellen des gehobenen Dienstes für den Entwicklungsbereich und den Bereich des Verfahrensbetriebs

Anlage 1

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

A. Vorbemerkungen

Dem Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen obliegen die operativen Aufgaben im Bereich des Staatlichen Hochbaus sowie die Betreuung des Portfolio- und Facility-Managements für landeseigene und vom Land angemietete Immobilien.

Im Bereich des Staatlichen Hochbaus erbringt er Dienstleistungen zur technischen, finanziellen und verwaltungsmäßigen Vorbereitung und Abwicklung baulicher Maßnahmen sowie baufachliche Leistungen. Darüber hinaus ist der Landesbetrieb im Wege der Organleihe für die Erledigung der Hochbauaufgaben des Bundes zuständig und nimmt nach Beauftragung im Einzelfall die Aufgaben des Zuwendungsbaus gemäß LHO bzw. BHO wahr.

Im Rahmen des Portfolio- und Facility-Managements überlässt der Landesbetrieb den Landesdienststellen die Immobilien. Zwischen dem Landesbetrieb und den Nutzern sind Nutzungsvereinbarungen abgeschlossen.

Darüber hinaus sorgt der Landesbetrieb für eine wirtschaftliche Flächennutzung unter Vermeidung erheblicher Leerstände. Nicht mehr benötigte Landesimmobilien werden nach vorheriger Markt- und Objektanalyse öffentlich ausgeben, entwickelt oder versteigert.

Außerdem ist der Landesbetrieb für die Planung von PPP-Projekten und die Betreuung von Liegenschaften des Historischen Erbes zuständig.

Der Landesbetrieb untersteht der Dienst- und Fachaufsicht des Hessischen Ministeriums der Finanzen. Im Zusammenhang mit der Erledigung von Bauaufgaben des Bundes obliegt die Fachaufsicht den zuständigen Bundesministerien und dem Baureferat der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main.

Der Landesbetrieb wird als kaufmännisch eingerichteter Betrieb im Sinne des § 26 LHO geführt.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Ab dem Haushalt 2023 wird der LBIH mit seinem Wirtschaftsplan als Anlage im Haushaltsplan geführt. Die Zahlungsflüsse an und vom LBIH erfolgen über das Kapital 06 02 im Kernhaushalt.

Gem. § 26 LHO sind im Haushaltsplan (Kernhaushalt) kameral, aber auch doppisch nur noch die Zuführungen oder Ablieferungen zu veranschlagen. Die Zuführung zum Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (LBIH) fließt zukünftig als Aufwendungen des Landes ein, die Ablieferungen an den Landeshaushalt stellen für den Kernhaushalt Erträge dar. Die Abbildung beschränkt sich damit auf die erforderlichen Finanzierungsvorgänge.

Das bedeutet, dass sowohl Investitionszuschüsse als auch Anlagenüberlassungen an den LBIH künftig nicht mehr rückzahlbar sind. Diese Zuschüsse werden als Sonderposten im LBIH abgebildet. Dieser wird ratierlich erfolgswirksam aufgelöst und bildet den Ausgleich für die anfallende AfA auf Gebäude und Grundstücke. Darüber hinaus entfällt für den LBIH die Zahlung der Zinsen an den Kernhaushalt.

Die Produktabgeltung in den Jahren 2022 und 2021 wurde zu Zwecken der Vergleichbarkeit den Erlösen hinzugerechnet.

C. Bewirtschaftungsvermerke

Allgemein

Die Bewirtschaftung erfolgt nach den §§ 26 und 105 LHO und den dazu ergangenen Verwaltungsvorschriften.

Zum Ausgleich des Buchungskreises 2541 (Projektbuchungskreis für Bauprojekte) ist der LBIH ermächtigt, in Vorleistung zu treten.

Erfolgsplan

Der Jahresüberschuss kann einer Verwaltungsrücklage zugeführt werden.

D. Kennzahlen

Die nachfolgenden Kennzahlen zeigen im Verlauf die Entwicklung bei den folgenden landespolitischen Zielen:

- Umsetzung der Gleichstellung in der Landesverwaltung
- Bewältigung des demografischen Wandels
- Erreichung einer klimaneutralen Landesverwaltung und
- Dauerhafter Erhalt des Anlagevermögens des Landes.

| Bezeichnung | Einheit | | 2021 | 2020 |
|--|----------------|------------|-------------|-------------|
| 1. Mengenkennzahlen | | | | |
| Weibliche Beschäftigte | VZÄ | Ist | 916,30 | 882,23 |
| Männliche Beschäftigte | VZÄ | Ist | 1.122,43 | 1.092,59 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | |
| 2.1 Gleichstellung in der Landesverwaltung umsetzen | | | | |
| Anteil weibliche Beschäftigte höherer Dienst | Prozent | Ist | 41,8 | 43,9 |
| Anteil weiblicher Führungskräfte | Prozent | Ist | 39,2 | 36,3 |
| 2.2 Demografischen Wandel bewältigen | | | | |
| Anteil Beschäftigte bis 30 Jahre | Prozent | Ist | 10,8 | 10,1 |
| Anteil Beschäftigte 31 – 40 Jahre | Prozent | Ist | 21,5 | 20,6 |
| Anteil Beschäftigte 41 – 50 Jahre | Prozent | Ist | 20,1 | 19,6 |
| Anteil Beschäftigte 51 – 60 Jahre | Prozent | Ist | 33,1 | 35,4 |
| Anteil Beschäftigte über 60 Jahre | Prozent | Ist | 14,5 | 14,3 |
| 2.3 Klimaneutrale Landesverwaltung erreichen | | | | |
| CO ₂ -Emissionen gesamt (witterungsbereinigt) | Kilogramm | Ist | | 1.161.446 |
| CO ₂ -Emissionen pro m ² (witterungsbereinigt) | Kilogramm | Ist | | 465,9 |
| 2.2 Anlagevermögen dauerhaft erhalten | | | | |
| Bestand des Anlagevermögens | TEUR | Ist | 991.035 | 1.002.995 |

E. Leistungsplan in Tsd. Euro

| Produkt- nummer | Bezeichnung | Ansatz 2024 | | |
|-----------------------|---|------------------|------------------|------------|
| | | Erlöse | Kosten | Ergebnis |
| 001 | Ausbildung | 2.632,2 | 10.330,3 | -7.698,1 |
| 002 | Besondere Bauunterhaltungsmaßnahmen | 0,4 | 3.704,2 | -3.703,8 |
| 003 | Management Freilichtmuseum Hessenpark | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 004 | Vermarktung und Entwicklung von Immobilienvermögen | 4.824,9 | 12.423,3 | -7.598,4 |
| 005 | Baumaßnahmen und weitere baufachliche Aufgaben Bund gemäß eVKE | 33.798,0 | 33.798,0 | 0,0 |
| 006 | Baumaßnahmen und besondere Aufträge Bundesfernstraßen und Dritte | 1.350,1 | 1.750,1 | -400,0 |
| 007 | Baumaßnahmen Auftraggeber Land | 48.475,1 | 53.475,1 | -5.000,0 |
| 008 | Besondere Aufträge und Projekte Auftraggeber Land | 3.978,2 | 4.967,8 | -986,6 |
| 009 | Überlassung von Flächen | 642.074,8 | 616.687,9 | 25.386,9 |
| 010 | Abordnung an andere Buchungskreise | 690,5 | 690,5 | 0,0 |
| Summe Produkte | | 737.824,2 | 737.824,2 | 0,0 |

| Ansatz 2023 | | | Ansatz 2022 | | | Ist 2021 | | |
|------------------|------------------|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| Erlöse | Kosten | Ergebnis | Erlöse | Kosten | Ergebnis | Erlöse | Kosten | Ergebnis |
| 1.994,5 | 9.692,6 | -7.698,1 | 8.850,7 | 8.850,7 | 0,0 | 5.840,1 | 4.404,4 | 1.799,7 |
| 0,2 | 3.697,6 | -3.697,4 | 3.773,4 | 3.773,4 | 0,0 | 10.913,3 | 4.979,5 | 5.933,8 |
| 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6.869,9 | 6.869,9 | 0,0 | 6.500,9 | 6.766,5 | -265,6 |
| 4.542,8 | 12.141,2 | -7.598,4 | 11.974,5 | 11.974,5 | 0,0 | 9.273,8 | 9.369,3 | -95,5 |
| 32.693,7 | 32.693,7 | 0,0 | 30.588,3 | 30.588,3 | 0,0 | 28.636,8 | 27.799,9 | 836,9 |
| 1.352,6 | 1.752,6 | -400,0 | 1.969,8 | 1.969,8 | 0,0 | 845,8 | 2.333,8 | -1.488,0 |
| 46.192,7 | 52.192,7 | -6.000,0 | 49.638,1 | 54.638,1 | -5.000,0 | 48.017,7 | 50.262,9 | -2.245,2 |
| 3.848,4 | 4.798,7 | -950,3 | 5.097,7 | 5.097,7 | 0,0 | 4.909,3 | 4.970,3 | -61,0 |
| 629.625,3 | 603.281,1 | 26.344,2 | 617.831,7 | 622.831,7 | -5.000,0 | 626.417,6 | 631.674,6 | -5.257,0 |
| 690,5 | 690,5 | 0,0 | 919,1 | 919,1 | 0,0 | 704,5 | 704,5 | 0,0 |
| 720.940,7 | 720.940,7 | 0,0 | 737.513,2 | 747.513,2 | -10.000,0 | 742.059,8 | 742.901,7 | -841,9 |

Folgende Objekte kann der Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen kostenfrei oder zu Anerkennungsbeträgen überlassen (Werte der Verbilligung in EURO):

| | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Niederlassung Süd | | | | |
| Alsbach, Schloss Alsbach | | | | |
| Hist. und kultureller Förderverein Schloss Alsbach e.V. | 1.534 | 1.534 | 1.534 | 1.530 |
| Breuberg, Außerhalb - Burg Breuberg | | | | |
| DJH Landesverband Hessen e.V. - Oberburg | 152.114 | 152.114 | 152.114 | 173.100 |
| Katholische Kirche - Kapelle | 2.584 | 2.584 | 2.584 | 2.580 |
| Evangelische Kirche - Kapelle | | | | |
| Darmstadt, Karolinenplatz 3 | | | | |
| Stadtarchiv Darmstadt | 149.596 | 148.418 | 147.300 | 142.900 |
| Hessisches Wirtschaftsarchiv e. V. | 123.741 | 122.779 | 121.844 | 118.070 |
| Hessische Historische Kommission Darmstadt / Historischer Verein für Hessen | 6.533 | 6.485 | 6.388 | 6.200 |
| Hessische Familiengeschichtliche Vereinigung | 18.733 | 18.593 | 18.317 | 17.770 |
| Darmstadt, Mathildenplatz 15 | | | | |
| Materialprüfanstalt Darmstadt | 28.305 | 28.305 | 25.402 | 25.400 |
| Darmstadt, Neckarstraße 3 | | | | |
| Ehrenamt für Darmstadt e.V. | 960 | 960 | 960 | 960 |
| Fischbachtal, Schloss Lichtenberg | | | | |
| Volkskunde- und Heimatmuseum / Gemeinde Fischbachtal | 10.812 | 10.812 | 34.505 | 34.500 |
| Evangelische Kirche Hessen- Nassau - Burgkapelle | 4.183 | 4.183 | 7.324 | 7.320 |
| Heppenheim, Starkenburgweg - Schlossruine Starkenburg | | | | |
| DJH Landesverband Hessen e.V. | 31.779 | 31.779 | 42.810 | 31.780 |
| Seeheim- Jugenheim, Auf dem Heiligenberg 5 - Schloss Heiligenberg | | | | |
| Stiftung Heiligenberg Jugenheim | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| Summe - NL Süd | 551.874 | 549.546 | 571.051 | 594.140 |

| | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Niederlassung Rhein-Main | | | | |
| Frankfurt am Main, Gutleutstr. 112-138 | | | | |
| Gesellschaft zur Förderung betrieblicher und betriebsnaher Kindereinrichtungen e.V. - Teilbereich | 250.815 | 250.815 | 259.780 | 259.780 |
| Frankfurt am Main, Hamburger Allee 22-24 | | | | |
| Förderverein ExperiMINTa e. V. | 210.382 | 210.382 | 210.380 | 210.380 |
| Frankfurt am Main, Am Laurenburger Hof 76 (Main- Triangel, Deutschherrenufer) | | | | |
| FITKO_Föderale IT- Kooperation von Bund und Ländern | 0 | 0 | 0 | 339.890 |
| Summe - NL Rhein-Main | 461.197 | 461.197 | 470.162 | 810.050 |
| Niederlassung Ost | | | | |
| Cornberg, Am Steinbruch 1 - Kloster Cornberg | | | | |
| Gemeinde Cornberg | 24.320 | 24.320 | 24.320 | 24.320 |
| Gelnhausen, Clamecystraße 12 | | | | |
| Senckenbergische Naturforschende Gesellschaft | 66.226 | 66.226 | 66.226 | 66.230 |
| Johannesberg, Propsteischloss | | | | |
| Propstei Johannesberg gGmbH | 84.315 | 84.315 | 84.315 | 76.550 |
| Sinntal, Schlossgasse 21 - Burg Schwarzenfels | | | | |
| Ev. Kirchengemeinde Schwarzenfels -Marstallgebäude und Glockenturm | 5.301 | 5.301 | 5.301 | 5.300 |
| Wasserkuppe, Rhön | | | | |
| Jugendbildungsstätte Wasserkuppe gGmbH | 107.688 | 107.688 | 107.688 | 107.690 |
| Summe - NL Ost | 287.850 | 287.850 | 287.850 | 280.090 |
| Niederlassung Mitte | | | | |
| Hadamar, Gymnasiumstr. 4, Schloss | | | | |
| Evangelische Landeskirche - Teilbereich | 25.000 | 25.000 | 24.746 | 34.100 |
| Glasmuseum Schloss Hadamar e.V. | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Stadt Hadamar - Parkplatz und Aula | 77.695 | 77.695 | 74.923 | 71.850 |
| Summe - NL Mitte | 122.695 | 122.695 | 119.669 | 125.950 |

| | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Niederlassung Nord | | | | |
| Vöhl, Burg Hessenstein | | | | |
| Jugendburg Hessenstein gGmbH | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| Summe - NL Nord | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| Niederlassung West | | | | |
| Geisenheim, Schloss Hansenberg | | | | |
| Freiwillige Feuerwehr Geisenheim | 30.629 | 30.273 | 28.529 | 28.530 |
| Hohenstein, Burg Hohenstein | | | | |
| Taunusbühne Bad Schwalbach e. V. | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Wiesbaden, Dostojewskistr. 4-8 / BHZ Schiersteiner Berg | | | | |
| Amerikanische Streitkräfte - Parkhaus | 152.367 | 152.367 | 141.605 | 157.360 |
| Wiesbaden, Friedrichstr. 35, Haus der Heimat | | | | |
| Kulturring "Haus der Heimat e. V." | 496.562 | 496.562 | 506.668 | 506.670 |
| Loge Plato | 121.652 | 121.652 | 121.652 | 121.650 |
| Wiesbaden, Rheingastr. 140, Schloss Biebrich | | | | |
| Repräsentationsräume an die Arbeitsgemeinschaft Biebricher Vereine und Verbände e.V. sowie den Verkehrs- und Verschönerungsverein Biebrich am Rhein e. V. für kulturelle Veranstaltungen, Führungen und Empfänge Stadt Wiesbaden, Kulturamt_Führungen | 17.290 | 17.290 | 17.290 | 17.290 |
| Kuratorium Junger Deutscher Film | 21.850 | 21.850 | 21.794 | 19.380 |
| Filmbewertungsstelle Wiesbaden | 103.811 | 103.811 | 103.811 | 91.020 |
| Wiesbaden, Schlosspark Biebrich | | | | |
| Stadt Wiesbaden, Spielplatz | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| Deutsche Gesellschaft für Gartenkunst und Landschaftskultur e. V. | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| ermäßigte Standgebühren für Biebricher Vereine (Mosburgfest) | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| Summe - NL West | 989.161 | 988.805 | 986.349 | 986.900 |
| Kommunalisierungsgesetz | | | | |
| HMUKLV und HMdIS - kommunalisierte Dienststellen | 296.032 | 285.654 | 232.393 | 23.050 |
| Summe - Kommunalisierungsgesetz | 296.032 | 285.654 | 232.393 | 234.050 |

| | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Niederlassung Süd | 551.875 | 549.546 | 571.051 | 594.140 |
| Niederlassung Rhein-Main | 461.197 | 461.197 | 470.162 | 810.050 |
| Niederlassung Ost | 287.850 | 287.850 | 287.850 | 280.090 |
| Niederlassung Mitte | 122.694 | 122.694 | 119.669 | 125.950 |
| Niederlassung Nord | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| Niederlassung West | 989.161 | 988.805 | 986.349 | 986.900 |
| Kommunalisierungsgesetz | 296.032 | 285.654 | 232.393 | 234.050 |
| Wert der Verbilligungen insgesamt | 2.717.810 | 2.704.747 | 2.676.473 | 3.040.180 |

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**001 Ausbildung****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Der Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen bildet Führungskräfte für die Laufbahn des höheren technischen Dienstes in der Fachrichtung Architektur und Maschinen- und Elektrotechnik in der Verwaltung aus.

Die Ausbildung der technischen Referendare/innen endet mit dem "Staatsexamen", dessen erfolgreiches Bestehen Zugangsvoraussetzung für die Laufbahn des höheren technischen Dienstes ist.

Im Rahmen einer qualifizierten, zwei Jahre andauernden Führungskräfte-Ausbildung durchlaufen die technischen Referendare/innen verschiedene Stationen im Landesbetrieb und in anderen Fachverwaltungen wie den Regierungspräsidien, den kommunalen Bauverwaltungen, der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main sowie dem Hessischen Ministerium der Finanzen. Sie erwerben vor allem auf den Gebieten Verwaltung, Recht, Planung, Betrieb, Wirtschaftlichkeit und Führungsaufgaben umfassende Kenntnisse. Die Ausbildung der technischen Referendare/innen in den vorgenannten Fachrichtungen erfolgt in Hessen ausschließlich im Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (Ausbildungsmonopol).

Darüber hinaus bietet der Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen die Ausbildung für den gehobenen technischen Dienst an. Ziel des 15-monatigen Vorbereitungsdienstes ist es, qualifizierte Hochschulabsolventen als Nachwuchskräfte für den gehobenen technischen Dienst in der Bauverwaltung auszubilden. Die technischen Oberinspektoranwärter/innen sollen lernen, die an der Hochschule erworbenen Kenntnisse und Methoden in verwaltungsmäßiges Handeln umzusetzen.

Die duale, bundesweit geregelte und staatlich anerkannte dreijährige Ausbildung der Bauzeichner/innen erfolgt in den Niederlassungen des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen, am Standort Frankfurt am Main. Das theoretische Grundwissen wird vornehmlich im Unterricht der Berufsschulen vermittelt. Die Industrie- und Handelskammern sind für die kaufmännische Berufsausbildung und die Ausbildungsprüfungen im Rahmen des BBiG zuständig.

Der Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen ist auch außerhalb der seit Jahren bestehenden Ausbildungsformen auf qualifizierten Fachkräftenachwuchs angewiesen. Daher bietet der LBIH in Kooperation mit verschiedenen Hochschulen mehrere Studiengänge im technischen und wirtschaftlichen Bereich im Rahmen des dualen Studiums an. Im dualen Studium beim LBIH wird die an der Hochschule gelehrt Theorie in die Praxis umgesetzt. Ziel des dualen Studiums ist es, neben dem Bachelor- bzw. Masterabschluss bereits praktische Arbeitserfahrung im Landesbetrieb zu erlangen.

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

- - Ausbildung der Baureferendare/innen
- - Ausbildung der IHK-Auszubildenden
- - Ausbildung von Anwärter/innen im gehobenen technischen Dienst
- - Duales Studium

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|
| Personalkosten | 7.121.600 | 6.533.500 | 5.719.500 | 2.815.307 |
| Sachkosten | 3.208.700 | 3.159.100 | 3.131.200 | 1.225.096 |
| Kosten | 10.330.300 | 9.692.600 | 8.850.700 | 4.040.403 |
| Erlöse | 2.632.200 | 1.994.500 | 8.850.700 | 5.840.100 |
| Betriebsergebnis | -7.698.100 | -7.698.100 | 0 | 1.799.721 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | -7.698.100 | -7.698.100 | 0 | 1.799.721 |

Erläuterungen

Aufgrund der Personalentwicklung besteht ein steigender, eigener Bedarf an Baureferendaren. Darüber hinaus erscheint es – auch aus Gründen der schwierigen Personalgewinnung – sinnvoll, in anderen Bereichen eigenen Nachwuchs auszubilden. Hier sind deshalb auch Kosten für das duale Studium sowie die Ausbildung von Bauzeichnern, Immobilienkaufleuten, Kaufleuten für Büromanagement und Elektronikern abgebildet.

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|----------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| 1.1 Durchschnittliche Anzahl der Auszubildenden pro Jahr | Personen | Soll | 160 | 124 | 103 | 90 | 55 | 46 |
| | | Ist | | | | 52 | 38 | 27 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Qualifikationsstandard sicherstellen | | | | | | | | |
| 2.1.1 Erfolgsquote (Anzahl der bestandenen Laufbahnprüfungen im Verhältnis zur Lehrgangsstärke) | Prozent | Soll | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | Ist | | | | 100 | 100 | 100 |
| 2.1.2 Durchschnittliche Prüfungen (Schulnotenskala 1-6) | Note | Soll | 2,3 | 2,3 | 2,3 | 2,6 | 2,4 | 2,4 |
| | | Ist | | | | 2,2 | 2,3 | 2,6 |
| 2.1.3 Anteil weiblicher Auszubildende | Prozent | Soll | | | | | | |
| | | Ist | | | | 38 | 38 | 42 |
| 2.2 Zuschüsse wirtschaftlich einsetzen | | | | | | | | |
| 2.2.1 Verhältnis der Kosten für die Organisation und fachliche Betreuung der Baureferendare und Bauzeichner zu den Gesamtkosten der Ausbildung | Prozent | Soll | 23,5 | 25,1 | 15,8 | 25,0 | 18,7 | 26,8 |
| | | Ist | | | | 28,3 | 29,4 | 21,3 |
| 2.2.2 Kosten der Organisation und fachlichen Betreuung pro Auszubildenden / Jahr | EUR | Soll | 15.200 | 19.600 | 13.600 | 17.200 | 16.900 | 17.395 |
| | | Ist | | | | 21.730 | 26.588 | 18.555 |

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**002 Besondere Bauunterhaltungsmaßnahmen****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Das Produkt umfasst die Errichtung nutzerspezifischer Umbauten, behindertengerechter Einrichtungen (sanitäre Anlagen und Zugänge) und die Sanierung der Historischen Mauern.

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

- Umbauten und behindertengerechte Einrichtungen
- Sanierung historischer Mauern

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Personalkosten | 643.800 | 638.400 | 716.400 | 860.368 |
| Sachkosten | 3.060.400 | 3.059.200 | 3.057.100 | 4.119.147 |
| Kosten | 3.704.200 | 3.697.600 | 3.773.500 | 4.979.515 |
| Erlöse | 400 | 200 | 3.773.500 | 10.913.228 |
| Betriebsergebnis | -3.703.800 | -3.697.400 | 0 | |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | -3.703.800 | -3.697.400 | 0 | 5.933.713 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|-------------|------|------|------|------|------|------|
| 1. Mengen | | | | | | | |
| 1.1 In Bearbeitung befindliche Projekte | Soll | 24 | 24 | 22 | 34 | 37 | 30 |
| | Ist | | | | 46 | 34 | 34 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | |
| 2.1 Historische Bausubstanz nachhaltig bewahren | | | | | | | |
| 2.1.1 Anzahl Sanierungsprojekte | Soll | 6 | 6 | 4 | 3 | 6 | 6 |
| | Ist | | | | 8 | 6 | 3 |
| 2.2 Nutzerspezifische Baumaßnahmen angemessen durchführen | | | | | | | |
| 2.2.1 Anzahl Polizeiprojekte | Soll | - | - | - | 6 | 12 | 5 |
| | Ist | | | | 15 | 11 | 5 |
| 2.2.2 Anzahl behindertengerechter Einrichtungen und Umbauten | Soll | 18 | 18 | 18 | 25 | 12 | 5 |
| | Ist | | | | 23 | 17 | 26 |

Erläuterungen zu den Kennzahlen

Die Mittel für polizeispezifische Umbauten wurden mit dem Haushalt 2022 in den Einzelplan 03 umgesetzt. Die Leistungserbringung des LBIH bei den polizeispezifischen Umbauten erfolgt im Rahmen der Produkt 009 "Überlassung von Flächen".

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen
003 Management Freilichtmuseum Hessenpark
IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement

Zweckbestimmung

Wahrnehmung der Aufgaben des Eigentümers für die landeseigenen Grundstücke und Bauten

Erläuterungen

Dem Produkt ist folgende Leistung zugeordnet:

- Verpachtung an die Hessenpark GmbH

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Personalkosten | - | - | 5.100 | 8.340 |
| Sachkosten | - | - | 6.864.800 | 6.758.157 |
| Kosten | - | - | 6.869.900 | 6.766.497 |
| Erlöse | - | - | 6.869.900 | 6.766.497 |
| Betriebsergebnis | - | - | 0 | -265.581 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | - | - | 0 | -265.581 |

Erläuterungen

Mit dem Haushalt 2023/2024 wird der Betriebskostenzuschuss für die Hessenpark GmbH in den Einzelplan 17 umgesetzt. Die Kosten und Erlöse im Rahmen der Bewirtschaftung der Immobilien im Hessenpark sind nunmehr im Produkt 009 „Überlassung von Flächen“ enthalten.

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|----------|-------------|------|---------|---------|---------|---------|
| 1. Mengen | | | | | | | |
| 1.1 Hessenpark Besucher | Personen | Soll | | 260.000 | 260.000 | 265.000 | 265.000 |
| | | Ist | | | 141.461 | 110.862 | 250.111 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | |
| 2.1 Hessische Geschichte vermitteln | | | | | | | |
| 2.1.1 Pädagogisch angeleitete Schulklassen und Kindergärten | | Soll | | 630 | 630 | 630 | 630 |
| | | Ist | | | 123 | 66 | 620 |
| 2.2 Zuschüsse wirtschaftlich einsetzen | | | | | | | |
| 2.2.1 Zuschuss je Besucher | | Soll | | 26,27 | 24,85 | 23,56 | 23,25 |
| | | Ist | | | 45,68 | 56,31 | 24,63 |

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**004 Vermarktung und Entwicklung von Immobilienvermögen****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Nicht mehr benötigte Landesimmobilien werden durch den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen vermarktet.

Der Vermarktung und der Entscheidung über den optimalen Vertriebsweg geht eine umfangreiche Zielgruppen-, Objekt- und Marktanalyse voraus. Der Regelfall ist eine öffentliche Ausbietung in regionalen und überregionalen Printmedien, im Internet und mittels Verkaufsschildern.

Sprechen der Objektzustand oder die bauplanrechtliche Situation für bessere Vermarktungschancen nach einer Aufwertung des Grundstücks oder der Veränderung des Bauplanungsrechts, so erfolgt eine Grundstücksentwicklung mit Hilfe eines privaten Partners. Weiterhin kommt auch die Bewirtschaftung bis zum möglichen Verkauf oder eine anderweitige Nutzung in Betracht.

Darüber hinaus werden Standortmanagementkonzepte für die optimale Unterbringung sämtlicher Landesbehörden erarbeitet und die Abwicklung von Fiskalerbschaften durchgeführt.

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugordnet:

- Vermarktungsimmobilien
- Entwicklungsprojekte
- Ankäufe und Sonstiges
- Erbbaurechte
- Pachtverträge Grundstücke
- Verwertung und Bewirtschaftung von Fiskalerbschaften
- Erarbeitung und Umsetzung von Standortkonzepten inklusive Leerstandsmanagement

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Personalkosten | 7.452.900 | 7.170.800 | 6.734.300 | 5.506.799 |
| Sachkosten | 4.970.400 | 4.970.400 | 5.240.200 | 3.862.476 |
| Kosten | 12.423.300 | 12.141.200 | 11.974.500 | 9.369.275 |
| Erlöse | 4.824.900 | 4.542.800 | 11.974.500 | 9.273.818 |
| Betriebsergebnis | -7.598.400 | -7.598.400 | 0 | -95.457 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | -7.598.400 | -7.598.400 | 0 | -95.457 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|---------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| 1.1 Beratungseinheiten | Tage | Soll | 16.506 | 16.506 | 15.497 | 12.953 | 11.389 | 6.641 |
| | | Ist | | | | 12.024 | 10.859 | 9.079 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Grundstücke zu marktgerechten Preisen verkaufen | | | | | | | | |
| 2.1.1 Durchschnittliche | | | | | | | | |
| Anzahl abgegebener Gebote | Stück | Soll | 4 | 4 | 4 | 8 | 8 | 8 |
| | | Ist | | | | 1 | 4 | 42 |
| 2.2 Nutzer bedarfsgerecht und flächenwirtschaftlich unterbringen | | | | | | | | |
| 2.2.1 Nutzerzufriedenheit | | | | | | | | |
| | Note | Soll | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| | | Ist | | | | 1,9 | 1,9 | 1,8 |
| 2.2.2 Einhaltung Flächenbedarf | | | | | | | | |
| | Prozent | Soll | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | Ist | | | | 101 | 103 | 105 |
| 2.3 Fiskalerbschaften zeitnah verwerten | | | | | | | | |
| 2.3.1 Anzahl verwerteter Grundstücke aus Fiskalerbschaften | | | | | | | | |
| | Stück | Soll | 200 | 200 | 200 | 180 | 180 | 180 |
| | | Ist | | | | 437 | 311 | 249 |
| 2.4 Kostendeckung erreichen | | | | | | | | |
| 2.4.1 Aufwand- / Ertragsverhältnis Fiskalerbschaften | | | | | | | | |
| | Prozent | Soll | 100 | 100 | 100 | 13,4 | 16,1 | 27,0 |
| | | Ist | 23,7 | 21,4 | 36,5 | 105,8 | 99,2 | 83,6 |

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**005 Baumaßnahmen und weiterebaufachliche Aufgaben Bund gemäß eVKE****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensverwaltung****Zweckbestimmung**

Die externe Leistung umfasst die Erledigung der Bauangelegenheiten des Bundes (einschließlich NATO und Gaststreitkräfte) im Land Hessen, die der Bund dem Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (LBIH) als baudurchführende Ebene im Wege der Organleihe übertragen hat. Die auf Grundlage des § 5b Finanzverwaltungsgesetz geschlossene Verwaltungsvereinbarung (Bundesbau-Vereinbarung) sieht für diese Leistungen eine Ist-Kostenerstattung auf Basis einer Kosten- und Leistungsrechnung vor.

Erläuterungen

Das Produkt beinhaltet sowohl die Bauherrenaufgaben als auch die Leistungen der Projektbearbeitung für die Baumaßnahmen sowie Bauunterhaltungsmaßnahmen des Bundes. Darüber hinaus umfasst sie weitere baufachliche Aufgaben wie Beratungsleistungen, die nicht in unmittelbarem Zusammenhang mit Baumaßnahmen stehen.

Die Tätigkeiten des LBIH im Rahmen dieses Produkts sind in der Bundesbau-Vereinbarung (BB-V), den Richtlinien für die Durchführung von Bauaufgaben des Bundes (RBBau), dem Verwaltungsabkommen Auftragsbautengrundsätze (ABG) 1975, im für den Bundesbau geltenden Regelwerk, in den Erlassen des Bundes zum KLR-Berichtswesen mittels der eVKE-Datenbank (eVKE = elektronische Verwaltungskostenerstattung) sowie der Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI) eingehend beschrieben.

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugordnet:

- Baumaßnahmen Bund
- Bauunterhaltungsmaßnahmen Bund
- Energieberatung Bund
- Wertermittlung / Gutachten Bund
- Zuwendungsbau Bund
- Abwasser Bund
- Projektübergreifende Leistungen Bund
- Boden- und Grundwasserschutz Bund
- Petrol, Oil, Lubricants (POL)
- Vermessung Bund

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Personalkosten | 26.907.500 | 25.987.000 | 24.193.200 | 21.760.396 |
| Sachkosten | 6.890.500 | 6.706.700 | 6.395.100 | 6.039.463 |
| Kosten | 33.798.000 | 32.693.700 | 30.588.300 | 27.799.859 |
| Erlöse | 33.798.000 | 32.693.700 | 30.588.300 | 28.636.846 |
| Betriebsergebnis | 0 | 0 | 0 | 836.987 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 836.987 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1. Mengen | | | | | | | |
| 1.1 Beratungseinheiten | Soll | 42.446 | 40.940 | 35.121 | | | |
| | Ist | | | | 34.872 | 30.175 | 26.522 |

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**006 Baumaßnahmen und besondere Aufträge Bundesfernstraßen und Dritte****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Das Produkt umfasst die Bauaufgaben für die Hochbauten der Nebenanlagen der Bundesstraßen in Hessen gemäß § 1 Abs. 4 Nr. 4 Bundesfernstraßengesetz (FStrG), die der Landesbetriebe Bau und Immobilien Hessen (LBIH) für Hessen Mobil – als Auftragsverwaltung des Bundes – wahrnimmt auf der Grundlage des entsprechenden gemeinsamen Erlasses des HMWEVL und des HMdF in der jeweils gültigen Fassung.

Weiterhin ist die Erledigung von Bauaufgaben Dritter (Kommunen, Stiftungen und andere externe Auftraggeber) Bestandteil dieses Produkts.

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

- Baumaßnahmen Bundesfernstraßen und andere externe Auftraggeber
- Bauunterhaltungsmaßnahmen Bundesfernstraßen und andere externe Auftraggeber
- Projektübergreifende Leistungen Bundesfernstraßen und andere externe Auftraggeber

Die Bauaufgaben für Nebenanlagen der Bundesfernstraßen beinhalten sowohl die Bauherrenaufgaben als auch die Leistungen der Projektbearbeitung für die Baumaßnahmen sowie Bauunterhaltungsmaßnahmen für die o.g. Nebenanlagen der Bundesstraßen. Darüber hinaus umfasst sie weitere fachliche Aufgaben wie Beratungsleistungen, die nicht in unmittelbarem Zusammenhang mit Baumaßnahmen stehen. Die Tätigkeiten des LBIH im Rahmen dieser Leistung sind in o.g. gemeinsamen Erlass, den Richtlinien für die Durchführung von Bauaufgaben des Bundes (RBBau), im für den Bundesbau geltenden Regelwerk sowie der Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI) eingehend beschrieben.

Die Bauaufgaben für andere externe Auftraggeber beinhalten sowohl die Bauherrenaufgaben als auch die Leistungen der Projektbearbeitung für die Baumaßnahmen sowie Bauunterhaltungsmaßnahmen für die Bauaufgaben Dritter (Kommunen, Stiftungen und andere externe Auftraggeber). Darüber hinaus umfasst sie weitere fachliche Aufgaben wie Beratungsleistungen, die nicht in unmittelbarem Zusammenhang mit Baumaßnahmen stehen. Die Tätigkeiten des LBIH im Rahmen dieser Leistungen werden analog zur GA-Bau durchgeführt und sind in besonderen vertraglichen Vereinbarungen wie z.B. in der Stiftungsverfassung des Lyzeumsfonds Rasdorf, der Satzung der Stiftung Kloster Eberbach inkl. der Vereinbarung zur Regelung der Durchführung der Bauaufgaben der Generalsanierung und Bauunterhaltung sowie der Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI) eingehend beschrieben.

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Personalkosten | 1.363.900 | 1.362.400 | 1.317.100 | 1.768.072 |
| Sachkosten | 386.200 | 390.200 | 652.700 | 565.698 |
| Kosten | 1.750.100 | 1.752.600 | 1.969.800 | 2.333.770 |
| Erlöse | 1.350.100 | 1.352.600 | 1.969.800 | 845.760 |
| Betriebsergebnis | -400.000 | -400.000 | 0 | -1.488.010 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | -400.000 | -400.000 | 0 | -1.488.010 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 1. Mengen | | | | | | | |
| 1.1 Beratungseinheiten | Soll | 2.221 | 2.221 | 2.278 | 2.744 | 3.047 | 3.096 |
| | Ist | | | | | | |

2. Qualitätskennzahlen

entfällt

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**007 Baumaßnahmen Auftraggeber Land****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalt –und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Das Produkt beinhaltet sowohl Fach- als auch Bauherrenleistungen des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen in Zusammenhang mit Baumaßnahmen, die sich in Neu-, Um- und Erweiterungsbauten gliedern.

Dies umfasst alle baulichen Maßnahmen, durch die neue Anlagen geschaffen, bestehende Liegenschaften in ihrer baulichen Substanz wesentlich verändert werden oder die der erstmaligen Herrichtung einer Liegenschaft infolge neuer Zweckbestimmung dienen.

Weiterhin umfasst sie sowohl Fach- als auch Bauherrenleistungen des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen in Zusammenhang mit Bauunterhaltungsmaßnahmen, die der Instandhaltung der Liegenschaften dienen. Sie umfasst alle Maßnahmen, die keine wesentlichen Veränderungen der Liegenschaften in ihrem Bestand zur Folge haben. Sie enthält auch nicht die Herrichtung, die durch eine neue Zweckbestimmung erforderlich wird. Zur Bauunterhaltung gehören alle Maßnahmen, die der Erhaltung der Baukonstruktionen und baukonstruktiven Einbauten, der technischen und nutzungsspezifischen Anlagen und der Außenanlagen dienen.

Die mit dem Produkt in Zusammenhang stehenden Tätigkeiten sind im Leistungs- und Entgeltverzeichnis sowie der Honorarordnung der Architekten und Ingenieure im Einzelnen beschrieben.

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

- Baumaßnahmen Auftraggeber Land
- Bauunterhaltungsmaßnahmen Auftraggeber Land

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Personalkosten | 42.437.100 | 41.377.400 | 43.077.700 | 38.805.529 |
| Sachkosten | 11.038.000 | 10.815.300 | 11.560.400 | 11.457.326 |
| Kosten | 53.475.100 | 52.192.700 | 54.638.100 | 50.262.855 |
| Erlöse | 48.475.100 | 46.692.700 | 49.638.100 | 48.017.702 |
| Betriebsergebnis | -5.000.000 | -6.000.000 | -5.000.000 | -2.245.153 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | -5.000.000 | -6.000.000 | -5.000.000 | -2.245.153 |

Erläuterungen

Die derzeitigen Vergütungsregelungen im Landesbau sehen als Erlöse für den LBIH einen prozentualen Anteil an den getätigten Bauausgaben vor. Da derzeit viele neue Projekte anstehen und die Planungsphase durchlaufen, werden die Kapazitäten des LBIH zunächst dort eingesetzt. Es wird daher mit einem temporären Verlust zu rechnen sein, der sich in den Folgejahren wieder ausgleichen wird, wenn die entsprechenden Projekte in der Bauausführungsphase sind.

Aufwendungen für Bauunterhaltung im Rahmen des Mieter-Vermieter-Modells werden in der Zwischenbehördlichen Leistung Nr. 3 ausgewiesen.

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|---------|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| 1.1 Beratungseinheiten | Tage | Soll | 76.367 | 74.935 | 73.373 | | | |
| | | Ist | | | | 69.158 | 69.564 | 62.794 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Die wirtschaftliche Projektdurchführung für den Auftraggeber sicherstellen | | | | | | | | |
| 2.1.1 Verhältnis der Baunebenkosten zu den Projektkosten (ohne Bauunterhaltung) | | | | | | | | |
| | Prozent | Soll | 29,0 | 29,0 | 28,6 | 28,6 | 27,0 | 27,0 |
| | | Ist | | | | 29,9 | 28,3 | 25,3 |
| 2.1.2 Verhältnis der Baunebenkosten zu den Projektkosten (Bauunterhaltung) | | | | | | | | |
| | Prozent | Soll | 29,0 | 29,0 | 28,6 | 28,6 | 27,0 | 27,0 |
| | | Ist | | | | 28,3 | 28,0 | 28,7 |
| 2.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen | | | | | | | | |
| 2.2.1 Kostendeckungsgrad | | | | | | | | |
| | Prozent | Soll | 90,6 | 89,5 | 90,9 | 100,0 | 100,0 | 98,7 |
| | | Ist | | | | 95,5 | 94,2 | 91,2 |

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

008 Besondere Aufträge und Projekte Auftraggeber Land

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

Zweckbestimmung

Der Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen unterstützt andere Buchungskreise des Landes Hessen bei der Erledigung ihrer Aufgaben. Dies umfasst ressortübergreifend die Energieberatung sowie Wertermittlungen für unbebaute und bebaute Grundstücke, Mietwertermittlungen, Leistungen im Zusammenhang mit Zuwendungsbauten, Gutachten und Machbarkeitsstudien und sonstige, nicht in Zusammenhang mit Baumaßnahmen stehende Aufgaben. Weiterhin unterstützt es das Ministerium der Finanzen bei der Wahrnehmung baufachlicher Gremienarbeit.

Der Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen betreut die PPP-Projekte, was die Festlegung der baufachlichen Rahmenbedingungen, die Mitarbeit bei Wirtschaftlichkeitsbetrachtungen, die Durchführung der Vergabeverfahren und das baufachliche Vertragscontrolling in der Durchführungsphase beinhaltet.

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

- Energieberatung Auftraggeber Land
- Zuwendungsbau Auftraggeber Land
- Wertermittlung Auftraggeber Land
- Betreuung von PPP-Projekten
- Fachleistungen an das HMdF
- zusätzliche Aufgaben Auftraggeber Land

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Personalkosten | 3.899.900 | 3.760.000 | 4.039.600 | 4.029.389 |
| Sachkosten | 1.064.900 | 1.038.700 | 1.058.100 | 940.943 |
| Kosten | 4.964.800 | 4.798.700 | 5.097.700 | 4.970.332 |
| Erlöse | 3.978.200 | 3.848.400 | 5.097.700 | 4.909.317 |
| Betriebsergebnis | -986.600 | -950.300 | 0 | -61.015 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | -986.600 | -950.300 | 0 | -61.015 |

Erläuterungen

Die Kosten des LBIH für PPP-Projekte werden durch Erlöse finanziert, die im Einzelplan 18 als Vorarbeitskosten geplant sind.

Die Kosten für die Energieberatung, den Zubehörbau und die Fachleistungen an das HMdF werden durch Kapitel 06 01 Produkt Nr. 3 "Vermögens- und Baumanagement" mit insgesamt 1,6 Mio. Euro pro Jahr finanziert.

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|---------|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| 1.1 Beratungseinheiten | Tage | Soll | 8.319 | 8.319 | 8.538 | 6.269 | 6.871 | 5.245 |
| | | Ist | | | | 8.289 | 8.533 | 6.265 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Zeitnahe Bearbeitung eingehender Aufträge | | | | | | | | |
| 2.1.1 Verhältnis der erledigten Wertermittlungen zu den beauftragten Wertermittlungen | | | | | | | | |
| | Prozent | Soll | 67,0 | 67,0 | 80,0 | 80,0 | 80,0 | 80,0 |
| | | Ist | | | | 27,8 | 64,6 | 50,6 |
| 2.2 Nutzer bedarfsgerecht unterbringen | | | | | | | | |
| 2.2.1 Bedarfserfüllung (Skala 1 -6) | | | | | | | | |
| | Note | Soll | 2,0 | - | 2,0 | 2,0 | | 2,0 |
| | | Ist | | | | - | - | 2,1 |
| 2.3 Wirtschaftlichkeit sicherstellen | | | | | | | | |
| 2.3.1 Kostendeckungsgrad | | | | | | | | |
| | Prozent | Soll | 80,1 | 80,2 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| | | Ist | | | | 98,8 | 97,5 | 88,2 |

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**009 Überlassung von Flächen****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Überlassung von Flächen einschließlich Gebäudebetrieb vorwiegend im Rahmen des Mieter-Vermieter-Modells an Landesdienststellen.

Die Schlösser und Gärten sowie andere Liegenschaften des Historischen Erbes werden der Verwaltung der Staatlichen Schlösser und Gärten (VSG) gegen Zahlung einer Kostenmiete (Abschreibung, Verzinsung des gebundenen Kapitals) überlassen. 27 Liegenschaften werden von der VSG, 23 Liegenschaften vom Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen bewirtschaftet. Die vom Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen bewirtschafteten Liegenschaften sind weitgehend an Dritte vermietet oder verpachtet.

Erläuterungen

Text

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugordnet:

- Überlassung von Flächen und Erbringung sämtlicher immobilienwirtschaftlicher Dienstleistungen
- Bewirtschaftung von Liegenschaften des Historischen Erbes

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Personalkosten | 63.691.700 | 62.354.600 | 61.290.500 | 66.406.848 |
| Sachkosten | 552.996.200 | 540.926.500 | 561.541.200 | 565.267.767 |
| Kosten | 616.687.900 | 603.281.100 | 622.831.700 | 631.674.615 |
| Erlöse | 642.074.800 | 629.625.300 | 617.831.700 | 626.417.636 |
| Betriebsergebnis | 25.386.900 | 26.344.200 | -5.000.000 | -5.256.979 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | 25.386.900 | 26.344.200 | -5.000.000 | -5.256.979 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| 1.1 Vermietbare Nettogrundfläche (NGF) | qm | Soll | 3.288.764 | 3.231.764 | 3.149.198 | 3.072.069 | 3.088.541 | 3.268.291 |
| | | Ist | | | | 3.175.181 | 3.054.466 | 3.078.055 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Zeitnahe Bearbeitung eingehender Aufträge | | | | | | | | |
| 2.1.1 Leerstandsquote (ohne Schlösser und Gärten) | Prozent | Soll | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| | | Ist | | | | 0,7 | 1,2 | 1,4 |
| 2.2 Vermietete Fläche wirtschaftlich betreiben | | | | | | | | |
| 2.2.1 Durchschnittliche Nebenkosten vermietete Fläche pro qm und Monat (ohne Schlösser und Gärten) | EUR | Soll | 5,54 | 5,47 | 5,33 | 5,17 | 4,94 | 4,72 |
| | | Ist | | | | 5,07 | 5,01 | 4,72 |
| 2.3 Mietobjekte instand halten | | | | | | | | |
| 2.3.1 Ausgaben für Bauunterhaltung | Mio. EUR | Soll | 34,0 | 34,2 | 21,5 | 28,4 | 28,1 | 27,2 |
| | | Ist | | | | 36,5 | 37,1 | 22,8 |

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen
010 Abordnungen an andere Buchungskreise**Zweckbestimmung**

Beschäftigte können, wenn ein dienstliches Bedürfnis besteht, vorübergehend, ganz oder teilweise an eine andere Dienststelle abgeordnet werden.

Erläuterungen

Leistungen

- Abordnungen an andere Buchungskreise

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| Personalkosten | 690.500 | 690.500 | 919.100 | 704.477 |
| Sachkosten | | | | |
| Kosten | 690.500 | 690.500 | 919.100 | 704.477 |
| Erlöse | 690.500 | 690.500 | 919.100 | 704.477 |
| Betriebsergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|-------------|------|------|------|------|------|------|
| 1. Mengen | | | | | | | |
| 1.1 Abgeordnetes Personal | Soll | 9 | 9 | 12 | 12 | 9 | 6 |
| | Ist | | | | 10 | 11 | 12 |

2. Qualitätskennzahlen

entfällt

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen
Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|------------|--|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| 1 | Steuererträge und steuerähnliche Erträge | | | | |
| 2 | Erträge aus Finanzausgleichs-beziehungen | | | | |
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | 6.360.800 | 6.463.300 | 46.257.000 | 60.230.164 |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 706.888.400 | 688.862.400 | 689.829.289 | 710.851.413 |
| 5 | Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen | | | | 17.087.532 |
| 6 | Sonstige Erträge | 24.572.800 | 25.612.800 | 1.424.047 | 14.113.740 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | | | | |
| 7 | Summe Erträge | 737.822.000 | 720.938.500 | 737.510.336 | 742.055.849 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 551.225.000 | 538.010.400 | 537.977.394 | 531.668.372 |
| 9 | Personalaufwand | 154.208.400 | 149.873.900 | 184.012.500 | 142.665.526 |
| 10 | Abschreibungen | 28.460.000 | 28.200.000 | 28.100.000 | 28.820.655 |
| 11 | Aufwendungen aus Finanzausgleichs-beziehungen | | | | |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | | | 5.600.000 | 5.513.000 |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 3.648.800 | 4.574.300 | 4.065.933 | 10.893.154 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | | | | |
| 14 | Summe Aufwendungen | 737.542.200 | 720.658.600 | 723.755.827 | 719.560.704 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | 279.800 | 279.900 | 13.754.509 | 22.495.144 |
| 16 | Erträge aus Beteiligungen | | | | |
| 17 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | | |
| 18 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2.000 | 2.000 | 3.000 | 3.974 |
| 19 | Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen | | | | |
| 20 | Erträge/Aufwendungen aus Verlustübernahmen | | | | |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 15.400 | 15.400 | 23.510.500 | 23.133.500 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -13.400 | -13.400 | -23.507.500 | -23.129.576 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | 266.400 | 266.500 | -9.752.911 | -634.431 |
| 24 | Steuern | 266.400 | 266.500 | 247.009 | 207.343 |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | 0 | 0 | -10.000.000 | -841.774 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

Zu Pos. 4:

In den Umsatzerlösen sind insbesondere Mieterlöse durch das Mieter-Vermieter-Modell, von externen Mietern (Private, Kommunen und Bund) und im Rahmen der EAEH enthalten (Produkt 9). Außerdem enthalten sind Umsatzerlöse für Baumaßnahmen Land und besondere Aufträge und Projekte Land (Produkte 7 und 8) sowie die Kostenerstattungen für Bundesbaumaßnahmen (Produkte 5 und 6).

Umsatzerlöse:

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--|----------------|----------------|----------------|-------------|
| Umsatzerlöse Überlassung von Flächen (Produkt 9) | 617.502.800 | 604.012.500 | 603.995.300 | 598.428.800 |
| Umsatzerlöse Bau und Projekte Land (Produkte 7 und 8) | 52.453.300 | 50.046.100 | 48.100.900 | 47.627.000 |
| Entgelte Bundesbaumaßnahmen und Externe (Produkte 5 und 6) | 35.148.100 | 34.046.300 | 32.558.300 | 29.482.600 |

Zu Pos. 8:

Aufwendungen für Zentrale Dienstleister:

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|--|----------------|----------------|----------------|-------------|
| Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung) | 83.000 | 83.000 | 80.000 | 78.900 |
| Hessische Zentrale für Datenverarbeitung | 10.698.400 | 9.698.400 | 8.978.300 | 9.281.400 |
| Hessisches Competence Center (HCC) | 5.267.300 | 5.267.300 | 4.960.500 | 4.444.000 |
| Hessische Bezügestelle (HBS) | 560.700 | 560.700 | 543.100 | 495.900 |

Aufwendungen für Bauunterhaltung:

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------|
| Reguläre Bauunterhaltung | 34.000.000 | 34.200.000 | 14.800.000 | 36.510.000 |
| Nutzermittel und Sicherungsmaßnahmen Polizei und Justiz | 8.000.000 | 8.000.000 | 6.700.000 | 7.823.700 |
| Besondere Bauunterhaltung | 3.000.000 | 3.000.000 | 10.000.000 | 1.864.900 |
| Fiskalerbschaften | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 150.200 |

Zu Pos. 9:

In den Personalaufwendungen sind enthalten:

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Beiträge an die Versorgungskasse | 4.855.800 | 4.855.800 | 4.789.200 |
| Sonstige Rückstellungen | 7.800 | 16.800 | -15.700 |

Zu Pos. 10:

Abschreibungen auf Immobilien des Anlagevermögens:

| Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|---|----------------|----------------|----------------|-------------|
| Abschreibungen auf Immobilien des Anlagevermögens | 24.000.000 | 24.000.000 | 22.700.000 | 24.297.000 |

Übersicht über die Investitionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 1 | Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb | 1.946.000 | 146.000 | 583.500 | 1.284.971 |
| 2 | Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur | 3.200.000 | 1.500.000 | 2.000.000 | 13.041.791 |
| 3 | Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA | 2.301.600 | 2.436.000 | 2.674.000 | 7.235.444 |
| 4 | Investitionen in Finanzanlagen | | | | 28.326 |
| | Mittelverwendung zusammen | 7.447.600 | 4.082.000 | 5.257.500 | 21.590.532 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

| Pos. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 |
|------|---|----------------|----------------|-------------|
| 1 | Erwerb von Softwarelizenzen | 1.946.000 | 146.000 | 583.500 |
| 2 | Bauinvestitionen Hessenpark | 1.600.000 | 500.000 | 2.000.000 |
| 2 | Bauinvestitionen Kantine Schiersteiner Berg | 1.600.000 | 1.000.000 | |
| 3 | Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.301.600 | 2.436.000 | 2.674.000 |

Überleitungsrechnung in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----|--|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | Zuschuss lt. Erfolgsplan | 6.356.900 | 6.459.300 | 46.250.000 | 57.270.000 |
| 2 | - Abschreibungen | | | 22.700.000 | 22.700.000 |
| 3 | - Zinszahlungen an das Land für überlassene Immobilien | | | 23.500.000 | 23.500.000 |
| 4 | - Abzuführende Versicherungsprämie | | | 500.000 | 500.000 |
| 5 | + Gesamtinvestitionen lt. Übersicht | 7.447.600 | 4.082.000 | 5.257.500 | 21.590.532 |
| 6 | - Eigenfinanzierte Investitionen | 4.247.600 | 2.582.000 | 3.257.500 | 19.590.532 |
| | Zuschuss (+) / Ablieferung (-) | 9.556.900 | 7.959.300 | 1.550.000 | 12.570.000 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Aufgrund der Vorgaben der novellierten Landeshaushaltsordnung werden nur noch Zuschüsse oder Abführungen der Landesbetriebe im Kernhaushalt als Zuschuss dargestellt. Daher werden die Positionen 1 bis 4 miteinander saldiert.

Anlage 2

Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

Landesbetrieb Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

A. Vorbemerkungen

Die HZD unterstützt die Hessische Landesverwaltung als Konzerndienstleister bei der Erledigung von Verwaltungsarbeiten und anderen Aufgaben des Landes durch Einsatz der Informationstechnik; sie arbeitet mit den Kommunalen Gebietsrechenzentren (KGRZ) zusammen.

Die HZD vertritt das Land im Rahmen des strategischen Beschaffungsmanagements als zentrale Einkaufsorganisation für Anlagen, Geräte und Kommunikationsanlagen sowie Liefer- und Dienstleistungen der Informationstechnik, mit Ausnahme spezieller Kommunikationstechnik und zugehöriger IT-Einrichtungen der Polizei und anderer Behörden mit Sicherheitsaufgaben.

Die HZD bietet insbesondere folgende Dienstleistungen an:

- Betrieb eines Rechenzentrums
- Beschaffung von DV-Anlagen, Zubehör und Software
- Wartung von DV-Anlagen sowie systemtechnische Unterstützung
- Entwicklung, Übernahme und Pflege sowie Einweisung in die Bedienung von DV-Verfahren für den zentralen und dezentralen Einsatz
- Bereitstellung und Betrieb eines landesweiten Datenkommunikationsnetzes
- Schulung von Bediensteten des Landes auf dem Gebiet der Informationstechnik
- Beratung der Landesverwaltung in organisatorischen und fachtechnischen Fragen der Informationstechnik sowie die Mitarbeit in Ausschüssen und Arbeitsgruppen der Verwaltung
- Zusammenarbeit in organisatorischen und fachlichen Fragen der Informationstechnik mit anderen Einrichtungen

B. Wesentliche Veränderungen

Durch die Novellierung der LHO werden die Wirtschaftspläne der Landesbetriebe nunmehr als Anhang zum Einzelplan dargestellt. Da im Kapitel 06 02 nur die Zuschüsse bzw. Abführungen an die Landesbetriebe dargestellt werden, wird der Betrag für die Zuschüsse für laufende Zwecke nunmehr als Ertrag bzw. Aufwand für Zuweisungen und Zuschüsse im Landesbetrieb verbucht. Im Leistungsplan fallen diese Zuschüsse dann als Erlöse bzw. die Abführungen als Kosten an. Die Zuschüsse für Investitionen aus dem Kernhaushalt sind nicht im Erfolgsplan erfasst, sondern in der Übersicht der Investitionen enthalten und in der Überleitungsrechnung gesondert ausgewiesen.

Entsprechend der Novellierung der LHO werden im Kapitel 06 02 entweder die Zuführungen oder die Abführungen an die Landesbetriebe dargestellt. Daraus folgt eine Saldierung der bislang getrennt dargestellten Geschäftsvorfälle.

Die Produktabgeltung in den Jahren 2022 und 2021 wurde zu Zwecken der Vergleichbarkeit den Erlösen hinzugerechnet.

C. Bewirtschaftungsvermerke

Allgemein

Die Bewirtschaftung erfolgt nach den §§ 26 und 105 LHO und den dazu ergangenen Verwaltungsvorschriften.

Erfolgsplan

Der Jahresüberschuss kann einer Verwaltungsrücklage zugeführt werden.

D. Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2021 | 2020 |
|--|----------------|------------|-------------|-------------|
| 1. Mengen | | | | |
| Weibliche Beschäftigte | VzÄ | Ist | 303,43 | 291,04 |
| Männliche Beschäftigte | VzÄ | Ist | 624,94 | 611,24 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | |
| 2.1 Gleichstellung in der Landesverwaltung umsetzen | | | | |
| Anteil weibliche Beschäftigte höherer Dienst | Prozent | Ist | 5,63 | 5,56 |
| Anteil weiblicher Führungskräfte | Prozent | Ist | 1,33 | 1,05 |
| 2.2 Demographischen Wandel bewältigen | | | | |
| Anteil Beschäftigte bis 30 Jahre | Prozent | Ist | 9 | 7 |
| Anteil Beschäftigte 31 - 40 Jahre | Prozent | Ist | 22 | 21 |
| Anteil Beschäftigte 41 - 50 Jahre | Prozent | Ist | 24 | 22 |
| Anteil Beschäftigte 51 - 60 Jahre | Prozent | Ist | 32 | 33 |
| Anteil Beschäftigte über 60 Jahre | Prozent | Ist | 14 | 16 |
| 2.3 Klimaneutrale Landesverwaltung erreichen | | | | |
| CO2 Emission gesamt (witterungsbereinigt) | Kilogramm | Ist | 534.461 | 551.188 |
| CO2 Emission pro m2 (witterungsbereinigt) | Kilogramm | Ist | 25,86 | 26,67 |
| 2.4 Anlagevermögen dauerhaft erhalten | | | | |
| Bestand des Anlagevermögens | TEuro | Ist | 96.032 | 83.678 |

E. Leistungsplan in Tsd. Euro

| Produkt- nummer | Bezeichnung | Ansatz 2024 | | |
|----------------------------|---|--------------------|------------------|-----------------|
| | | Erlöse | Kosten | Ergebnis |
| 001 | IT-Projekte und IT-Verfahren (Externe Leistungen) | 11.112,0 | 11.112,0 | 0,0 |
| 002 | IT-Projekte | 65.819,1 | 65.819,1 | 0,0 |
| 003 | IT-Kommunikationsdienste | 44.314,3 | 42.460,9 | 1.853,4 |
| 004 | IT-Beschaffungen | 5.670,6 | 5.670,6 | 0,0 |
| 005 | IT-Verfahren | 357.918,5 | 356.771,9 | 1.146,6 |
| 006 | Abordnungen an andere Buchungskreise | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summe Produkte | | 484.834,5 | 481.834,5 | 3.000,0 |

| Ansatz 2023 | | | Ansatz 2022 | | | Ist 2021 | | |
|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------|------------------|------------------|-----------------|
| Erlöse | Kosten | Ergebnis | Erlöse | Kosten | Ergebnis | Erlöse | Kosten | Ergebnis |
| 10.183,3 | 10.183,3 | 0,0 | 9.498,0 | 9.498,0 | 0,0 | 8.607,7 | 8.002,3 | 605,4 |
| 68.205,0 | 68.205,0 | 0,0 | 50.443,5 | 50.443,5 | 0,0 | 65.730,7 | 64.523,0 | 1.207,7 |
| 44.532,1 | 43.814,0 | 718,1 | 41.660,0 | 38.019,4 | 3.640,6 | 37.719,3 | 35.046,4 | 2.672,9 |
| 5.670,6 | 5.670,6 | 0,0 | 8.370,6 | 8.370,6 | 0,0 | 6.122,3 | 5.866,8 | 255,5 |
| 387.435,4 | 385.153,5 | 2.281,9 | 348.614,5 | 352.255,1 | -3.640,6 | 285.333,5 | 267.259,4 | 18.074,1 |
| 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 326,5 | 326,5 | 0,0 |
| 516.026,4 | 513.026,4 | 3.000,0 | 458.586,6 | 458.586,6 | 0,0 | 403.840,0 | 381.024,4 | 22.815,6 |

Landesbetrieb Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**001 IT-Projekte und IT-Verfahren – externe Leistungen****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Die HZD erbringt für Leistungsempfänger außerhalb der Hessischen Landesverwaltung im Rahmen von abgeschlossenen Auftragsvereinbarungen und EVB-IT-Verträgen umfassende IT-Dienstleistungen. Den externen Leistungsempfängern wird das gesamte Leistungsspektrum auf Grundlage des gültigen Leistungsverzeichnisses angeboten.

Die HZD stellt weiterhin Gateways zu kommunalen Netzen, über das DOI-Netz zu den anderen Bundesländern und zum Bund sowie bei Verfügbarkeit einen Anschluss an die Kommunikationsinfrastruktur der Verwaltung Deutschland Online zur Verfügung. Zusätzlich bietet die HZD Schulungen an, die auch von externen Leistungsempfängern belegt werden können.

Erläuterungen

Auf Grundlage des Rahmenkonzepts IT-Kosten und Finanzcontrolling für IT-Projekte und IT-Verfahren in der Hessischen Landesverwaltung setzt sich das Produkt aus folgenden Fachleistungen zusammen:

IT-Projekte

Projektphasenunabhängige Aufgaben

- Projektmanagement
- Qualitätsmanagement

Projektphasenabhängige Aufgaben

- Konzeption
- Customizing und Entwicklung
- Einführung
- Betriebsvorbereitung

IT-Verfahren

- Rechenzentrum-Grundbetrieb
- Rechenzentrumsressourcen
- Verfahrensmanagement
- Spezifische Verfahrensleistungen

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Personalkosten | 1.920.300 | 1.787.800 | 1.828.300 | 1.653.716 |
| Sachkosten | 9.191.700 | 8.395.500 | 7.669.700 | 6.348.626 |
| Kosten | 11.112.000 | 10.183.300 | 9.498.000 | 8.002.342 |
| Erlöse | 11.112.000 | 10.183.300 | 9.498.000 | 8.607.725 |
| Betriebsergebnis | 0 | 0 | 0 | 605.383 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 605.383 |

Erläuterungen

Die Erhöhung der Kosten bzw. Erlöse resultiert aus länderübergreifenden Kooperationen im Bereich Großrechnerbetrieb.

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|-------------|------|------|------|------|------|------|
| 1. Mengen | | | | | | | |
| 1.1 Betreute IT-Projekte und IT-Verfahren | Soll | 10 | 10 | 9 | 9 | 12 | 9 |
| | Ist | | | | 7 | 9 | 11 |

Landesbetrieb Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**002 IT-Projekte****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Die HZD erbringt im Rahmen der mit den Dienststellen der Hessischen Landesverwaltung abgeschlossenen Auftragsvereinbarungen umfassende Dienstleistungen für IT-Projekte. Ein IT-Projekt ist ein zeitlich begrenztes und in der Regel einmaliges Vorhaben, an dessen Ende grundsätzlich ein in den Betrieb der Hessischen Landesverwaltung überführtes IT-Verfahren steht. Zu den IT-Projekten gehören auch länderübergreifende Projekte, Forschungsprojekte sowie Beratungs-, Evaluations- und Migrationsprojekte.

Alle in Projekten anfallenden Aktivitäten werden üblicherweise in Projektphasen aufgeteilt. Daneben entstehen projektphasenunabhängig Aufwände und Leistungen im Rahmen des Projekt- und Qualitätsmanagements.

Darüber hinaus bietet die HZD an der Nachfrage der Landesverwaltung ausgerichtete offene und individuelle Schulungen an.

Erläuterungen

Auf Grundlage des Rahmenkonzepts IT-Kosten und Finanzcontrolling für IT-Projekte und IT-Verfahren in der Hessischen Landesverwaltung setzt sich das Produkt aus folgenden Fachleistungen zusammen:

Projektphasenunabhängige Aufgaben

- Projektmanagement
- Qualitätsmanagement

Projektphasenabhängige Aufgaben

- Konzeption
- Customizing und Entwicklung
- Einführung
- Betriebsvorbereitung

Schulung

- offene und individuelle Schulungen

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkosten | 7.950.400 | 8.041.300 | 8.613.100 | 7.557.091 |
| Sachkosten | 57.868.700 | 60.163.700 | 41.830.400 | 56.965.872 |
| Kosten | 65.819.100 | 68.205.000 | 50.443.500 | 64.522.963 |
| Erlöse | 65.819.100 | 68.205.000 | 50.443.500 | 65.730.661 |
| Betriebsergebnis | 0 | 0 | 0 | 1.207.698 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 1.207.698 |

Erläuterungen

Die Kostensteigerung resultiert im Wesentlichen aus neu beauftragten Sicherheitsprojekten im Geschäftsbereich des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport. Darüber hinaus sind Maßnahmen zur Betriebsvorbereitung zentraler IT-Entwicklungsprojekte enthalten, deren Finanzierung über Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen erfolgt.

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|---------|-------------|------|------|------|------|------|------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| 1.1 Betreute IT Projekte | Stück | Soll | 57 | 60 | 70 | 45 | 45 | 55 |
| | | Ist | | | | 56 | 57 | 51 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Vereinbarte Projektlaufzeiten einhalten | | | | | | | | |
| 2.1.1 Vereinbarte Projektlaufzeiten einhalten | Prozent | Soll | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 |
| | | Ist | | | | 77 | 81 | 58 |
| 2.2 Kundenzufriedenheit | | | | | | | | |
| 2.2.1 Gesamtbeurteilung Projektleistung Auftraggeber (Skala 1-5) | Note | Soll | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| | | Ist | | | | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| 2.2.2 Gesamtbeurteilung Schulungsleistungen (Skala 1-5) | Note | Soll | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| | | Ist | | | | 1,3 | 1,4 | 1,6 |
| 2.3 Wirtschaftlichkeit sicherstellen | | | | | | | | |
| 2.3.1 Kostendeckungsgrad | Prozent | Soll | 96 | 96 | 96 | 92 | 85 | 90 |
| | | Ist | | | | 102 | 94 | 94 |

Erläuterungen zu den Kennzahlen

2.1.1 Verhältnis der gemäß Projektauftrag im Kalenderjahr termingerecht in den Verfahrensbetrieb überführten Releases zur Gesamtzahl der im Kalenderjahr in den Verfahrensbetrieb zu überführenden Releases

Landesbetrieb Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**003 IT-Kommunikationsdienste****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Die HZD bietet Verbindungen über ein Wide Area Network (WAN) in unterschiedlichen, auf den Bedarf der Dienststellen zugeschnittenen Ausprägungen an. Hessenweit stehen Multiprotocol Label Switching Lösungen (MPLS) zur Verfügung. Im Stadtbereich Wiesbaden kann zusätzlich auf breitbandige Citynetz-Anschlüsse zurückgegriffen werden. Speziell zur Anbindung kleiner Standorte mit geringeren Breitbandanforderungen bietet die HZD eine DSL-Lösung an. Für die Anbindung von Einzelarbeitsplätzen steht eine Einwahl-Lösung zur Verfügung.

Des Weiteren übernimmt die HZD die Konzeption, den Aufbau sowie den Betrieb lokaler Netzwerke (LAN) und die Bereitstellung des Dienstes Hessen-Voice für die Dienststellen des Landes Hessen.

Zur Absicherung lokaler Dienststellennetze, Netzsegmente oder Verfahrensräume innerhalb der RZ-Infrastruktur der HZD bietet die HZD das Produkt "Kundenfirewall" an.

Die HZD stellt ein Gateway zu kommunalen Netzen sowie einen Anschluss an die Kommunikationsinfrastruktur der Verwaltung Deutschland Online (DOI) zu den anderen Bundesländern und dem Bund zur Verfügung.

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

- Wide Area Network (WAN)
- Hessen-Voice
- Local Area Network (LAN-Port)
- Kunden-Firewall
- Netzservice
- Sonstige Produkte der IT-Kommunikation

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Personalkosten | 4.131.600 | 3.929.600 | 4.958.600 | 3.698.449 |
| Sachkosten | 38.329.300 | 39.884.400 | 33.060.800 | 31.347.994 |
| Kosten | 42.460.900 | 43.814.000 | 38.019.400 | 35.046.443 |
| Erlöse | 44.314.300 | 44.532.100 | 41.660.000 | 37.719.334 |
| Betriebsergebnis | 1.853.400 | 718.100 | 3.640.600 | 2.672.891 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | 1.853.400 | 718.000 | 3.640.600 | 2.672.891 |

Erläuterungen

Die Erhöhung der Kosten resultiert im Wesentlichen aus der Erweiterung der Leistungen HessenVoice und LAN-Port für die Landesdienststellen.

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| 1.1 An das Hessennetz und Mehrwertdienste angebundene Büroarbeitsplätze | Stück | Soll | 57.705 | 57.705 | 57.705 | 57.705 | 57.705 | 57.705 |
| | Stück | Ist | | | | 57.705 | 57.705 | 57.705 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Bedarfsgerechte Bereitstellung | | | | | | | | |
| 2.1.1 Versorgungsgrad | Prozent | Soll | 93 | 93 | 93 | 93 | 93 | 93 |
| | Prozent | Ist | | | | 92 | 92 | 92 |
| 2.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen | | | | | | | | |
| 2.2.1 Kostendeckungsgrad | Prozent | Soll | 104 | 102 | 110 | 100 | 100 | 100 |
| | Prozent | Ist | | | | 108 | 110 | 100 |

Erläuterungen zu den Kennzahlen

2.1.1 Versorgungsgrad der an das Hessennetz angeschlossenen Dienststellen

Landesbetrieb Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**004 IT-Beschaffungen****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Die HZD ist der zentrale IT-Beschaffungsdienstleister für alle Behörden, Gerichte und sonstige öffentliche Stellen des Landes Hessen.

Die Aufgabe umfasst die Beschaffung von Anlagen, Geräten und Kommunikationseinrichtungen sowie Liefer- und Dienstleistungen der Informationstechnik, mit Ausnahme spezieller Kommunikationstechnik und zugehöriger IT-Einrichtungen der Polizei und anderer Behörden mit Sicherheitsaufgaben. Im letzteren Fall sind vor der Einholung von Angeboten bei der HZD Informationen über Rahmenverträge abzufragen.

Zusammen mit den Dienststellen der Hessischen Landesverwaltung überprüft die HZD fortlaufend und unter Berücksichtigung sich ändernder Bedarfsumstände und Marktgegebenheiten die Möglichkeiten der sinnvollen Bedarfszusammenfassung und Standardisierung. Hierzu werden Rahmenverträge nach den geltenden vergaberechtlichen Vorschriften ausgeschrieben und in der Regel gemeinsam mit dem HCC über ein elektronisches Katalogsystem (E-Procurement) zur verbindlichen Nutzung zur Verfügung gestellt.

Erläuterungen

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

- Vergabemanagement
- Beschaffungsmanagement

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Personalkosten | 948.900 | 948.900 | 1.003.700 | 877.663 |
| Sachkosten | 4.721.700 | 4.721.700 | 7.366.900 | 4.989.139 |
| Kosten | 5.670.600 | 5.670.600 | 8.370.600 | 5.866.802 |
| Erlöse | 5.670.600 | 5.670.600 | 8.370.600 | 6.122.260 |
| Betriebsergebnis | 0 | 0 | 0 | 255.459 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 255.459 |

Erläuterungen

Die Gesamtkosten umfassen Einkaufskosten für Aufträge der Ressorts, unter anderem Warenlieferungen für die Bereiche Netzwerkkomponenten, Serversysteme, Telekommunikationsanlagen sowie externe Dienstleistungen.

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|---------|-------------|------|------|------|------|------|------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| 1.1 Betreute Buchungskreise | Stück | Soll | 49 | 49 | 49 | 49 | 49 | 49 |
| | Stück | Ist | | | | 49 | 49 | 49 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Elektronische Bestellsysteme für das IT-Beschaffungswesen bereitstellen | | | | | | | | |
| 2.1.1 EBP-Nutzungsgrad | Prozent | Soll | 92 | 92 | 92 | 92 | 92 | 92 |
| | Prozent | Ist | | | | 95 | 93 | 92 |
| 2.2 EU-Vergabeverfahren rechtskonform abschließen | | | | | | | | |
| 2.2.1 Prozentualer Anteil an EU-Vergaben, die nicht von der Vergabekammer oder dem Oberlandesgericht beanstandet wurden | Prozent | Soll | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | Prozent | Ist | | | | 98 | 98 | 100 |
| 2.3 Wirtschaftlichkeit sicherstellen | | | | | | | | |
| 2.3.1 Kostendeckungsgrad | Prozent | Soll | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | Prozent | Ist | | | | 104 | 104 | 108 |

Erläuterungen zu den Kennzahlen

2.1.1 Verhältnis des Gesamtvolumens von EBP-Bestellungen zum Gesamtvolumen von elektronischen Bestellungen

Landesbetrieb Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

005 IT-Verfahren

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

Zweckbestimmung

Die HZD betreut im Rahmen von Auftragsvereinbarungen den Regel- bzw. den Produktivbetrieb der IT-Verfahren für die Dienststellen der Hessischen Landesverwaltung. Das Leistungsangebot der HZD umfasst das Betriebsmanagement, den System-, Netz- und Anwendungsbetrieb, die Softwarepflege sowie die Beratung, Betreuung und Schulung.

Die vorrangigen Aufgaben im Rahmen der Betriebsphase eines IT-Verfahrens bestehen darin, Verfügbarkeit, Sicherheit und Performance (Reaktions- oder Antwortzeiten) für die Anwender sicherzustellen. Der IT-Betrieb umfasst sowohl die zentralen Netzwerk-, System- und Anwendungskomponenten als auch die informations- und kommunikationstechnische Ausstattung inklusive der notwendigen Anwendungssoftware bei den Nutzern. Dies schließt auch die Konfiguration, Installation, Betreuung, Überwachung und Administration der entsprechenden Verfahren und anwendungsbezogenen Dienste ein.

Die Softwarepflege von IT-Verfahren fasst alle Entwicklungs-, Programmierungs- und Customizingarbeiten zusammen, die im Rahmen des Betriebes anfallen. Zur Softwarepflege zählt auch die Einbindung von Standard- und Individualsoftware in vorhandene Software-Systeme. Der User Help Desk (UHD), der in der Regel auch als First-Level-Support bezeichnet wird, sowie der Betriebs- und Anwendersupport, im Rahmen des 2nd und 3rd Level, sind zuständig für alle von Nutzerseite eingehenden Unterstützungsanfragen im Rahmen des Betriebs und der Nutzung von IT-Verfahren. Für Kunden, die Betriebsumgebungen für neue IT-Verfahren als Basis ihrer Geschäftsprozesse aufbauen oder bestehende Betriebsumgebungen veränderten Anforderungen anpassen, bietet die HZD umfassende Beratungs- und Schulungsdienstleistungen an.

Die IT-Verfahren umfassen auch die Betriebsleistungen des HessenPC, im Einzelnen die Bereitstellung der IT-Arbeitsplatzausstattung (Hardware, Lizenzen für Standardsoftware), das Clientmanagement, den zentralen Virenschutz sowie die E-Mail- und Internetprotokollierung. Eine zentrale Softwareverteilung und eine Festplattenverschlüsselung, Bestandteile des Clientmanagements, werden zentral in der HZD betrieben.

In den Ressorts werden die folgenden wesentlichen IT-Verfahren betrieben, welche ein Umsatzvolumen von jeweils mehr als eine Million Euro erreichen werden:

- HessenPC
- KONSENS-Verfahrensbetrieb
- Analyseverfahren
- Infrastrukturverfahren der Polizei
- Justice Verfahrensbetrieb
- Betrieb und Ausbau des Technischen Hessischen Competence Centers (THCC)
- Geodaten-Online-Verfahren
- Benutzerservicezentrum LBIH
- E-Mail für Lehrer
- Polizeiliches Auskunftsverfahren (POLAS)
- Flüchtlingsverwaltung (Asyl-DB)
- Online Abfrage Spielerstatus (OASIS SPERRDATEI)
- Elektronische Aufenthaltsüberwachung

- Justiz Systembetrieb
- Zentralisierung und Virtualisierung von IT in der Justiz (ZENTRALER IT-BETRIEB)
- Elektronisches Gerichts- und Verwaltungspostfach (EGVP)
- HessenDANTE
- Benutzerservicezentrum HMUKLV
- Automatisierungsverfahren des Gerichtskosten- und Kassenwesens (JUKOS)
- COMVOR
- Betrieb Justizvollzugsanstalt
- Telekommunikationsüberwachung (TKÜ)
- Automatisiertes Mahnverfahren (AUMAV)
- Lehrer- und Schüler-Datenbank (LUSD)
- E²P - Betrieb
- Schutzschriftenregister
- IT-Sicherheit der Justiz
- RZ-Betrieb HMdJ
- E-Beihilfe
- Verfahren Einheitlicher Schulzugang
- Umwelt-Fachinformationssysteme (UM-FIS)
- Foxit Betrieb
- Einsatzleitsysteme Polizei
- Sonstige Polizeiverfahren
- Clientmanagement Hessischer Landtag
- Containertechnologie (Openshift)
- Betrieb HSL
- elektronischer Rechtsverkehr - Betriebsmanagement der Bund-Länder Kommission
- FISBOX Verfahren RP-Gießen
- Elektronisches Grundbuch (EGB)

Die Landesverwaltung ist verstärkt auf gut ausgebildete IT-Fachkräfte zur Steuerung und Umsetzung der Digitalisierung und des IT-Managements angewiesen. Der Bedarf an qualifizierten Informatikern in der Verwaltung steigt. In Kooperation mit verschiedenen Hochschulen wurden duale Bachelor-Studiengänge im Bereich "Angewandte Informatik", "Wirtschaftsinformatik" und "Informatik - Schwerpunkt IT-Sicherheit" eingerichtet.

Im Rahmen einer Kooperation zwischen der Landesverwaltung und den Hochschulen wird dieses berufs- und praxisorientierte Studienangebot genutzt. Die Umsetzung, die Koordinierung der Ausbildung und der Praxisphasen sowie die Übernahme der Kosten der Studiengebühren erfolgen über die HZD.

Erläuterungen

Auf Grundlage des genehmigten Leistungs- und Entgeltverzeichnisses setzt sich das Produkt aus folgenden Leistungsbestandteilen zusammen:

- Rechenzentrum-Grundbetrieb
- Rechenzentrumsressourcen
- Verfahrensmanagement
- Spezifische Verfahrensleistungen

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Personalkosten | 81.660.500 | 71.404.300 | 85.960.800 | 63.498.963 |
| Sachkosten | 275.111.400 | 313.749.200 | 266.294.300 | 203.760.476 |
| Kosten | 356.771.900 | 385.153.500 | 352.255.100 | 267.259.439 |
| Erlöse | 357.918.500 | 387.435.400 | 348.614.500 | 285.239.390 |
| Betriebsergebnis | 1.146.600 | 2.281.900 | -3.640.600 | 17.979.951 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | 94.027 |
| Ergebnis | 1.146.600 | 2.281.900 | -3.640.600 | 18.073.978 |

Erläuterungen

Die Erhöhung der Kosten resultiert aus neu beauftragten und erlösfinanzierten IT-Verfahren aus den Geschäftsbereichen des Hessischen Ministeriums der Justiz und des Hessischen Ministeriums des Inneren und für Sport sowie aus Maßnahmen der Digitalen Strategie Hessen.

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|---------|-------------|------|------|------|------|------|------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| 1.1 Betreute IT-Verfahren | Stück | Soll | 160 | 160 | 140 | 130 | 120 | 120 |
| | Stück | Ist | | | | 132 | 127 | 123 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Vereinbarte | | | | | | | | |
| Gesamtverfügbarkeit der IT-Verfahren sicherstellen | | | | | | | | |
| 2.1.1 Einhaltung der in AVen vereinbarten Gesamtverfügbarkeit des IT-Verfahrens | Prozent | Soll | 99 | 99 | 99 | 99 | 99 | 99 |
| | Prozent | Ist | | | | 100 | 100 | 100 |
| 2.1.2 Einhaltung der in AVen vereinbarten Komponenten - Verfügbarkeit | Prozent | Soll | 99 | 99 | 99 | 99 | 99 | 99 |
| | Prozent | Ist | | | | 100 | 99 | 100 |
| 2.2 Effektivität des Change- und Incident-Managements in Bezug auf Störungen und Änderungen innerhalb der Arbeitsabläufe sicherstellen | | | | | | | | |
| 2.2.1 Störungsbehebung | Prozent | Soll | 99 | 99 | 99 | 99 | 99 | 99 |
| | Prozent | Ist | | | | 99 | 100 | 100 |
| 2.2.2 Änderungswesen | Prozent | Soll | 97 | 97 | 97 | 97 | 97 | 97 |
| | Prozent | Ist | | | | 100 | 93 | 92 |
| 2.3 Wirtschaftlichkeit sicherstellen | | | | | | | | |
| 2.3.1 Kostendeckungsgrad | Prozent | Soll | 96 | 86 | 85 | 94 | 99 | 95 |
| | Prozent | Ist | | | | 100 | 100 | 97 |

Erläuterungen zu den Kennzahlen

2.2.1 Verhältnis der innerhalb von 30 Tagen abgearbeiteten Störungsmeldungen (Trouble Tickets) zur Gesamtzahl gestellter Störungsmeldungen

2.2.2 Verhältnis der innerhalb von 100 Tagen abgearbeiteten Änderungsanträge zur Gesamtzahl gestellter Änderungsanträge

Landesbetrieb Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**006 Abordnungen an andere Buchungskreise****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Beschäftigte können, wenn ein dienstliches Interesse besteht, vorübergehend ganz oder teilweise an eine andere Dienststelle abgeordnet werden.

Erläuterungen

- Abordnungen an andere Buchungskreise

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| Personalkosten | | | | 326.497 |
| Sachkosten | | | | 0 |
| Kosten | | | | 326.497 |
| Erlöse | | | | 326.497 |
| Betriebsergebnis | | | | 0 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | | | | 0 |

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---------------------------|---------|-------------|------|------|------|------|------|------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| 1.1 Abgeordnetes Personal | VZÄ | Soll | - | - | - | - | - | - |
| | VZÄ | Ist | | | | 12 | 7 | 6 |

Landesbetrieb Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Steuererträge und steuerähnliche Erträge | | | | |
| 2 | Erträge aus Finanzausgleichs-beziehungen | | | | |
| 3 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen | 15.950.000 | 56.500.000 | 64.620.000 | 26.139.260 |
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 468.884.500 | 459.526.400 | 393.966.600 | 367.929.992 |
| 5 | Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen | | | | |
| 6 | Sonstige Erträge | | | | 5.948.853 |
| 6a | Erträge aus Verrechnungen | | | | |
| 7 | Summe Erträge | 484.834.500 | 516.026.400 | 458.586.600 | 400.018.105 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 334.486.400 | 380.164.000 | 303.294.000 | 263.170.465 |
| 9 | Personalaufwand | 96.611.700 | 86.111.900 | 102.364.500 | 78.071.570 |
| 10 | Abschreibungen | 47.107.800 | 43.289.900 | 49.825.200 | 32.308.906 |
| 11 | Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen | | | | |
| 12 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse | | | | |
| 13 | Sonstige Aufwendungen | 3.520.600 | 3.352.600 | 3.005.100 | 7.819.227 |
| 13a | Aufwendungen aus Verrechnungen | | | | |
| 14 | Summe Aufwendungen | 481.726.500 | 512.918.400 | 458.488.800 | 381.370.168 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | 3.108.000 | 3.108.000 | 97.800 | 18.647.937 |
| 16 | Erträge aus Beteiligungen | | | | |
| 17 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | | |
| 18 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | | | |
| 19 | Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen | | | | |
| 20 | Erträge/Aufwendungen aus Verlustübernahmen | | | | |
| 21 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 105.500 | 105.500 | 95.300 | 105.502 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | -105.500 | -105.500 | -95.300 | -105.502 |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | 3.002.500 | 3.002.500 | 2.500 | 18.542.435 |
| 24 | Steuern | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.478 |
| 25 | Erträge aus Verlustübernahme | | | | |
| 26 | Aufwendungen aus Gewinnabführungen | 3.000.000 | 3.000.000 | | |
| 27 | Jahresüberschuss vor Rücklagenbildung | -- | -- | --- | 18.539.957 |
| 28 | Erträge aus der Auflösung von Rücklagen | | | | 3.821.806 |
| 29 | Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen | | | | 22.361.763 |
| 30 | Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag | -- | -- | -- | -- |

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

Zu Nr. 4:

Die Position umfasst Entgelte aus Dienstleistungen und Umsatzerlösen aus dem Verkauf von Waren und Dienstleistungen im Rahmen des Beschaffungsgeschäfts. Der Großteil der Umsatzerlöse entfällt auf IT-Verfahren (332,9 Mio. Euro in 2023 und 344,0 Mio. Euro in 2024).

Zu Nr. 8:

Aufwendungen für zentrale Dienstleister

Für Leistungen zentraler Dienstleister sind in den Aufwandspositionen des Erfolgsplans diese Beträge geplant worden:

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----|--|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 8 | Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung) | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 8 | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen | 10.166.800 | 9.140.100 | 9.387.100 | 9.391.102 |
| 8 | Hessisches Competence Center (HCC) | 879.800 | 879.800 | 870.700 | 786.006 |
| 8 | Hessische Bezügestelle (HBS) | 225.600 | 225.600 | 223.900 | 205.800 |

Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren:

Im Wesentlichen Waren, die zum Weiterverkauf an Dienststellen der Hessischen Landesverwaltung bestimmt sind.

Aufwendungen für bezogene Leistungen:

Die Position enthält im Wesentlichen Kosten für (Angaben in Mio. €):

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 8 | Fremdleistungen | 181,72 | 230,84 | 162,44 | 138,38 |
| 8 | Softwarekosten | 62,60 | 61,19 | 53,24 | 49,16 |
| 8 | Leasing EDV | 22,60 | 22,60 | 9,79 | 16,41 |
| 8 | Entgelte zentraler Dienstleister | 11,28 | 10,25 | 10,49 | 10,39 |
| 8 | Mieten EDV | 10,85 | 10,43 | 9,80 | 9,57 |
| 8 | Kosten der Fernmelde- und Informationstechnik | 9,92 | 9,92 | 9,14 | 8,90 |
| 8 | Kosten der Instandhaltung und Wartung | 9,00 | 8,91 | 8,06 | 7,07 |
| 8 | Gebäudebewachung | 1,79 | 1,28 | 1,21 | 1,28 |

Zu Nr. 9:

Der Personalmehraufwand resultiert im Wesentlichen aus dem Ausbau des Personalbestandes im Rahmen der Stellenmehrungen und aus Tarif- und Besoldungserhöhungen.

In den Personalaufwendungen sind enthalten:

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----|--|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 9 | Beiträge an die Vorsorgekasse | 3.695.400 | 3.695.400 | 3.648.600 | 3.733.200 |
| 9 | Altersteilzeitrückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Sonstige Rückstellungen (Lebensarbeitskonto) | 470.500 | 470.500 | 0 | 470.483 |

Zu Nr. 13:

Die Position umfasst im Wesentlichen Kosten für die Aus- und Fortbildung.

Zu Nr. 21:

Die Position umfasst den Auf- / Abzinsungsaufwand zur LAK-Rückstellung.

Übersicht über die Investitionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb | 10.431.700 | 4.715.500 | 3.770.300 | 1.723.492 |
| 2 | Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur | 16.555.000 | 19.834.000 | 10.900.000 | 478.831 |
| 3 | Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA | 49.378.400 | 37.062.500 | 45.636.300 | 42.476.103 |
| | Summe | 76.365.100 | 61.612.000 | 60.306.600 | 44.678.425 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Zu Nr. 1:

Im Wesentlichen Investitionen in Betriebssysteme und Datenbanken, Anwendungssoftware und Lizenzen.

Zu Nr. 2:

Im Wesentlichen Investitionen in Sicherheitstechnik der Gebäudeinfrastruktur.

Zu Nr. 3:

Unter anderem zur Neu- und Ersatzbeschaffung von Servern, Netzwerkkomponenten und Speichersystemen sowie Druck- und Kuvertieranlagen.

Überleitungsrechnung in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|------------|--------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| | Zuschuss lt. Erfolgsplan | -15.950.000 | -56.500.000 | -64.620.000 | -26.139.260 |
| - | Investitionen - nicht rückzahlbare - | -- | -- | 30.000.000 | -- |
| - | Rückzahlung Zuschuss HessenPC | 10.000.000 | 10.000.000 | -- | -- |
| - | Gewinnabführung | 3.000.000 | 3.000.000 | -- | -- |
| | Zuschuss / Ablieferung | -2.950.000 | -43.500.000 | -94.620.000 | -26.139.260 |

Anlage 3

Landesbetrieb Hessische Lotterieverwaltung

Hessische Lotterieverwaltung

A. Vorbemerkungen

Die Hessische Lotterieverwaltung wird als kaufmännisch eingerichteter Betrieb im Sinne des § 26 Abs. 1 S. 1 LHO geführt.

Sie hat die Staatslotterien zu veranstalten und zu betreiben. Zur technischen Durchführung der Lotterien bedient sie sich der LOTTO Hessen GmbH.

Die Überschüsse und ihre Verwendung

- aus der Umweltlotterie wird im Kapitel 09 21,
- aus der Sportlotterie im Kapitel 03 05 und
- aus den übrigen Zahlenlotterien sowie den Zusatz- und Sofortlotterien, Sportwetten sowie Online-Glücksspielen werden im Kapitel 17 01 dargestellt.

Leistungsplan in Tsd. Euro

| Produkt- nummer | Bezeichnung | Ansatz 2024 | | Ergebnis |
|----------------------------|-----------------------------------|--------------------|------------------|-----------------|
| | | Erlöse | Kosten | |
| 001 | Veranstaltung der Staatslotterien | 730.113,0 | 645.924,0 | 84.189,0 |
| Summe Produkte | | 730.113,0 | 645.924,0 | 84.189,0 |

| Ansatz 2023 | | | Ansatz 2022 | | | Ist 2021 | | |
|--------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Erlöse | Kosten | Ergebnis | Erlöse | Kosten | Ergebnis | Erlöse | Kosten | Ergebnis |
| 723.371,0 | 638.247,0 | 85.124,0 | 704.359,0 | 618.290,0 | 86.069,0 | 701.442,59 | 604.998,75 | 96.443,83 |
| 723.371,0 | 638.247,0 | 85.124,00 | 704.359,0 | 618.290,0 | 86.069,0 | 701.442,59 | 604.998,75 | 96.443,83 |

Landesbetrieb Hessische Lotterieverwaltung**001 Hessische Lotterieverwaltung****IPR-Nr. 114 - Ordnungsverwaltung****Zweckbestimmung**

Veranstaltung der Staatslotterien

Erläuterungen

Die Länder haben zur Erreichung der Ziele des § 1 des Staatsvertrags zur Neuregulierung des Glücksspielwesens in Deutschland (GlüStV) die ordnungsrechtliche Aufgabe, ein ausreichendes Glücksspielangebot sicherzustellen (§ 10 Abs. 1 GlüStV).

Zur Erfüllung seiner ordnungsrechtlichen Aufgabe kann das Land Hessen Zahlen- und Sofortlotterien gem. § 4 Hessisches Glücksspielgesetz (HGlüG) veranstalten.

Die Überschüsse aus den vom Land Hessen veranstalteten Lotterien sind an das Land Hessen abzuführen, das sie gem. § 6 Abs. 3 HGlüG zur Förderung kultureller, sozialer und sportlicher Zwecke sowie zur Förderung des Umwelt- und Naturschutzes verwenden soll.

Dem Produkt sind folgende Leistungen zugeordnet:

- Angebot an Zahlen- und Zusatzlotterien
- Angebot an Sofortlotterien und Online-Glücksspielen

Kostenartenschichtung in Euro

| Bezeichnung | Soll 2024 | Soll 2023 | Soll 2022 | Ist 2021 |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Personalkosten | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 41.715 |
| Sachkosten | 645.874.000 | 638.197.000 | 618.240.000 | 604.957.027 |
| Kosten | 645.924.000 | 638.247.000 | 618.290.000 | 604.998.752 |
| Erlöse | 730.113.000 | 723.371.000 | 704.359.000 | 701.442.590 |
| Betriebsergebnis | 84.189.000 | 85.124.000 | 86.069.000 | 96.443.838 |
| Neutrale Aufwendungen | | | | |
| Neutrale Erträge | | | | |
| Ergebnis | 84.189.000 | 85.124.000 | 86.069.000 | 96.443.838 |

Erläuterungen

Die Jahresspitzabrechnung erfolgt erst nach Bilanzaufstellung, mithin im Folgejahr. Unterjährig erfolgen wöchentliche Abführungen an den Epl. 03, Epl. 09 und Epl. 17.

Kennzahlen

| Bezeichnung | Einheit | | 2024 | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|--------------------|---------------------|-------|-------|-------|-----------|------------|------------|
| 1. Mengen | | | | | | | | |
| 1.1 Glücksspielangebote | Anzahl Anzahl | Soll Ist | 10 | 10 | 10 | 9 | 9 | 9 |
| | | | | | | 10 | 9 | 9 |
| 2. Qualitätskennzahlen | | | | | | | | |
| 2.1 Bereitstellung eines ausreichenden Glücksspielangebots | | | | | | | | |
| Gewinnausschüttungsquote (Verhältnis Spieleinsatz zu Gewinnausschüttung an Spielteilnehmer) | Prozent Prozent | Soll Ist | 50,14 | 50,12 | 49,96 | - 50,3 | - 49,95 | - 50,62 |

Erfolgsplan in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 730.113.000 | 723.371.000 | 704.359.000 | 701.442.590 |
| 7 | Summe Erträge | 730.113.000 | 723.371.000 | 704.359.000 | 701.442.590 |
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 645.874.000 | 638.197.000 | 618.240.000 | 604.957.027 |
| 9 | Personalaufwand | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 41.725 |
| 14 | Summe Aufwendungen | 645.924.000 | 638.247.000 | 618.290.000 | 604.998.752 |
| 15 | Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14) | 84.189.000 | 85.124.000 | 86.069.000 | 96.443.838 |
| 22 | Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21) | | | | |
| 23 | Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22) | 84.189.000 | 85.124.000 | 86.069.000 | 96.443.838 |
| 24 | Steuern | | | | |
| 25 | Ergebnis (Saldo 23 und 24) | 84.189.000 | 85.124.000 | 86.069.000 | 96.443.838 |

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 4 | Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse | 730.113.000 | 723.371.000 | 704.359.000 | 701.442.590 |
| | betrifft Spieleinsätze und Spielscheingebühren von: | | | | |
| 4.1 | LOTTO 6aus49 | 332.079.000 | 330.016.000 | 323.326.000 | 337.233.765 |
| 4.2 | Keno | 17.627.000 | 17.627.000 | 17.161.000 | 16.726.992 |
| 4.3 | Eurojackpot | 172.728.000 | 166.522.000 | 160.115.000 | 141.292.408 |
| 4.4 | Umweltlotterie GENAU | 3.291.000 | 3.240.000 | 3.173.000 | 3.113.747 |
| 4.5 | Toto | 2.848.000 | 2.848.000 | 2.434.000 | 3.423.447 |
| 4.6 | Spiel 77 | 72.600.000 | 74.600.000 | 76.500.000 | 73.176.120 |
| 4.7 | Super 6 | 31.400.000 | 31.400.000 | 31.400.000 | 31.101.835 |
| 4.8 | Plus 5 | 1.670.000 | 1.670.000 | 1.670.000 | 1.537.685 |
| 4.9 | Sofortlotterien | 87.000.000 | 87.000.000 | 80.500.000 | 92.356.691 |
| 4.10 | Deutsche Sportlotterie | 8.870.000 | 8.448.000 | 8.080.000 | 1.479.899 |

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|------------|--|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| 8 | Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit | 645.874.000 | 638.197.000 | 618.240.000 | 604.957.027 |
| | davon entfallen auf: | | | | |
| 8.1 | Gewinnausschüttungen | 357.834.000 | 354.443.000 | 344.377.000 | 346.003.731 |
| 8.2 | Lotterie- und Sportwettensteuer | 121.353.000 | 120.229.000 | 117.110.000 | 116.508.236 |
| 8.3 | Geschäftsbesorgungsvergütung an LOTTO Hessen GmbH | 67.581.000 | 64.932.000 | 59.589.000 | 49.693.641 |
| 8.4 | Verkaufsprovisionen | 55.489.000 | 54.976.000 | 53.747.000 | 52.690.974 |
| 8.5 | Andere lotteriebezogene Aufwendungen | 42.066.860 | 42.066.860 | 42.066.860 | 38.242.600 |
| 8.6 | Erlaubnisgebühren | 1.250.140 | 1.250.140 | 1.050.140 | 1.497.922 |
| 8.7 | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 319.923 |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
| 8.1 | Gewinnausschüttungen | 357.834.000 | 354.443.000 | 344.377.000 | 346.003.730 |
| | davon entfallen auf: | | | | |
| 8.1.1 | LOTTO 6aus49 | 161.000.000 | 160.000.000 | 157.000.000 | 164.250.990 |
| 8.1.2 | Keno | 8.525.000 | 8.525.000 | 8.243.000 | 8.442.461 |
| 8.1.3 | Eurojackpot | 83.500.000 | 80.500.000 | 77.500.000 | 68.538.682 |
| 8.1.4 | Umweltlotterie GENAU | 1.776.000 | 1.749.000 | 1.716.000 | 1.678.359 |
| 8.1.5 | Toto | 1.546.000 | 1.546.000 | 1.329.000 | 1.850.031 |
| 8.1.6 | Spiel 77 | 30.732.000 | 31.578.000 | 32.237.000 | 31.163.971 |
| 8.1.7 | Super 6 | 13.913.000 | 13.913.000 | 13.769.000 | 13.821.273 |
| 8.1.8 | Plus 5 | 815.000 | 815.000 | 822.000 | 728.936 |
| 8.1.9 | Sofortlotterien | 51.617.000 | 51.617.000 | 47.761.000 | 54.986.499 |
| 8.1.10 | Deutsche Sportlotterie | 4.410.000 | 4.200.000 | 4.000.000 | 542.528 |
| 8.2 | Lotterie- und Sportwettensteuer | 121.353.000 | 120.229.000 | 117.110.000 | 116.508.235 |
| | davon entfallen auf: | | | | |
| 8.2.1 | LOTTO 6aus49 | 55.347.000 | 55.003.000 | 53.888.000 | 56.205.628 |
| 8.2.2 | Keno | 2.938.000 | 2.938.000 | 2.860.000 | 2.787.832 |
| 8.2.3 | Eurojackpot | 28.788.000 | 27.754.000 | 26.686.000 | 23.548.735 |
| 8.2.4 | Umweltlotterie GENAU | 549.000 | 540.000 | 529.000 | 518.958 |
| 8.2.5 | Toto | 142.000 | 142.000 | 122.000 | 171.711 |
| 8.2.6 | Spiel 77 | 12.100.000 | 12.433.000 | 12.750.000 | 12.196.020 |
| 8.2.7 | Super 6 | 5.233.000 | 5.233.000 | 5.233.000 | 5.183.639 |
| 8.2.8 | Plus 5 | 278.000 | 278.000 | 278.000 | 256.281 |
| 8.2.9 | Sofortlotterien | 14.500.000 | 14.500.000 | 13.417.000 | 15.392.782 |
| 8.2.10 | Deutsche Sportlotterie | 1.478.000 | 1.408.000 | 1.347.000 | 246.649 |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
| 8.5 | Andere lotteriebezogene Aufwendungen | 42.066.860 | 42.066.860 | 42.066.860 | 38.242.600 |

Landesbetrieb Hessische Lotterieverwaltung

001 Hessische Lotterieverwaltung

davon entfallen auf:

| | | | | | |
|-------|---|------------|------------|------------|------------|
| 8.5.1 | Landessportbund Hessen e.V. | 24.341.570 | 24.341.570 | 24.341.570 | 22.128.700 |
| 8.5.2 | Liga der freien Wohlfahrtspflege e.V. | 6.411.790 | 6.411.790 | 6.411.790 | 5.828.900 |
| 8.5.3 | Hessischer Jugendring e.V. | 2.613.600 | 2.613.600 | 2.613.600 | 2.376.000 |
| 8.5.4 | Träger der außerschulischen Jugendbildung nach dem Jugendbildungsfördergesetz | 7.950.910 | 7.950.910 | 7.950.910 | 7.228.100 |
| 8.5.5 | Ring politischer Jugend | 748.990 | 748.990 | 748.990 | 680.900 |

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 25 | Ergebnis | 84.189.000 | 85.124.000 | 86.069.000 | 96.443.838 |
| | Verwendung des Jahresüberschusses: | | | | |
| 25.1 | Kap. 17 01 – Produkt 2 Abführung des Überschusses aus Zahlen- und Zusatzlotterien, Sportwetten und Online-Glücksspielen | 77.779.000 | 78.939.000 | 80.673.000 | 90.695.605 |
| 25.2 | Kap. 17 01 – Produkt 2 Abführung des Überschusses aus Sofortlotterien | 4.522.000 | 4.520.000 | 4.168.000 | 5.356.346 |
| 25.3 | Kap. 09 21 – Produkt 3 Abführung des Überschusses aus der „Umweltlotterie GENAU“ – zu verwenden für Zwecke des Umwelt- und Naturschutzes | 411.000 | 234.000 | 78.000 | 81.000 |
| 25.4 | Kap. 03 05 – Produkt 1 Abführung des Überschusses aus der „Deutschen Sportlotterie“ – zu verwenden für bestimmte Zwecke der Sportförderung | 1.477.000 | 1.431.000 | 1.150.000 | 310.887 |

Überleitungsrechnung in Euro

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|-----|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| | Ergebnis lt. Erfolgsplan | 84.189.000 | 85.124.000 | 86.069.000 | 96.443.838 |
| | + Investitionen | | | | |
| | - Abschreibungen | | | | |
| | - Zuführung zu Rückstellungen | | | | |
| | + Auflösung von Rückstellungen | | | | |
| | Zuschuss / Ablieferung | 84.189.000 | 85.124.000 | 86.069.000 | 96.443.838 |

