

Entwurf

Landeshaushaltsplan

für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Einzelplan 17

Allgemeine Finanzverwaltung

I n h a l t

Kapitel	Bezeichnung	Seite
	Vorwort zum Einzelplan	3
17 01	Allgemeine Finanzierungsvorgänge	13
17 02	Allgemeine Bewilligungen	41
17 03	Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen	49
17 04	Landesvermögensverwaltung	63
17 05	Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft	79
17 06	Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen	87
17 07	Bürgschaften und Garantien zur Krankenhausfinanzierung	97
17 18	Vorsorgekasse	105
	Abschluss Abschnitt Finanzverwaltung 2023	118
	Abschluss Abschnitt Finanzverwaltung 2024	122
1720-1743	Vorspanntabelle/Vorwort KFA	126
17 20	Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums der Finanzen	131
17 24	Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministerium des Innern und für Sport	147
17 25	Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Kultusministeriums	161
17 27	Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wissenschaft und Kunst	173
17 30	Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen	185
17 32	Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration soweit nicht in Kap 17 36	203
17 36	Kommunaler Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz	227
17 41	Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz	249
17 43	Zuweisungen aus dem KFA im Bereich der Staatskanzlei	265
	Abschluss Abschnitt Kommunaler Finanzausgleich 2023	274
	Abschluss Abschnitt Kommunaler Finanzausgleich 2024	278
	Abschluss des Einzelplans 17 für das Jahr 2023	282
	Abschluss des Einzelplans 17 für das Jahr 2024	286
Anlage I	Wirtschaftsplan des Sondervermögens „Versorgungsrücklage des Landes Hessen“	290
Anlage II	Wirtschaftsplan des Hessischer Investitionsfonds	292
Anlage III	Beteiligungen des Landes Hessen	300
Anlage IV	Wirtschaftsplan des Sondervermögens „HESSENKASSE“	303

Vorwort zum Einzelplan

A. Aufgaben und Aufbau der Verwaltung in den wichtigsten Grundzügen

Im Haushalt der "Allgemeinen Finanzverwaltung" werden die nicht einem Ressorthaushalt zugeordneten Mittel ausgebracht.

Er enthält insbesondere den Nachweis der Steuerquellen des Landes und den Finanzausgleich zwischen dem Land und den Kommunen (Kommunaler Finanzausgleich), die Verpflichtung des Landes an den Lastenausgleichsfonds sowie die Einnahmen und Ausgaben des allgemeinen staatlichen Vermögens. Es sind die Ausgaben für den Schuldendienst des Landes und die mit dem Schuldendienst zusammenhängenden Einnahmen veranschlagt. Schließlich sind die Kreditmarktmittel des Landes in Kap. 17 01 zentral veranschlagt.

B. Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Vorjahr

Das Kapitel 17 50 wird zum 01.01.2023 zum Einzelplan 08 umgesetzt.

C. Oberziel

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. Produktübersicht in Tsd. Euro

Produktübersicht 2023

IPR	Kapitel	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
031		Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung	723.142,6	5.634.927,8	-4.911.785,2
	17 01	Allgemeine Finanzierungsvorgänge	333.963,0	920.311,9	-586.348,9
	17 03	Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen	-	21.146,0	-21.146,0
	17 04	Landesvermögensverwaltung	9.174,6	9.174,6	-
	17 20	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums der Finanzen	360.005,0	4.590.540,1	-4.230.535,1
	17 24	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums des Innern und für Sport	-	71.000,0	-71.000,0
	17 43	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich der Staatskanzlei 331 Abschluss des Abschnitts Kommunaler Finanzausgleich	20.000,0	22.755,2	-2.755,2
114		Ordnungsverwaltung	121.759,0	91.959,0	29.800,0
	17 01	Allgemeine Finanzierungsvorgänge	121.759,0	91.959,0	29.800,0
311		Schulische Allgemeinbildung	24.049,0	22.764,7	1.284,3
	17 03	Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen	24.049,0	16.194,7	7.854,3
	17 25	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Kultusministeriums	-	6.570,0	-6.570,0
314		Übergreifende Bildungsaufgaben	20.000,0	20.000,0	-
	17 25	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Kultusministeriums	20.000,0	20.000,0	-
331		Kunst	-	30.308,9	-30.308,9
	17 27	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Wissenschaft und Kunst	-	30.308,9	-30.308,9
332		Archive und Bibliotheken, Museen, Sammlungen, Ausstellungen	-	2.850,0	-2.850,0
	17 27	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Wissenschaft und Kunst	-	2.850,0	-2.850,0
412		Straße	-	18.200,0	-18.200,0
	17 20	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums der Finanzen	-	18.200,0	-18.200,0

IPR	Kapitel	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
415		Öffentlicher Personennahverkehr und Schienenpersonennahverkehr	21.866,9	314.688,4	-292.821,5
	17 30	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen	21.866,9	314.688,4	-292.821,5
421		Raumordnung, Landesplanung einschließlich der Entwicklung des ländlichen Raums, Stadtentwicklung	-	16.205,5	-16.205,5
	17 41	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz	-	16.205,5	-16.205,5
422		Förderung des Wohnungsbaus	725,0	906,5	-181,5
	17 06	Bürgschaften im Wohnungswesen und im sozialen Wohnumfeld	725,0	906,5	-181,5
511		Soziale Hilfen	-	12.750,0	-12.750,0
	17 32	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration	-	12.750,0	-12.750,0
531		Kinder- und Jugendhilfe	676.530,0	1.054.954,0	-378.424,0
	17 32	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration	676.530,0	1.054.954,0	-378.424,0
543		Förderung der Zivilgesellschaft	-	2.700,0	-2.700,0
	17 02	Allgemeine Bewilligungen	-	2.700,0	-2.700,0
612		Krankenhäuser und psychiatrische Einrichtungen	379.455,4	768.600,0	-389.144,6
	17 07	Bürgschaften und Garantien zur Krankenhausfinanzierung	200,0	-	200,0
	17 20	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums der Finanzen	-	13.000,0	-13.000,0
	17 36	Kommunaler Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz	379.255,4	755.600,0	-376.344,6
631		Sport	-	4.000,0	-4.000,0
	17 24	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums des Innern und für Sport	-	4.000,0	-4.000,0
713		Umweltschutz	-	23.512,3	-23.512,3
	17 30	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen	-	18.954,9	-18.954,9
	17 41	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz	-	4.557,4	-4.557,4

IPR	Kapitel	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
721		Wasserversorgung und Abwasserentsorgung	-	57.475,0	-57.475,0
	17 41	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz	-	57.475,0	-57.475,0
811		Arbeitsmarktpolitik	9.400,0	48.270,0	-38.870,0
	17 32	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration	9.400,0	48.270,0	-38.870,0
822		Wirtschaftspolitik	10.400,0	29.896,0	-19.496,0
	17 04	Landesvermögensverwaltung	-	13.796,0	-13.796,0
	17 05	Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft	10.400,0	16.100,0	-5.700,0
911		Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement	53.030,3	258.434,7	-205.404,4
	17 01	Allgemeine Finanzierungsvorgänge	20.000,0	245.000,0	-225.000,0
	17 04	Landesvermögensverwaltung	29.067,3	9.471,7	19.595,6
	17 20	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums der Finanzen	3.963,0	3.963,0	-
991		Zentrale Finanzierung	32.737.477,9	12.439.902,7	20.297.575,2
	17 01	Allgemeine Finanzierungsvorgänge	29.401.150,0	2.639.681,9	26.761.468,1
	17 18	Vorsorgekasse	3.336.327,9	9.800.220,8	-6.463.892,9
Summe Produkte			34.777.836,1	20.853.305,5	13.924.530,6

Produktübersicht 2024

IPR	Kapitel	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
031		Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung	686.414,6	5.645.703,6	-4.959.289,0
	17 01	Allgemeine Finanzierungsvorgänge	353.735,0	926.154,0	-572.419,0
	17 03	Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen	-	5.046,0	-5.046,0
	17 04	Landesvermögensverwaltung	9.174,6	9.174,6	-
	17 20	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums der Finanzen	303.505,0	4.625.929,0	-4.322.424,0
	17 24	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums des Innern und für Sport	-	59.400,0	-59.400,0
	17 43	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich der Staatskanzlei 331 Abschluss des Abschnitts Kommunaler Finanzausgleich	20.000,0	20.000,0	-
114		Ordnungsverwaltung	122.601,0	91.401,0	31.200,0
	17 01	Allgemeine Finanzierungsvorgänge	122.601,0	91.401,0	31.200,0
311		Schulische Allgemeinbildung	-	24.448,2	-24.448,2
	17 03	Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen	-	17.878,2	-17.878,2
	17 25	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Kultusministeriums	-	6.570,0	-6.570,0
314		Übergreifende Bildungsaufgaben	25.000,0	25.000,0	-
	17 25	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Kultusministeriums	25.000,0	25.000,0	-
331		Kunst	-	30.985,0	-30.985,0
	17 27	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Wissenschaft und Kunst	-	30.985,0	-30.985,0
332		Archive und Bibliotheken, Museen, Sammlungen, Ausstellungen	-	2.850,0	-2.850,0
	17 27	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Wissenschaft und Kunst	-	2.850,0	-2.850,0
412		Straße	-	18.200,0	-18.200,0
	17 20	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums der Finanzen	-	18.200,0	-18.200,0
415		Öffentlicher Personennahverkehr und Schienenpersonennahverkehr	21.000,0	335.932,4	-314.932,4
	17 30	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen	21.000,0	335.932,4	-314.932,4

IPR	Kapitel	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
421		Raumordnung, Landesplanung einschließlich der Entwicklung des ländlichen Raums, Stadtentwicklung	-	20.001,7	-20.001,7
	17 41	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz	-	20.001,7	-20.001,7
422		Förderung des Wohnungsbaus	480,0	906,5	-426,5
	17 06	Bürgschaften im Wohnungswesen und im sozialen Wohnumfeld	480,0	906,5	-426,5
511		Soziale Hilfen	-	10.250,0	-10.250,0
	17 32	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration	-	10.250,0	-10.250,0
531		Kinder- und Jugendhilfe	650.030,0	1.143.839,0	-493.809,0
	17 32	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration	650.030,0	1.143.839,0	-493.809,0
543		Förderung der Zivilgesellschaft	-	2.700,0	-2.700,0
	17 02	Allgemeine Bewilligungen	-	2.700,0	-2.700,0
612		Krankenhäuser und psychiatrische Einrichtungen	346.955,4	588.600,0	-241.644,6
	17 07	Bürgschaften und Garantien zur Krankenhausfinanzierung	200,0	-	200,0
	17 20	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums der Finanzen	-	13.000,0	-13.000,0
	17 36	Kommunaler Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz	346.755,4	575.600,0	-228.844,6
631		Sport	-	4.000,0	-4.000,0
	17 24	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums des Innern und für Sport	-	4.000,0	-4.000,0
713		Umweltschutz	-	21.165,8	-21.165,8
	17 30	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen	-	16.265,8	-16.265,8
	17 41	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz	-	4.900,0	-4.900,0
721		Wasserversorgung und Abwasserentsorgung	-	65.834,5	-65.834,5
	17 41	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz	-	65.834,5	-65.834,5

IPR	Kapitel	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
811		Arbeitsmarktpolitik	9.400,0	25.720,0	-16.320,0
	17 32	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration	9.400,0	25.720,0	-16.320,0
822		Wirtschaftspolitik	9.300,0	26.734,0	-17.434,0
	17 04	Landesvermögensverwaltung	-	13.834,0	-13.834,0
	17 05	Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft	9.300,0	12.900,0	-3.600,0
911		Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement	52.802,3	209.111,7	-156.309,4
	17 01	Allgemeine Finanzierungsvorgänge	20.000,0	198.500,0	-178.500,0
	17 04	Landesvermögensverwaltung	29.067,3	6.876,7	22.190,6
	17 20	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums der Finanzen	3.735,0	3.735,0	-
991		Zentrale Finanzierung	33.799.461,3	13.241.429,2	20.558.032,1
	17 01	Allgemeine Finanzierungsvorgänge	30.463.150,0	3.102.593,1	27.360.556,9
	17 18	Vorsorgekasse	3.336.311,3	10.138.836,1	-6.802.524,8
Summe Produkte			35.723.444,6	21.534.812,6	14.188.632,0

F. Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	29.731.350.000	28.671.350.000	25.951.633.800	25.699.341.871
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	270.840.400	337.568.400	223.199.800	227.183.289
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	1.134.630.000	1.158.679.000	2.927.971.000	3.459.999.779
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	269.950.400	265.967.000	275.140.700	252.764.648
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	603.346.000	604.691.000	997.546.000	2.524.486.001
6a	Erträge aus Verrechnungen	3.592.779.900	3.617.874.800	3.216.064.700	3.061.090.518
7	Summe Erträge	35.602.896.700	34.656.130.200	33.591.556.000	35.224.866.106
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	7.822.000	10.417.000	7.152.000	10.914.438
9	Personalaufwand	6.737.355.000	6.467.355.000	4.791.391.500	4.289.949.584
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	7.228.056.300	7.283.664.100	6.685.939.800	6.748.959.231
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.487.033.700	2.531.582.400	3.599.246.200	4.213.023.913
13	Sonstige Aufwendungen	379.296.000	52.496.000	81.200.000	238.884.532
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	685.063.300	683.950.200	82.332.000	644.255.055
14	Summe Aufwendungen	17.524.626.300	17.029.464.700	15.247.261.500	16.145.986.754
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	18.078.270.400	17.626.665.500	18.344.294.500	19.078.879.351
16	Erträge aus Beteiligungen	84.120.700	85.278.700	341.138.500	2.217.040.991
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	33.560.200	33.560.200	113.560.200	304.498.515
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.867.000	2.867.000	24.005.000	232.880.558
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	1.996.000	38.780.821
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	11.915.300	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.004.612.700	3.818.267.200	3.766.943.500	3.932.780.707
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-3.884.064.800	-3.696.561.300	-3.302.151.100	-1.217.141.463
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	14.194.205.600	13.930.104.200	15.042.143.400	17.861.737.888
24	Steuern	5.573.600	5.573.600	5.573.600	13.324.706
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	14.188.632.000	13.924.530.600	15.036.569.800	17.848.413.182

G. Übersicht zu den Investitionen

Kapitel	Produkt-Nr.	Beschreibung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
17 04		Landesvermögensverwaltung	130.000	2.155.000
	002	Landesvermögensverwaltung	130.000	2.155.000
		Finanzanlagen	130.000	2.155.000
Summe der Investitionen			130.000	2.155.000

H. Gliederung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	27.877.000.000	26.818.000.000	24.455.000.000	25.136.417.764
1	Eigene Einnahmen	244.833.800	245.091.800	237.142.900	274.260.048
2	Übertragungseinnahmen	1.403.815.400	1.591.873.000	2.924.997.400	3.273.079.744
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	9.907.437.200	8.804.414.800	12.997.942.600	7.835.788.302
Gesamteinnahmen		39.433.086.400	37.459.379.600	40.615.082.900	36.519.545.859
4	Personalausgaben	5.312.515.000	4.577.915.000	4.206.551.500	3.967.007.414
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	7.597.000	10.192.000	6.992.000	8.410.455
	Ausgaben für den Schuldendienst	6.822.755.400	5.530.618.200	7.581.409.200	6.041.840.627
6	Übertragungsausgaben	7.018.652.900	7.106.548.200	8.043.312.700	7.977.536.863
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	940.459.200	1.006.768.400	1.037.005.900	1.079.159.161
9	Besondere Finanzierungsausgaben	235.063.300	615.886.800	1.130.921.500	777.928.622
Gesamtausgaben		20.337.042.800	18.847.928.600	22.006.192.800	19.851.883.143
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		19.096.043.600	18.611.451.000	18.608.890.100	16.667.662.716

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge

A. Vorbemerkungen

Im Kapitel 17 01 werden die Steuereinnahmen des Landes Hessen veranschlagt, die die wesentliche Finanzierungsquelle der Landesausgaben darstellt.

Darüber hinaus werden der Schuldendienst mit der Kreditaufnahme des Landes, Finanzierungsvorgänge im Bereich des Glückspielwesens, Zuweisungen an Kommunen außerhalb des KFA sowie sonstige Finanzierungen abgebildet.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Das Kapitel wird entsprechend der Regelungen der novellierten Landeshaushaltsordnung (LHO) ab dem Haushalt 2023 als leistungsbezogener doppischer Haushalt nach der Gliederung des Integrierten Produktrahmens (IPR) dargestellt.

Bei Produkt 012 ist eine globale Mehrausgabe zur Bewirtschaftung von noch nicht absehbaren Folgen der Ukrainekrise und des Klimawandels veranschlagt.

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024			
		Erträge	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
031	Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung	353.735,0	926.154,0	-572.419,0	-566.161,0
009	neu Leistungen an Kommunen	353.735,0	926.154,0	-572.419,0	-566.161,0
114	Ordnungsverwaltung	122.601,0	91.401,0	31.200,0	31.200,0
002	neu Glückspielwesen	122.601,0	91.401,0	31.200,0	31.200,0
911	Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement	20.000,0	198.500,0	-178.500,0	-178.500,0
006	neu Finanzierung des Sondervermögens Hessenkasse	20.000,0	198.500,0	-178.500,0	-178.500,0
991	Zentrale Finanzierung	30.463.150,0	3.102.593,1	27.360.556,9	27.412.275,0
001	neu Steuerhaushalt	29.629.500,0	1.820.003,0	27.809.497,0	27.857.997,0
003	neu Kapitalmarkt	-	895.222,7	-895.222,7	-1.025.222,7
010	neu Sonstige Finanzierungen	833.650,0	470,0	833.180,0	833.180,0
012	neu Rücklagen und Globalpositionen	-	386.897,4	-386.897,4	-253.679,3
Summe Produkte		30.959.486,0	4.318.648,1	26.640.837,9	26.698.814,0

Ansatz 2023

Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität
333.963,0	920.311,9	-586.348,9	-579.201,9
333.963,0	920.311,9	-586.348,9	-579.201,9
121.759,0	91.959,0	29.800,0	29.800,0
121.759,0	91.959,0	29.800,0	29.800,0
20.000,0	245.000,0	-225.000,0	-225.000,0
20.000,0	245.000,0	-225.000,0	-225.000,0
29.401.150,0	2.639.681,9	26.761.468,1	26.638.363,2
28.571.500,0	1.820.003,0	26.751.497,0	26.799.997,0
-	768.877,2	-768.877,2	-788.877,2
829.650,0	470,0	829.180,0	829.180,0
-	50.331,7	-50.331,7	-201.936,6
29.876.872,0	3.896.952,8	25.979.919,2	25.863.961,3

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

Steuereinnahmen und –erträge des Landes (Geldleistungen ohne Anspruch auf individuelle Gegenleistungen).

Haushaltsvermerke

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

Von den Steuereinnahmen bzw. –erträgen dürfen Zinsen und Nutzungsherausgaben aus Anfechtungsansprüchen bei Insolvenzverfahren abgesetzt werden.

Bis zur Höhe zusätzlicher Erträge und Einnahmen aus zweckgebundenen Festbeträgen bei der vertikalen Umsatzsteuerverteilung dürfen mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen für diese Zwecke in den Einzelplänen zusätzliche Aufwendungen entstehen, Ausgaben geleistet und zusätzliche Leistungen und Produkte ausgebracht werden.

Das Ministerium der Finanzen wird ermächtigt, bundesgesetzlich begründete Mehrausgaben im Rahmen des ehemaligen Länderfinanzausgleich zu leisten und insoweit Mehraufwendungen einzugehen.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Gemeinschaftssteuern**2. Reine Landessteuern**

inkl. dem abzuführenden Anteil der Biersteuer an Österreich

3. Länderfinanzausgleich

Zahlungsausgleich auf Grund endgültiger Abrechnungen der Ausgleichsjahre vor 2020 nach altem Recht.

Die Veranschlagung der einzelnen Steuerarten kann der Kapitelübersicht „Einnahmen/Ausgaben“ entnommen werden.

Sie setzen sich zusammen aus eigenen Steuereinnahmen (Landessteuern), Landesanteilen an den Gemeinschaftssteuern sowie den jeweiligen Zerlegungen und berücksichtigen die Umverteilungen im Rahmen des bundesstaatlichen Finanzausgleichs (insbesondere den Finanzkraftausgleich).

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	29.628.000.000	28.570.000.000
7	Summe Erträge	29.628.000.000	28.570.000.000
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs-beziehungen	3.000	3.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.770.000.000	1.770.000.000
14	Summe Aufwendungen	1.770.003.000	1.770.003.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	27.857.997.000	26.799.997.000
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.500.000	1.500.000
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.000.000	50.000.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-48.500.000	-48.500.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	27.809.497.000	26.751.497.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	27.809.497.000	26.751.497.000

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
1	Steuererträge	27.858.000.000	26.800.000.000
1, 12	Atypische Steuervergütungen, wie z. B. Kindergeld oder Zulagen nach dem Altersvermögensgesetz	1.770.000.000	1.770.000.000
11	Biersteueranteil (Vertrag zwischen Deutschland und Österreich vom 02.12.1890 über den Anschluss der österreichischen Gemeinde Mittelberg an das Zollsystem des Deutschen Reiches)	3.000	3.000
18, 21	Zinsen bei Umsatz- und Körperschaftssteuer nach § 233 AO	48.500.000	48.500.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	27.858.000.000	26.800.000.000
Ausgaben	3.000	3.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	27.857.997.000	26.799.997.000

Erläuterung zur Liquidität

Die Ansätze der Steuereinnahmen beruhen auf dem regionalisierten Ergebnis des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ vom Mai 2022.

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Eine stabile Finanzierung der Staatsausgaben ohne Überlastung der Steuerpflichtigen sicherstellen								
2.1.1. Steuerwachstum mindestens im Bundesdurchschnitt	Prozent	Soll	100,0	100,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.1.2. Steuerwachstum in Bezug zum Wirtschaftswachstum	Prozent	Soll	101,0	104,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge**Produkt 002 Glücksspielwesen****IPR-Nr. 114 – Ordnungswidrigkeiten****Zweckbestimmung**

Erträge und Zuweisungen aus Lotterien, Sport- und Rennwetten sowie Spielbankerträge.

Haushaltsvermerke

85 % des tatsächlichen Steueraufkommens aus der Totalisatorsteuer und aus anderen Rennwettsteuern (vgl. Kap. 17 01, Produkt 001) können nach § 7 Abs. 1 RennwLottG. an Rennvereine zur Ausschüttung kommen.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Spielbanken

Gemäß § 7 des Hessischen Spielbankgesetzes unterliegt die Ausübung des Spielbetriebs einer Spielbankabgabe (§ 8) sowie zu entrichtenden „zusätzlichen Leistungen“ (§ 9). Von diesen Erträgen erhält die jeweilige Spielbankgemeinde einen Anteil von 29,375 %.

Darüber hinaus hat die Spielbank die in der Spielbankerlaubnis festgesetzten weiteren Leistungen (§ 10) sowie die Troncabgabe (§ 14 Abs. 3) abzuführen.

2. Lotterien und Sportwetten

Die Überschüsse aus den vom Land Hessen veranstalteten Lotterien, Sportwetten und Online-Glücksspielen werden in den zuständigen Einzelplänen zur Förderung gemeinnütziger, kirchlicher oder mildtätiger Zwecke verwendet (§ 6 Abs. 3 HGlüG).

Die Erträge aus Sofortlotterien werden insbesondere für denkmalpflegerische Maßnahmen bei Kapitel 15 50 verwendet.

3. Rennwetten

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	19.000.000	18.000.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	21.300.000	20.300.000
7	Summe Erträge	40.300.000	38.300.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	11.800.000	11.200.000
13	Sonstige Aufwendungen	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	79.601.000	80.759.000
14	Summe Aufwendungen	91.401.000	91.959.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-51.101.000	-53.659.000
16	Erträge aus Beteiligungen	82.301.000	83.459.000
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	82.301.000	83.459.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	31.200.000	29.800.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	31.200.000	29.800.000

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
	Leistung Spielbanken:		
1	Spielbankabgabe	19.000.000	18.000.000
4	Weitere Abgaben der Spielbanken an das Land Hessen	21.300.000	20.300.000
12	Zuweisungen an die Spielbankgemeinden	11.800.000	11.200.000
	Leistung Lotterien und Sportwetten:		
16	Überschuss der Hessischen Lotterieverwaltung (vgl. Kap. 06 02)	82.301.000	83.459.000
13a	Abführung an Kap. 15 50 für denkmalpflegerische Leistungen	4.522.000	4.520.000
13a	Abführung an Kap. 15 37 und 15 50 zur Förderung von Kunst und Kultur	35.834.000	36.414.000
13a	Abführung an Kap. 08 06 zur Förderung sozialer Zwecke	35.834.000	36.414.000
13a	Abführung an Kap. 03 05 zur Förderung von Zwecken im Bereich Sport	2.156.000	2.156.000
13a	Abführung an Kap. 04 02 zur Förderung von Religionsgemeinschaften	1.255.000	1.255.000

2,7 Mio. Euro der Erträge aus Pos. 16 werden bei Kap. 17 02, Produkt 001 „Allgemeine Bewilligungen“ für Projektförderungen der Ressorts aufgewendet.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	122.601.000	121.759.000
Ausgaben	91.401.000	91.959.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	31.200.000	29.800.000

Kennzahlen

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

2. Qualitätskennzahlen**2.1 Erlöse der Hessischen Lotterieverwaltung für kulturelle, soziale, sportliche und Natur- und Umweltschutzzwecke verwenden**

2.1.1 Ausgaben für kulturelle Zwecke	Euro	Soll	41.611.000	40.934.000	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.1.2 Ausgaben für soziale Zwecke	Euro	Soll	35.834.000	36.414.000	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.1.3 Ausgaben für Zwecke des Sports	Euro	Soll	2.156.000	2.156.000	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-

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

Kapitalmarktaktivitäten des Landes zur kurzfristigen Liquiditätssteuerung und langfristigen Kreditaufnahme.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Kurzfristige Liquiditätssteuerung gem. § 3 HG

- Liquiditätssteuerung im Rahmen des täglichen Geldhandels (Anlage überschüssiger Liquidität bzw. Aufnahme von Kassenkrediten bei kurzfristigem Liquiditätsbedarf am Geldmarkt)
- Zinseinnahmen und Zinsausgaben aus dem täglichen Geldhandel

2. Langfristige Kreditaufnahme und -tilgung gem. § 2 HG

- Aufnahme der im jeweiligen Haushaltsjahr vorgesehenen Kredite in Form von Landesschatzanweisungen und Schuldscheindarlehen
- Zahlung von Zinsen und Tilgung für aufgenommene Kredite (Schuldendienst)
- Geldbeschaffungskosten
- Aufwand für Präsentationen im Zusammenhang mit Wertpapieremissionen des Landes, für Nachhaltigkeitsgutachten und Marketing im Zusammenhang mit der Begebung eines Greenbonds, Ratinggebühren sowie Ausgaben für das Portfolio- und Collateralmanagement
- Zinnsicherungsgeschäfte

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
7	Summe Erträge	-	-
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	610.000	610.000
14	Summe Aufwendungen	610.000	610.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-610.000	-610.000
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	894.612.700	768.267.200
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-894.612.700	-768.267.200
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-895.222.700	-768.877.200
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-895.222.700	-768.877.200

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	5.798.129.200	4.742.337.500
Ausgaben	6.823.351.900	5.531.214.700
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-1.025.222.700	-788.877.200

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2020	2021	2020	2019
1. Mengen								
Anzahl der aufgenommenen Kredite	Anzahl	Soll	16	16	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Kredite am Kapitalmarkt zur Finanzierung der Aufgaben des Landes aufnehmen								
2.1.1 Durchschnittsverzinsung des Gesamtportfolios	Prozent	Soll	2,3	2,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.1.2 Zinsbindungsdauer des Gesamtportfolios	Jahre	Soll	9	10	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.1.3 Langfristiges Rating	Rang	Soll	AA+	AA+	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.2 Jederzeitige Liquidität des Landes sicherstellen								
2.2.1 Kurzfristiges Rating	Rang	Soll	A-1+	A-1+	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge

Produkt 006 Finanzierung des Sondervermögens „Hessenkasse“

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

Zweckbestimmung

Finanzierung des Sondervermögens Hessenkasse

Haushaltsvermerke

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

Zur Deckung von Mehrbedarfen für anfallende Zinsen kann mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage bei Kapitel 17 01, Produkt 012 erfolgen.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Entschuldungsprogramm

Das Sondervermögen Hessenkasse dient der Sicherstellung der finanziellen Leistungsfähigkeit der hessischen Kommunen bei liquiditätswirksamen Vorgängen (Entschuldungsprogrammteil).

2. Investitionsprogramm

zur Förderung von Investitionen für finanz- oder strukturschwache und zugleich sparsame Kommunen ohne Kassenkredite.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
6a	Erträge aus Verrechnungen	20.000.000	20.000.000
7	Summe Erträge	20.000.000	20.000.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	198.500.000	245.000.000
14	Summe Aufwendungen	198.500.000	245.000.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-178.500.000	-225.000.000
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-178.500.000	-225.000.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-178.500.000	-225.000.000

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
6a	Anteilige Finanzierung aus dem Landesausgleichstock (Kap. 17 24)	20.000.000	20.000.000
12	Zuweisung an das Sondervermögen für das Entschuldungsprogramm	145.000.000	145.000.000
	Zuweisung an das Sondervermögen für das Investitionsprogramm	53.500.000	100.000.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	20.000.000	20.000.000
Ausgaben	198.500.000	245.000.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-178.500.000	-225.000.000

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Investitionsausgaben der Kommunen für kommunale oder kommunalersetzenende Maßnahmen	Mio. Euro	Soll	622,0	300,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Kommunalen Kassenkreditbestand auf möglichst niedrigem Niveau halten								
2.1.1 Kassenkreditverschuldung	Prozent	Soll	20,0	20,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.2 Finanz- oder strukturschwacher Kommunen bei Investitionen in die kommunale Infrastruktur unterstützen								
2.2.1 Belegung der Förderkontingente	Prozent	Soll	99,0	99,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Verausgabungsgrad	Prozent	Soll	99,0	48,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-

Erläuterung zur Kennzahlen

Die Kennzahl 2.1.1 zeigt das Verhältnis der Kassenkreditverschuldung der hessischen Kommunen im Vergleich zum Durchschnitt der westdeutschen Flächenländer

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge**Produkt 008 Finanzierung des SV "Uni-Bibliothek Frankfurt am Main und Wohnraum- und Wohnumfeldförderung"****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Zuweisungen an das Sondervermögen „Universitätsbibliothek Frankfurt am Main und Wohnraum- und Wohnumfeldförderung“

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Erträge aus Grundstücksverkäufen können zur Schaffung von bezahlbarem Wohnraum und für Investitionen in die Infrastruktur des Wohnumfeldes in und um Frankfurt und in hessischen Teilen des Rhein-Main-Gebiets dem Sondervermögen zugeführt werden (Leer-Produkt).

Das Produkt umfasst die Leistung:

- Finanzierung Sondervermögen „Wohnraumförderung“

Erfolgsplan in Euro

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge

Produkt 009 Zuweisungen an Kommunen

IPR-Nr. 031 – Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung

Zweckbestimmung

Zuweisungen an Kommunen außerhalb des Kommunalen Finanzausgleichs.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt enthält folgende Leistungen:

1. Familienleistungsausgleich

Die Ausgleichsleistung für Belastungen aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs ist nach § 70b Abs. 6 HFAG vom 30.09.2021 (GVBl. S. 636) festgeschrieben

2. Verstärkung Kommunalen Finanzausgleichs

- Ausgleich ausfallender Zuweisungen des Bundes für die wirtschaftliche Sicherung der Krankenhäuser
- Anteilige Kostenübernahme der Konnexitätskommission (Kap. 17 20, Produkt 007)
- Anteil des Landeshaushalts beim Wohngeld (Hartz-IV-Gesetzgebung)

3. Schuldendiensthilfe Sonderinvestitionsprogramm

Nach dem Hessischen Sonderinvestitionsprogrammgesetz finanziert das Land zu 5/6 die Tilgung der Darlehen aus dem Landesprogramm und übernimmt 50 % die nach dem Zukunftsinvestitionsgesetz erforderliche Kofinanzierung.

Darüber hinaus werden Zuschüsse für die Tilgungs- und Zinsleistungen von Darlehen für Ersatzschulen und kommunaler, privater bzw. gemeinnütziger Krankenhäuser gezahlt.

4. Schuldendiensthilfe „Kommunaler Schutzschirm“

Das Land bedient sich bei der Umsetzung des Programms der WIBank, die die Investitions- und Kassenkredite ablöst. Der Zeitraum der Refinanzierung beträgt bis zu 30 Jahre. Das Land zahlt über diesen Zeitraum der WIBank die für die Refinanzierung zu leistenden Beträge bis zur Höhe der von den Schutzschirmkommunen in Anspruch genommenen Entschuldungshilfen.

Darüber hinaus gewährt das Land den Kommunen auf Antrag eine Zinsdiensthilfe in Höhe von bis zu einem Prozent für in Anspruch genommene Entschuldungshilfen.

Die Mittel stehen auch für freiwillige Gemeindefusionen im Sinne des § 1 Abs. 1 i. V. m. § 2 SchuSG zur Verfügung.

5. Maßnahmen Lastenausgleich Flughafen Ffm./Main

Der Rücklage "Lastenausgleich Flughafen Frankfurt/Main" werden Teile der Fraport-Dividende zugeführt. Aus der Rücklage werden die folgenden Maßnahmen finanziert: Regionalmanagementaktivitäten bei Kap. 07 05, Produkt 021, baulicher Schallschutz und Klimatisierung für Grundschulen in stark fluglärmbelasteten Gebieten (Kap. 07 15, Produkt 075), Maßnahmen zum Schutz vor Fluglärm am Flughafen Frankfurt/Main durch aktiven Schallschutz und Intermodalität (Kap. 07 15, Produkt 077).

6. Starke Heimat

Aus der Heimatumlage werden die folgenden Maßnahmen finanziert: Stärkung der Kinderbetreuung (Kap. 17 32, Produkt 025), Erhöhung der Krankenhausinvestitionen (Kap. 17 36, Produkt 035 und 060), Stärkung des ÖPNV (Kap. 17 30, Produkt 024 und 051), Digitalisierung in den Kommunen (Kap. 17 43, Produkt 066), Verwaltungskräfte und Schulsekretariate (Kap. 17 25, Produkt 070). Darüber hinaus wird die Schlüsselmasse verstärkt.

7. Regionalfonds

Im Rahmen des Regionalfonds zur Verbesserung des Fluglärmschutzes werden Maßnahmen des baulichen Schallschutzes und zur Verbesserung des Raumklimas für Eigentümer, Schulen und Kindertageseinrichtungen gefördert. Darüber hinaus erhalten Gemeinden Zuschüsse zur nachhaltigen Kommunalentwicklung, insbesondere für die Verbesserung der Sozial- und Bildungsinfrastruktur.

8. Unterstützung der Jugendhilfeträger für Testungen in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflegestellen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	350.000.000	330.000.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	3.735.000	3.963.000
7	Summe Erträge	353.735.000	333.963.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	165.000	165.000
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs-beziehungen	278.000.000	270.000.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	148.491.000	148.893.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	499.498.000	501.253.900
14	Summe Aufwendungen	926.154.000	920.311.900
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-572.419.000	-586.348.900
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-572.419.000	-586.348.900
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-572.419.000	-586.348.900

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Starke Heimat			
3	Heimatumlage	350.000.000	330.000.000
13a	Abführung an den Kommunalen Finanzausgleich	350.000.000	330.000.000
Sonderinvestitionsprogramm			
6a	Übernahme der Zinsen durch den Kommunalen Finanzausgleich	3.735.000	3.963.000
12	Zuweisungen für Schuldendienst im Rahmen der Investitionsprogramme	34.400.000	34.402.000
12	Zuweisungen für Schuldendienst an die Träger der Ersatzschulen	1.491.000	1.491.000
Schuldendiensthilfe „Kommunaler Schutzschirm“			
12	Mittel, die für die Refinanzierung der von den Schutzschirmkommunen in Anspruch genommenen Entschuldungshilfen	112.600.000	113.000.000
Familienleistungsausgleich			
11	Ausgleichszahlung zugunsten der Kommunen	278.000.000	270.000.000
Verstärkung Kommunaler Finanzausgleich			
13a	Zuweisung aufgrund der hälftigen Kostentragungspflicht zu den Kosten der Konnexitätskommission	5.000	5.000
13a	Anteil des Landeshaushalts beim Wohngeld (Hartz-IV-Gesetzgebung)	100.000.000	100.000.000
13a	Ausgleich ausfallender Zuweisungen des Bundes für die wirtschaftliche Sicherung der Krankenhäuser	18.400.000	18.400.000
Finanzierung von Maßnahmen aus der Rücklage „Lastenausgleich Flughafen Frankfurt/Main“			
13a	Abführung an den Einzelplan 07	6.093.000	6.982.000
Regionalfonds			
8	Vergütung WIBank	165.000	165.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	359.828.000	340.945.000
Ausgaben	925.989.000	920.146.900
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-566.161.000	-579.201.900

Erläuterungen zur Liquidität

Die Einnahmen übersteigen die Erträge um 6.982.000 Euro in 2023 und 6.093.000 Euro in 2024, da die Maßnahmen des Lastenausgleichs Frankfurt Flughafen durch eine Rücklageentnahme, die keinen Ertrag darstellt, finanziert werden.

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge**Produkt 010 Sonstige Finanzierungen****IPR-Nr. 991 – Zentrale Finanzierung****Zweckbestimmung**

Zuweisungen zwischen dem Bund und dem Land Hessen sowie sonstige Finanzierungsvorgänge des Landes.

Haushaltsvermerke

Bei einer vorzeitigen Ablösung der Städtebau-Darlehen aus dem Zukunftsinvestitionsprogramm (ZIP) kann ein Schuldennachlass von 30 % gewährt werden.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Zahlungsbeziehungen mit dem Bund

insbesondere eingehende Jahrestilgung von ZIP-Darlehen aus dem Jahr 1998 sowie Zuweisungen an den Bund für Unterhaltshilfe nach § 6 Lastenausgleichsgesetz.

2. Sonstige Finanzierungsvorgänge

insbesondere Geldstrafen und Geldbußen, Erträge aus Verspätungs- und Säumniszuschlägen und unanbringliche Steuererstattungen sowie Verkäufe von nicht mehr benötigten Landesimmobilien durch den Landesbetrieb Bau und Immobilien und vermischter Sachaufwand.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	84.350.000	83.350.000
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	691.080.000	691.080.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	47.850.000	44.850.000
6	Sonstige Erträge	10.370.000	10.370.000
7	Summe Erträge	833.650.000	829.650.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	120.000	120.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	350.000	350.000
14	Summe Aufwendungen	470.000	470.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	833.180.000	829.180.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	833.180.000	829.180.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	833.180.000	829.180.000

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Zahlungsbeziehungen mit dem Bund			
3	Zuweisung vom Bund zum Ausgleich der weggefallenen Einnahmen aus der Kraftfahrzeugsteuer und der LKW-Maut	691.080.000	691.080.000
12	Zuweisungen für Unterhaltshilfe nach § 6 Lastenausgleichsgesetz	350.000	350.000
Sonstige Finanzierungsvorgänge			
1	Zwangsgelder wegen nicht rechtzeitiger Abgabe von Steuererklärungen	22.350.000	21.350.000
1	Verspätungs- und Säumniszuschläge	62.000.000	62.000.000
4	Geldstrafen und Geldbußen	1.350.000	1.350.000
4	Erstattung der Kosten für die Erhebung der Kirchensteuer	46.500.000	43.500.000
6	Unanbringliche Beträge, Geldauflagen (§153a StPO), etc.	5.370.000	5.370.000
6	Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Sachen	5.000.000	5.000.000
8	Vermischter Sachaufwand	120.000	120.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	833.663.500	829.663.500
Ausgaben	483.500	483.500
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	833.180.000	829.180.000

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge**Produkt 012 Rücklagen und Globalpositionen****IPR-Nr. 991 – Zentrale Finanzierung****Zweckbestimmung**

Rücklagen und Globalpositionen

Haushaltsvermerke

Die Erläuterungen zu den ausgewiesenen Leistungen sind verbindlich.

Zur Bewältigung der Risiken durch Inflation, der Folgen des Ukrainekriegs und des Klimawandels (Leistung 3) können mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen neue Produkte und neue Leistungen ausgebracht werden und zusätzliche Aufwendungen und Ausgaben bis zur Höhe der veranschlagten Mittel in Leistung 3 getätigt werden.

Für die Ansiedlung der EU-Behörde für die Geldwäschebekämpfung (AMLA) zur Stärkung des Finanzplatzes Frankfurt a. Main darf das Land zu Lasten der Allgemeinen Rücklage Ausgaben tätigen und Verpflichtungen eingehen. Die Aufwandsermächtigung ändert sich entsprechend.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistungen:

1. Globale Minderausgabe

Da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans nicht vorhersehbar ist, in welchen Bereichen Minderbedarfe aufgrund von verzögerten Projektabläufen, Personal-, Sachaufwendungen und Investitionen entstehen, wird eine Einsparung in Höhe von 450 Mio. Euro jeweils in den Jahren 2023 und 2024 ohne eine Gefährdung geplanter Maßnahmen als „Globale Minderausgabe“ veranschlagt und im Vollzug erwirtschaftet.

2. Globale Vorsorge für Personalaufwendungen

insbesondere für Mehrbedarfe infolge von Tarifabschlüssen und Besoldungserhöhungen sowie für die Anpassung an die aktuelle Rechtsprechung in Höhe von 285 Mio. Euro im Jahr 2023 und 815 Mio. Euro im Jahr 2024.

3. Globale Krisenvorsorge für Risiken durch Inflation, die Folgen des Ukrainekriegs und den Klimawandel

Die veranschlagten globalen Mehraufwendungen und Mehrausgaben zur Bewältigung der Folgen der Ukraine Krise und für Klimaschutz in Höhe von 200 Mio. Euro im Jahr 2023 können mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen insbesondere für die folgenden Zwecke verwendet werden:

- Notwendige Unterstützungen für Flüchtlinge aus der Ukraine oder flüchtlingsbedingte Mehraufwendungen
- Billigkeitsleistungen für in Not geratene Bürgerinnen und Bürger, Selbständige und Unternehmen
- Finanzierung von Maßnahmen und Programmen zur kurzfristigen Energieeinsparung in der Verwaltung und bei Dritten sowie für Klimaschutzmaßnahmen
- Sicherstellung der regionalen Energieversorgung durch den Erwerb von Beteiligungen oder die Gewährung von Darlehen oder Zuwendungen an Energieversorger in Hessen
- Kofinanzierung von Bundesprogrammen

4. Maßnahmen der Digitalen Strategie und Entwicklung

Maßnahmen zur Umsetzung der Strategie Digitales Hessen sowie des Onlinezugangsgesetzes werden aus der entsprechenden zweckgebundenen Rücklage finanziert und an die Ressorts abgeführt.

Darüber hinaus werden im Produkt Rücklagen geplant. Da Rücklagenbewegungen nicht ergebniswirksam sind, werden sie nicht im Erfolgsplan, sondern ausschließlich im Rahmen der „Liquidität“ dargestellt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
7	Summe Erträge	-	-
13	Sonstige Aufwendungen	365.000.000	35.000.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	21.897.400	15.331.700
14	Summe Aufwendungen	386.897.400	50.331.700
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-386.897.400	-50.331.700
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-386.897.400	-50.331.700
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-386.897.400	-50.331.700

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
13	Globale Vorsorge für Personalaufwendungen	815.000.000	285.000.000
13	Globale Krisenvorsorge für Risiken durch Inflation, die Folgen des Ukrainekriegs und den Klimawandel	0	200.000.000
13	Globale Minderausgabe	-450.000.000	-450.000.000
13a	Aufwand für Digitalmaßnahmen, finanziert aus der Rücklage „Digitale Strategie und Entwicklung“ (vgl. Vorwort Epl. 02)	21.897.400	15.331.700

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	133.218.100	30.331.700
Ausgaben	386.897.400	232.268.300
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-253.679.300	-201.936.600

Erläuterungen zur Liquidität

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen		
Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage	111.320.700	15.000.000
Entnahme aus der Rücklage „Digitale Strategie und Entwicklung“	21.897.400	15.331.700
Ausgaben		
Zuführung zur allgemeinen Rücklage	0	181.936.600
Globale Vorsorge (Erfolgsplan Nr. 13)	365.000.000	35.000.000
Digitalmaßnahmen (Erfolgsplan Nr. 13a)	21.897.400	15.331.700

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Einen ausgeglichenen Haushalt sicherstellen								
2.1.1 Nettokreditaufnahme	Mio. Euro	Soll	-110,0	0	987,0	816,0	1687,0	-102,5
		Ist	-	-	-	-1470,0	180,5	-200,3
2.2 Mittelfristige Finanz- und Entwicklungsperspektiven aufzeigen								
2.2.1 Pro-Kopf-Verschuldung beim nicht-öffentlichen Bereich	Euro	Soll	6.565	6.583	8.032	7.661	6.312	6.328
		Ist	-	-	-	6.425	7.211	6.435
2.2.2 Pro-Kopf-Verschuldung im Ländervergleich	Rang	Soll	5	5	6	6	6	6
		Ist	-	-	-	6	6	6
2.2.3 Zins-Steuer-Quote	Prozent	Soll	3,9	3,9	3,3	3,9	4,7	4,6
		Ist	-	-	-	3,3	4,0	3,9

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge**Erfolgsplan in Euro**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	29.731.350.000	28.671.350.000	-	25.699.341.871
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	-	-	-	-
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	1.041.080.000	1.021.080.000	-	1.039.263.139
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	69.150.000	65.150.000	-	57.536.886
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	10.370.000	10.370.000	-	857.627.532
6a	Erträge aus Verrechnungen	23.735.000	23.963.000	-	36.614.575
7	Summe Erträge	30.875.685.000	29.791.913.000	-	27.690.384.002
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	895.000	895.000	-	999.313
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	278.003.000	270.003.000	-	243.118.228
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.129.141.000	2.175.443.000	-	2.192.232.375
13	Sonstige Aufwendungen	365.000.000	35.000.000	-	67.943.511
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	600.996.400	597.344.600	-	499.392.769
14	Summe Aufwendungen	3.374.035.400	3.078.685.600	-	3.003.686.196
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	27.501.649.600	26.713.227.400	-	24.686.697.806
16	Erträge aus Beteiligungen	82.301.000	83.459.000	-	2.215.270.991
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-	-	23.000.000
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.500.000	1.500.000	-	232.220.488
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	9.268.285
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	944.612.700	818.267.200	-	1.069.397.396
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-860.811.700	-733.308.200	-	1.391.825.798
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	26.640.837.900	25.979.919.200	-	26.078.523.604
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	26.640.837.900	25.979.919.200	-	26.078.523.604

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
E I N N A H M E N						
Einnahmen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie EU-Eigenmittel						
011	820	Lohnsteuer	10.131.000.000	9.605.000.000	8.999.000.000	8.484.602.092
012	820	Veranlagte Einkommensteuer	2.327.000.000	2.189.000.000	1.916.000.000	2.171.678.755
013	820	Nicht veranlagte Steuern vom Ertrag (ohne Abgeltungsteuer auf Zins- und Veräußerungserträge)	1.715.000.000	1.629.000.000	1.227.000.000	1.326.041.398
014	820	Körperschaftsteuer	2.483.000.000	2.399.000.000	2.211.000.000	2.388.112.557
015	820	Umsatzsteuer	5.200.000.000	5.101.000.000	4.787.000.000	4.450.382.922
016	820	Einfuhrumsatzsteuer	2.100.000.000	2.060.000.000	2.000.000.000	1.919.999.441
017	820	Gewerbsteuerumlage	338.000.000	319.000.000	289.000.000	291.721.038
018	820	Abgeltungsteuer auf Zins- und Veräußerungserträge	370.000.000	364.000.000	338.000.000	760.643.079
051	820	Vermögensteuer	-	-	-	-10.061
052	820	Erbschaftsteuer	927.000.000	901.000.000	776.000.000	787.945.980
053	820	Grunderwerbsteuer	2.009.000.000	1.978.000.000	1.891.000.000	1.977.367.379
056	820	Andere Rennwettsteuern	-	-	-	11.098
057	820	Lotteriesteuer	133.000.000	132.000.000	131.000.000	138.397.940
058	820	Andere Steuern nach dem Rennwett- und Lotteriegesez	83.000.000	81.000.000	-175.000.000	375.993.725
059	820	Feuerschutzsteuer	30.000.000	30.000.000	30.000.000	41.379.512
061	820	Biersteuer	12.000.000	12.000.000	13.000.000	11.974.029
093	820	Abgaben von Spielbanken	19.000.000	18.000.000	22.000.000	10.176.881
Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.						
112	061	Geldstrafen, Geldbußen und Zwangsgelder (einschließl. der damit zusammenhängenden Gerichts- und Verwaltungskosten)	23.700.000	22.700.000	20.000.000	18.095.420
119	div.	Sonstige Verwaltungseinnahmen	67.370.000	67.370.000	61.870.000	77.620.821
123	860	Einnahmen aus staatlichen Glücksspielen	82.301.000	83.459.000	84.352.100	96.465.261
131	811	Einnahmen aus der Veräußerung von unbeweglichen Sachen, soweit nicht Gruppe 135	5.000.000	5.000.000	5.000.000	1.954.690
151	830	Zinseinnahmen vom Bund	-	-	-	267.733
161	830	Zinseinnahmen von öffentlichen Unternehmen und Einrichtungen	-	-	-	630.277
162	830	Sonstige Zinseinnahmen aus dem Inland	-	-	-	836.804
173	830	Darlehensrückflüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.500	13.500	13.500	-
174	411	Darlehensrückflüsse von Sondervermögen	-	-	-	17.811
Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen						
211	820	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	691.080.000	691.080.000	691.080.000	691.075.510
231	411	Sonstige Zuweisungen vom Bund	-	-	-	363.979

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
233	820	Sonstige Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	350.000.000	330.000.000	306.000.000	309.509.057
234	820	Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen	-	-	-	15.999.998
261	061	Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland	46.500.000	43.500.000	39.600.000	40.176.230
282	860	Sonstige Zuschüsse aus dem Inland	21.300.000	20.300.000	23.550.000	16.040.001
Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen						
325	830	Schuldenaufnahmen auf dem sonstigen Kreditmarkt im Inland	5.798.129.200	4.742.337.500	7.731.572.200	3.720.935.255
359	850	Entnahmen aus sonstigen Rücklagen	139.311.100	37.313.700	1.027.028.200	50.227.621
361	870	Einnahmen aus Überschuss des Haushaltsjahres	-	-	180.500.000	-
381	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	23.735.000	23.963.000	62.963.000	29.502.452
Gesamteinnahmen Kapitel 17 01			35.125.439.800	32.885.036.700	34.688.529.000	30.206.136.685

Kapitel 17 01 Allgemeine Finanzierungsvorgänge

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
A U S G A B E N						
Personalausgaben						
461	880	Globale Mehrausgaben für Personalausgaben	815.000.000	285.000.000	55.000.000	-
Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst						
547	830	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben	730.000	730.000	730.000	941.344
561	830	Zinsausgaben an Bund	500.000	500.000	500.000	4.340.589
562	830	Zinsausgaben an Länder	50.000	50.000	50.000	-
571	830	Zinsausgaben an öffentliche Unternehmen und Einrichtungen	500.000	500.000	500.000	2.706.609
575	830	Zinsausgaben an sonstigen inländischen Kreditmarkt	913.562.700	787.217.200	835.893.500	843.652.831
581	830	Tilgungsausgaben an Bund	13.500	13.500	13.500	13.465
595	830	Tilgungsausgaben an sonstigen Kreditmarkt im Inland	5.908.129.200	4.742.337.500	6.744.452.200	5.191.127.133
Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen						
612	820	Allgemeine Zuweisungen an Länder	-	-	-	-5.121.453
613	820	Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	278.000.000	270.000.000	262.000.000	254.000.000
623	820	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	112.600.000	113.000.000	114.400.000	113.562.440
631	243	Sonstige Zuweisungen an Bund	350.000	350.000	500.000	204.000
633	div.	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.800.000	11.200.000	13.300.000	22.637.247
634	813	Sonstige Zuweisungen an Sondervermögen	145.000.000	145.000.000	145.000.000	345.186.164
685	523	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Einrichtungen	-	-	5.000	-
686	029	Sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke im Inland	3.000	3.000	3.000	2.029
Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
883	692	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	34.400.000	34.402.000	34.403.000	40.371.551
884	813	Zuweisungen für Investitionen an Sondervermögen	53.500.000	100.000.000	100.000.000	100.000.000
893	692	Zuschüsse für Investitionen an Sonstige im Inland	1.491.000	1.491.000	1.491.000	1.695.836
Besondere Finanzierungsausgaben						
915	850	Zuführungen an Konjunkturausgleichsrücklage	-	-	-	286.127.509
919	850	Zuführungen an sonstige Rücklagen	-	181.936.600	-	73.500.000
971	880	Globale Mehrausgaben	-	200.000.000	500.000.000	-
972	880	Globale Minderausgaben	-450.000.000	-450.000.000	-350.000.000	-
981	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	600.996.400	597.344.600	721.367.500	-
Gesamtausgaben Kapitel 17 01			8.426.625.800	7.021.075.400	9.179.608.700	7.274.947.295

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	27.877.000.000	26.818.000.000	24.455.000.000	25.136.417.764
1	Eigene Einnahmen	178.384.500	178.542.500	171.235.600	195.888.817
2	Übertragungseinnahmen	1.108.880.000	1.084.880.000	1.060.230.000	1.073.164.775
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	5.961.175.300	4.803.614.200	9.002.063.400	3.800.665.329
Gesamteinnahmen		35.125.439.800	32.885.036.700	34.688.529.000	30.206.136.685
4	Personalausgaben	815.000.000	285.000.000	55.000.000	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	730.000	730.000	730.000	941.344
	Ausgaben für den Schuldendienst	6.822.755.400	5.530.618.200	7.581.409.200	6.041.840.627
6	Übertragungsausgaben	547.753.000	539.553.000	535.208.000	730.470.427
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	89.391.000	135.893.000	135.894.000	142.067.387
9	Besondere Finanzierungsausgaben	150.996.400	529.281.200	871.367.500	359.627.509
Gesamtausgaben		8.426.625.800	7.021.075.400	9.179.608.700	7.274.947.295
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		26.698.814.000	25.863.961.300	25.508.920.300	22.931.189.390

Kapitel 17 02 Allgemeine Bewilligungen**A. Vorbemerkungen**

Zuständig für die Bewirtschaftung des Kapitels ist das Ministerium der Finanzen.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Erträge	Ansatz 2024		
			Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
543	Förderung der Zivilgesellschaft	-	2.700,0	-2.700,0	-2.700,0
001	Allgemeine Bewilligungen	-	2.700,0	-2.700,0	-2.700,0
068	weg Zuschüsse an Vereine aus dem Sondervermögen "Hessens gute Zukunft sichern"	-	-	-	-
Summe Produkte		-	2.700,0	-2.700,0	-2.700,0

Erträge	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021	
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
-	2.700,0	-2.700,0	-2.700,0	-2.700,0	-2.700,0	-1.715,5	-1.734,9
-	2.700,0	-2.700,0	-2.700,0	-2.700,0	-2.700,0	-1.712,1	-1.721,5
-	-	-	-	-	-	-3,4	-13,4
-	2.700,0	-2.700,0	-2.700,0	-2.700,0	-2.700,0	-1.715,5	-1.734,9

Kapitel 17 02 Allgemeine Bewilligungen**Produkt 001 Allgemeine Bewilligungen****IPR-Nr. 543 – Förderung der Zivilgesellschaft****Zweckbestimmung**

Das Produkt umfasst die Förderung einzelner Projekte. Die Mittel hierfür sind zentral veranschlagt und werden von den Ministerien eigenverantwortlich bewirtschaftet. Die Finanzierung erfolgt aus dem Überschuss des Landesbetriebs Hessische Lotterieverwaltung.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Förderung von Projekten**

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	5.500
6	Sonstige Erträge	-	-	-	6.991
7	Summe Erträge	-	-	-	12.490
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.700.000	2.700.000	2.700.000	1.724.587
14	Summe Aufwendungen	2.700.000	2.700.000	2.700.000	1.724.587
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000	-1.712.097
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000	-1.712.097
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000	-1.712.097

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	13.490
Ausgaben	2.700.000	2.700.000	2.700.000	1.735.039
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000	-1.721.549

Kapitel 17 02 Allgemeine Bewilligungen**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	-	-	-	300.865
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	6.991
6a	Erträge aus Verrechnungen	-	-	-	-
7	Summe Erträge	-	-	-	307.855
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.023.321
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	-	-	-	-
14	Summe Aufwendungen	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.023.321
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000	-1.715.466
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)	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000	-1.715.466
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000	-1.715.466

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 02		Allgemeine Bewilligungen				
		E I N N A H M E N				
		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.				
119	062	Sonstige Verwaltungseinnahmen	-	-	-	14.490
		Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen				
234	062	Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen	-	-	-	305.788
		Gesamteinnahmen Kapitel 17 02	-	-	-	320.278
		A U S G A B E N				
		Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen				
684	860	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen (ohne öffentliche Einrichtungen)	2.700.000	2.700.000	-	294.140
685	860	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Einrichtungen	-	-	2.700.000	1.761.056
		Gesamtausgaben Kapitel 17 02	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.055.195

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	-	-	-	14.490
2	Übertragungseinnahmen	-	-	-	305.788
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	-	-	-	-
Gesamteinnahmen		-	-	-	320.278
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.055.195
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	-	-	-	-
9	Besondere Finanzierungsausgaben	-	-	-	-
Gesamtausgaben		2.700.000	2.700.000	2.700.000	2.055.195
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-2.700.000	-2.700.000	-2.700.000	-1.734.918

Kapitel 17 03 Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen

A. Vorbemerkungen

Das Kapitel wird durch das Hessische Ministerium der Finanzen bewirtschaftet mit Ausnahme der Leistungen Kommunalinvestitionsprogramm I Wohnraum (HMWEVW) und KIP I Krankenhäuser (HMSI).

Es enthält Produkte, in denen Fördermaßnahmen im Zusammenhang mit Kommunalinvestitionen abgebildet werden.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Das Kapitel wird entsprechend der Regelungen der novellierten Landeshaushaltsordnung (LHO) ab dem Haushalt 2023 als leistungsbezogener doppischer Haushalt nach der Gliederung des Integrierten Produktrahmens (IPR) dargestellt.

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Erträge	Ansatz 2024		
			Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
031	Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung	-	5.046,0	-5.046,0	-24.300,0
001	neu Kommunalinvestitionsprogramm I	-	3.846,0	-3.846,0	-19.160,0
002	neu Kommunalinvestitionsprogramm II	-	-	-	-3.540,0
005	Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen	-	1.200,0	-1.200,0	-1.600,0
311	Schulische Allgemeinbildung	-	17.878,2	-17.878,2	-7.051,7
003	neu DigitalPakt Schule	-	17.878,2	-17.878,2	-7.051,7
	Summe Produkte	-	22.924,2	-22.924,2	-31.351,7

Ansatz 2023			
Erträge	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
-	21.146,0	-21.146,0	-24.320,0
-	3.946,0	-3.946,0	-19.180,0
-	-	-	-3.540,0
-	17.200,0	-17.200,0	-1.600,0
24.049,0	16.194,7	7.854,3	-9.521,5
24.049,0	16.194,7	7.854,3	-9.521,5
24.049,0	37.340,7	-13.291,7	-33.841,5

Kapitel 17 03 Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen**Produkt 001 Kommunalinvestitionsprogramm I****IPR-Nr. 031 – Gewährleistung der Kommunalen Selbstverwaltung****Zweckbestimmung**

Unterstützung der kommunalen Infrastrukturprojekte mit Bundes- und Landesmitteln

Haushaltsvermerke

Die Landesmittel der Produkte 001 bis 003 sind gegenseitig deckungsfähig.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. KIP I:**Bundesprogramm**

Unterstützung von Investitionstätigkeiten finanzschwacher Kommunen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG vom 24.06.2015 zuletzt geändert durch Gesetz vom 10.09.2021, BGBl. I S. 4147). Der Förderzeitraum endet am 31.12.2023. Die im Bundesprogramm antragsberechtigten Kommunen haben zudem die Möglichkeit, den zu erbringenden Eigenanteil über ein Darlehensprogramm der WIBank zu finanzieren. Das auf Hessen entfallene Fördervolumen aus dem Bundesprogramm beläuft sich auf 317.138.500 Euro.

Landesförderprogramm

Den landesrechtlichen Förderrahmen für die im folgenden aufgeführten Programme bildet das Kommunalinvestitionsprogrammgesetz (KIPG vom 25.11.2015, zuletzt geändert durch Gesetz vom 30.09.2021, GVBl. S. 636).

2. KIP I: Kofinanzierung

Das Land Hessen bietet seinen Kommunen den Abschluss von zinsfreien Komplementärfinanzierungsdarlehen über die WIBank an. Die Bundeszuschüsse betragen max. 90 % der zuwendungsfähigen Ausgaben einer Maßnahme. Für den von den Kommunen zu erbringenden Eigenanteil i. H. v. 10 % (rd. 35.366.000 Euro) werden diesen Darlehen der WIBank als Komplementärfinanzierung zur Verfügung gestellt. Die Tilgung dieses Darlehens obliegt den Kommunen, die Zinsen werden durch das Land getragen.

3. KIP I: Landesprogramm Kommunale Infrastruktur

Im Landesprogramm erfolgt die Förderung im Programmteil Kommunale Infrastruktur „KIP Kommunen“ (373 Mio. Euro) über Darlehen der WIBank mit Laufzeiten von bis zu 30 Jahren, zu denen das Land Tilgungshilfen i.H.v. 80 % und Zinsdiensthilfen gewährt.

4. KIP I: Landesprogramm Wohnraum

Zudem fördert das Land mit WIBank-Darlehen von bis zu 230 Mio. Euro die Schaffung von bezahlbarem Wohnraum und von Unterkünften zur Unterbringung von Flüchtlingen (Programmteil Wohnraum). Das Land trägt hierbei die Zinsen für die ersten fünfzehn Jahre der (bis zu) dreißigjährigen Darlehenslaufzeit.

5. KIP I: Landesprogramm Krankenhäuser

Von einer weiteren Landesförderung profitieren ausgewählte Krankenhausträger, die Darlehen in Höhe von insgesamt 77 Mio. Euro über die WIBank für Investitionen in die Krankenhausinfrastruktur erhalten (Programmteil Krankenhäuser). Die Tilgung erfolgt zu 2/3 durch das Land. Zudem werden Zinsdiensthilfen gewährt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
7	Summe Erträge	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	3.846.000	3.946.000
14	Summe Aufwendungen	3.846.000	3.946.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-3.846.000	-3.946.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-3.846.000	-3.946.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-3.846.000	-3.946.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	-	40.000.000
Ausgaben	19.160.000	59.180.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-19.160.000	-19.180.000

Erläuterungen zur Liquidität

Die Liquidität berücksichtigt für das Haushaltsjahr 2023 bereits in der Vergangenheit eingegangene rechtliche Verpflichtungen, die durch die Einnahme von Bundesmitteln zur Auszahlung gelangen.

Die Ausgaben beinhalten ab 2024 nur noch die Abfinanzierung der eingegangenen Verpflichtungen im Landesprogramm.

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Belegung der Förderkontingente	Prozent	Soll	99,0	98,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Hessische Kommunen bei ihren Investitionstätigkeiten unterstützen								
Investitionsausgaben für Baumaßnahmen	Mrd. Euro	Soll	1,7	1,8	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-

Kapitel 17 03 Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen**Produkt 002 Kommunalinvestitionsprogramm II****IPR-Nr. 031 – Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung****Zweckbestimmung**

Unterstützung der Kommunen bei Investitionen in die Schulinfrastruktur.

Haushaltsvermerke

Die Landesmittel der Produkte 001 bis 003 sind gegenseitig deckungsfähig.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. KIP II: Bundesprogramm

Förderung finanzschwacher Schulträgerkommunen bei Investitionen in die Bildungsinfrastruktur über einen Bundeszuschuss und Komplementärfinanzierungsdarlehen der WIBank.

Das auf Hessen entfallene Fördervolumen aus dem Bundesprogramm beläuft sich auf 329.976.500 Euro. Den bundesrechtlichen Förderrahmen bildet das zweite Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KInvFG vom 24.06.2015 zuletzt geändert durch Gesetz vom 10.09.2021, BGBl. I S. 4147).

Landesförderprogramm

Den landesrechtlichen Förderrahmen bildet der zweite Teil des Kommunalinvestitionsprogrammgesetzes (KIPG vom 25.11.2015, zuletzt geändert durch Gesetz vom 30.09.2021, GVBl. S. 636).

2. KIP II: Kofinanzierung

Die Bundeszuschüsse betragen max. 75 % der förderfähigen Ausgaben einer Maßnahme. Für den im Bundesprogramm von den Schulträgern zu erbringenden Eigenanteil i. H. v. 25 % werden diesen Darlehen der WIBank (110.002.000 Euro) zur Komplementärfinanzierung zur Verfügung gestellt. Die Tilgung dieser Darlehen obliegt den öffentlichen Schulträgern, die Zinsen für die ersten zehn Jahre werden durch das Land getragen. Vom elften bis zum zwanzigsten Jahr gewährt das Land eine Zinsdiensthilfe von bis zu einem Prozentpunkt.

3. KIP II: Landesprogramm

Förderung von Schulträgerkommunen bei Investitionen in die Bildungsinfrastruktur über Darlehen der WIBank.

Im Landesprogramm erfolgt die Förderung vollumfänglich über Darlehen der WIBank (118 Mio. Euro) mit Laufzeiten von bis zu 30 Jahren. Deren Tilgung wird zu 75 % durch das Land und zu 25 % durch die Schulträger übernommen. Zusätzlich werden die Darlehenszinsen für die ersten zehn Jahre durch das Land getragen. Vom elften bis zum zwanzigsten Jahr gewährt das Land eine Zinsdiensthilfe von bis zu einem Prozentpunkt.

Erfolgsplan in Euro

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	70.000.000	70.000.000
Ausgaben	73.540.000	73.540.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-3.540.000	-3.540.000

Erläuterungen zur Liquidität

Die Liquidität berücksichtigt bereits in der Vergangenheit eingegangene rechtliche Verpflichtungen, die durch die Einnahme von Bundesmitteln zur Auszahlung gelangen.

Die Ausgaben beinhalten die Abfinanzierung der eingegangenen Verpflichtungen im Landesprogramm.

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Belegung der Förderkontingente	Prozent	Soll	95,0	90,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Hessische Schulträgerkommunen bei ihren Investitionstätigkeiten für die Schulinfrastruktur unterstützen								
Investitionsausgaben in Schulbaumaßnahmen	Mio. Euro	Soll	525,0	500,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-

Kapitel 17 03 Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen**Produkt 003 DigitalPakt Schule****IPR-Nr. 311 – Schulische Allgemeinbildung****Zweckbestimmung**

Umsetzung des "DigitalPakt Schule 2019 bis 2024" und des dazugehörigen Annex II.

Haushaltsvermerke

Die Landesmittel der Produkte 001 bis 003 sind gegenseitig deckungsfähig.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Bundesprogramm

Im Rahmen des "DigitalPakt Schule 2019 bis 2024" gewährt der Bund den Ländern auf Grundlage von Art. 104c GG Finanzhilfen für gesamtstaatlich bedeutsame Investitionen zur Steigerung der Leistungsfähigkeit der digitalen kommunalen Bildungsinfrastruktur. Auf Hessen entfallen 372.172.000 Euro.

2. Kofinanzierung

Zur Kofinanzierung gewährt das Land den öffentlichen Schulträgern und den Ersatzschulträgern WIBank-Darlehen, deren Zins und Tilgung jeweils hälftig durch Land und Schulträger getragen werden.

3. DigitalPakt Annex II

Der Bund hat den Ländern mit der Zusatzverwaltungsvereinbarung „Administration“ weitere Finanzhilfen zur Unterstützung bei Administration und Support der aus dem DigitalPakt Schule und den weiteren Zusatzverwaltungsvereinbarungen angeschafften digitalen Infrastruktur zur Verfügung gestellt. Auf Hessen entfallen 37.217.200 Euro, welche das Land für die Jahre 2021 bis 2023 um einen Landeszuschuss von insgesamt 12.782.800 Euro auf insgesamt 50 Mio. Euro aufstockt.

Im Haushaltsjahr 2024 setzt das Land seine Förderung im bisherigen Umfang fort (4,2 Mio. Euro). Diese Mittel sollen für den Fall der Fortführung der Zusatzverwaltungsvereinbarung durch den Bund weiterhin zur Kofinanzierung der Bundesfinanzhilfen dienen.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	24.049.000
6	Sonstige Erträge	-	-
7	Summe Erträge	-	24.049.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	4.200.000	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	13.678.200	16.194.700
14	Summe Aufwendungen	17.878.200	16.194.700
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-17.878.200	7.854.300
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-17.878.200	7.854.300
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-17.878.200	7.854.300

Erläuterungen zu Einzelpositionen

zu 12: Die Aufwendungen sind für Maßnahmen im Rahmen der Zusatzverwaltungsvereinbarung „Administration“ geplant.

zu 13a: Zur Finanzierung von Maßnahmen an landeseigenen Schulen sowie für landesweite und länderübergreifende Maßnahmen werden die Bundesmittel an Kapitel 04 59, Produkt 035 abgeführt. Die Zuweisungen des Bundes für die Maßnahmen an den Pflegeschulen werden an Kapitel 08 05, Produkt 019 abgeführt.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	101.042.000	127.262.800
Ausgaben	108.093.700	136.784.300
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-7.051.700	-9.521.500

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Mit Whiteboards ausgestattete Klassenräume	Anzahl	Soll	16.000	8.000	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Bildungsbezogene Infrastruktur aufbauen bzw. verbessern								
Umsetzungsgrad WLAN	Prozent	Soll	40,0	20,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-

Kapitel 17 03 Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen

Produkt 005 Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen

IPR-Nr. 031 – Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung

Zweckbestimmung

Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen.

Haushaltsvermerke

Das Ministerium der Finanzen ist ermächtigt, der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen Zusagen zur Zinsverbilligung von Krediten mit einem Volumen von bis zu 30 Mio. Euro für Darlehen zur Sicherung der Liquidität im Zusammenhang mit Straßenbeiträgen zu erteilen.

Das Ministerium der Finanzen ist ermächtigt, der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen Zusagen zur Zinsverbilligung von Krediten mit einem Volumen von bis zu 20 Mio. Euro für Darlehen zum Bau von Thermen in kleinen Heilkurorten zu erteilen.

Empfänger von Förderungen können neben Gemeinden und Gemeindeverbänden auch kommunale und private Unternehmen (Kommunalbeteiligung mehr als 50%) sein, soweit deren Maßnahmen an die Stelle kommunaler Maßnahmen treten.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Schuldendiensthilfe Straßenbeiträge

Um für Kommunen die zusätzlichen Finanzierungskosten aufgrund vermehrter Nutzung der erweiterten Stundungsregelungen nach § 11 Abs. 12 des Kommunalabgabengesetzes abzufedern, bietet die Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen Kommunaldarlehen an, deren Zinsen aus Mitteln des Landeshaushaltes gezahlt werden können.

2. Schuldendiensthilfe Thermenbau in Heilkurorten

Heilbäder und Kurorte sind wichtige Tourismusziele in Hessen; zudem leisten sie ihren Beitrag zur medizinischen Versorgung. Oftmals sind Thermen unverzichtbarer Bestandteil der Heilkurinfrastruktur. Es sollen kommunale Großprojekte, die in einem engen sachlichen Zusammenhang mit der Heilkurinfrastruktur stehen wie z. B. die grundhafte Sanierung oder Ersatzneubau von Thermen, mit einem Darlehen der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen finanziert werden. Die Zinsen und mögliche Tilgungsleistungen werden vom Landeshaushalt übernommen. Förderfähig sind Maßnahmen kreisangehöriger Kommunen bis zu einer Einwohnerzahl von 7.500, die in dem Heilkurortverzeichnis enthalten sind und eine Zuweisung nach § 44 des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes (Zuweisungen zu den Belastungen der Heilkurorte) enthalten. Weitere Voraussetzung ist die finanzielle Beteiligung einer weiteren Kommune (im Regelfall des Landkreises) an der Infrastrukturmaßnahme.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
7	Summe Erträge	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	1.200.000	17.200.000
14	Summe Aufwendungen	1.200.000	17.200.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-1.200.000	-17.200.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-1.200.000	-17.200.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-1.200.000	-17.200.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	-	-
Ausgaben	1.600.000	1.600.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-1.600.000	-1.600.000

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	15.600.000	400.000	400.000	400.000	14.400.000
Summe	15.600.000	400.000	400.000	400.000	14.400.000

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Die Verpflichtungsermächtigung betrifft die Leistung Schuldendiensthilfe Thermenbau in Heilkurorten.

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	-	24.049.000	-	312.106.942
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	1.142.371
6a	Erträge aus Verrechnungen	-	-	-	-
7	Summe Erträge	-	24.049.000	-	313.249.313
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	275.740
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	9.246.000	21.146.000	-	313.025.857
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	13.678.200	16.194.700	-	1.172.415
14	Summe Aufwendungen	22.924.200	37.340.700	-	314.474.012
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-22.924.200	-13.291.700	-	-1.224.699
16	Erträge aus Beteiligungen	-	-	-	-
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-	-	-
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	129.517
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	2.186.276
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-2.056.759
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-22.924.200	-13.291.700	-	-3.281.458
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-22.924.200	-13.291.700	-	-3.281.458

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 03		Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen				
		E I N N A H M E N				
		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.				
119	692	Sonstige Verwaltungseinnahmen	-	-	-	1.584
		Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen				
234	692	Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen	-	24.049.000	12.405.700	1.024.407
		Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen				
334	692	Zuweisungen für Investitionen von Sondervermögen	171.042.000	213.213.800	170.462.300	226.721.000
Gesamteinnahmen Kapitel 17 03			171.042.000	237.262.800	182.868.000	227.746.992
A U S G A B E N						
		Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst				
538	312	Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen	-	-	-	275.740
		Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen				
623	820	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.200.000	1.200.000	-	-
633	div.	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.200.000	31.964.300	17.126.600	984.708
661	820	Schuldendiensthilfen an öffentliche Unternehmen	400.000	400.000	-	-
684	692	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen (ohne öffentliche Einrichtungen)	-	-	-	39.700
		Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
883	692	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	175.266.000	213.769.600	181.869.300	231.320.177
891	890	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen	-	-	-	840.574
892	692	Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	-	-	-	157.753
893	692	Zuschüsse für Investitionen an Sonstige im Inland	5.405.500	5.311.700	3.911.200	8.907.894
894	692	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Einrichtungen	2.244.000	2.264.000	2.100.000	1.117.744
		Besondere Finanzierungsausgaben				
981	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	13.678.200	16.194.700	11.450.000	1.172.415
Gesamtausgaben Kapitel 17 03			202.393.700	271.104.300	216.457.100	244.816.707

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	-	-	-	1.584
2	Übertragungseinnahmen	-	24.049.000	12.405.700	1.024.407
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	171.042.000	213.213.800	170.462.300	226.721.000
Gesamteinnahmen		171.042.000	237.262.800	182.868.000	227.746.992
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	-	-	-	275.740
	Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	5.800.000	33.564.300	17.126.600	1.024.408
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	182.915.500	221.345.300	187.880.500	242.344.143
9	Besondere Finanzierungsausgaben	13.678.200	16.194.700	11.450.000	1.172.415
Gesamtausgaben		202.393.700	271.104.300	216.457.100	244.816.707
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-31.351.700	-33.841.500	-33.589.100	-17.069.715

Kapitel 17 04 Landesvermögensverwaltung

A. Vorbemerkungen

Für das Förderkapitel ist grundsätzlich das Ministerium der Finanzen zuständig. Eine Ausnahme stellt der Fiskalerbschaftsbereich dar, der von der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main bewirtschaftet wird.

Der Wirtschaftsplan für das Sondervermögen „Hessischer Investitionsfonds“ ist in der Anlage II sowie die unmittelbaren Beteiligungen des Landes Hessen sind in der Anlage III abgebildet.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Aufgrund des sachlichen Zusammenhangs wurde die bislang im Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen abgewickelte Unterstützung der Freilichtmuseum Hessenpark GmbH nunmehr ins Kapitel 17 04, Produkt 006 „Förderung von öffentlichen Unternehmen und Stiftungen“ transferiert.

Darüber hinaus wurde für das Sondervermögen „Hessischer Investitionsfonds“ das Produkt 068 neu eingerichtet.

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Erträge	Ansatz 2024		
			Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
031	Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung	9.174,6	9.174,6	-	-
068	neu Hessischer Investitionsfonds (HIF)	9.174,6	9.174,6	-	-
822	Wirtschaftspolitik	-	13.834,0	-13.834,0	-13.834,0
006	Förderung von öffentlichen Unternehmen und Stiftungen	-	13.834,0	-13.834,0	-13.834,0
911	Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement	29.067,3	6.876,7	22.190,6	22.060,6
002	Landesvermögensverwaltung	29.067,3	6.876,7	22.190,6	22.060,6
Summe Produkte		38.241,9	29.885,3	8.356,6	8.226,6

Erträge	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021	
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
9.174,6	9.174,6	-	-	-	-	-	-
9.174,6	9.174,6	-	-	-	-	-	-
-	13.796,0	-13.796,0	-13.796,0	-16.458,0	-16.458,0	-7.470,1	-7.470,1
-	13.796,0	-13.796,0	-13.796,0	-16.458,0	-16.458,0	-7.470,1	-7.470,1
29.067,3	9.471,7	19.595,6	17.440,6	21.333,6	-129.771,4	63.841,2	59.973,9
29.067,3	9.471,7	19.595,6	17.440,6	21.333,6	-129.771,4	64.508,5	60.641,2
38.241,9	32.442,3	5.799,6	3.644,6	4.875,6	-146.229,4	56.371,1	52.503,8

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

Verwaltung des Landesvermögens

Haushaltsvermerke

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

Die Produkte 002 und 006 sind gegenseitig deckungsfähig.

Das Ministerium der Finanzen ist ermächtigt, Domänengrundstücke und Markenrechte als Kapitaleinlage in die Hessische Staatsweingüter GmbH Kloster Eberbach einzubringen.

Das Ministerium der Finanzen ist im Rahmen der Neustrukturierung der Höchster Porzellanmanufaktur berechtigt, aus den veranschlagten Mitteln für das Land Hessen Anteile am Unternehmen und sonstige betriebsnotwendige Wirtschaftsgüter des Anlage- oder Umlaufvermögens zu erwerben, seine Verbindlichkeiten ganz oder teilweise abzulösen sowie laufende Betriebsmittel für eine Fortführung des Manufakturbetriebs zur Verfügung zu stellen.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Verwaltung von Beteiligungen an privatrechtlichen und öffentlich-rechtlichen Unternehmen (einschl. Veräußerung und Erwerb von Landesbeteiligungen) und Immobilienmanagement

Der Grunderwerb erfolgt über die bestehende einseitige Deckungsfähigkeit seitens des Kapitels 18 01 (vgl. Vorbemerkung zu 18 01, Abschnitt B, produktübergreifende Bewirtschaftungsvermerke).

2. Abwicklung von Fiskalerbschaften**3. Vergabe und Verwaltung von Darlehen**

- an die Hessische Landesbahn GmbH, Frankfurt am Main

Das Darlehen, welches zum Zwecke der Liquiditätshilfe vergeben wurde, beträgt 7.838.157,20 Euro und wird zum 31.12.2028 als Gesamtsumme fällig.

- an die Messe Frankfurt GmbH, Frankfurt am Main

Das Darlehen, welches zum Zwecke der Liquiditätshilfe aufgrund der Corona-Pandemie vergeben wurde, beträgt 60 Mio. Euro und wird bis zum 31.12.2040 vollständig getilgt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	38.727.700
6	Sonstige Erträge	1.500.000	1.500.000	1.500.000	7.089.444
6a	Erträge aus Verrechnungen	-	-	-	200.720
7	Summe Erträge	1.500.000	1.500.000	1.500.000	46.017.865
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	2.255.000	4.850.000	2.250.000	3.021.784
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	7.722.700	6.236.185
13	Sonstige Aufwendungen	500.000	500.000	500.000	2.280.826
14	Summe Aufwendungen	2.755.000	5.350.000	10.472.700	11.538.795
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-1.255.000	-3.850.000	-8.972.700	34.479.070
16	Erträge aus Beteiligungen	1.819.700	1.819.700	1.819.700	1.770.000
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	24.385.600	24.385.600	33.560.200	34.490.033
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.362.000	1.362.000	500.000	436.830
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	1.101.718
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	27.567.300	27.567.300	35.879.900	35.595.145
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	26.312.300	23.717.300	26.907.200	70.074.215
24	Steuern	4.121.700	4.121.700	5.573.600	5.565.688
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	22.190.600	19.595.600	21.333.600	64.508.527

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
	Fiskalerbschaften		
6	Der Ansatz enthält die Erträge des Staates gem. § 1936 BGB sowie aus Erbschaften, die dem Land kraft testamentarischer Erbfolge oder vertraglicher Regelung zufließen.	1.500.000	1.500.000
13	Der Ansatz enthält die Aufwendungen des Landes im Zusammenhang mit Fiskalerbschaften (z.B. Nachlassverbindlichkeiten, Rückzahlungen von Erbschaften an nachträglich festgestellte Erben) mit Ausnahme der Verwaltungskosten der OFD.	500.000	500.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	2.255.000	4.850.000
	davon insbesondere für:		
	- Gutachten u.a. für die Bewertung von Landesbeteiligungen		
	- Gerichts- und Verfahrenskosten		
	- Beratungsleistungen u.a. im Zusammenhang mit der Verwaltung der Beteiligungen sowie mit Bürgschaftsfällen		
	- Beratungsleistungen für die Umsetzung neuer Bürokonzepte		
	- Verwahrgebühren für die Hinterlegung der Fraport-Aktien des Landes		

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
16	Erträge aus Beteiligungen	1.819.700	1.819.700
	davon:		
16.1	Hessische Landesbahn GmbH Gewinnausschüttung (netto)	1.001.700	1.001.700
	Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag	188.300	188.300
16.2	TÜV Technische Überwachung Hessen GmbH Gewinnausschüttung (netto)	530.000	530.000
	Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag	99.700	99.700
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	24.385.600	24.385.600
	davon:		
17.1	Landesbank Hessen-Thüringen Gewinnausschüttung (netto)	4.199.200	4.199.200
	Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag	789.500	789.500
17.2	Landesbank Hessen-Thüringen Sondervermögen „Wohnungswesen und Zukunftsinvestitionen“ Ausschüttung (netto)	16.192.700	16.192.700
	Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag	3.044.200	3.044.200
17.3	Zinsen aus Darlehen an Hessische Landesbahn GmbH	160.000	160.000
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.362.000	1.362.000
	Zinsen aus Darlehen an Messe Frankfurt GmbH		

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	24.445.600	24.445.600	31.306.300	109.236.320
Ausgaben	2.385.000	7.005.000	161.077.700	48.595.130
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	22.060.600	17.440.600	-129.771.400	60.641.190

Erläuterung zur Liquidität

Die Differenz zwischen Erfolgsplan und Liquidität entspricht der Höhe der Investitionen.

Erläuterungen zu Investitionen in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
1.	Anpassung Nennkapital	5.000	5.000
2.	Erwerb von Beteiligungen (Hessen Kapital IV GmbH, Sustainable Fonds, Futury Venture 2.0 und Futury Regio Growth 2.0)	25.000	50.000
3.	Sonstiger Beteiligungserwerb	100.000	2.100.000

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
unmittelbare Beteiligungen zum 31.12.	Anzahl	Soll	57	56	51	48	50	45
		Ist	-	-	-	49	49	47
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Landesvermögen zukunftsorientiert nutzen								
2.1.1 Gewinnerträge aus Dividenden und Gewinnausschüttungen in Relation zum Gesamtbuchwert der Beteiligungen	Prozent	Soll	0,80	0,80	0,80	0,80	2,40	2,00
		Ist	-	-	-	0,80	0,03	2,40
2.1.2 Erhaltene Dividenden und Gewinnausschüttungen (netto)	Mio. Euro	Soll	29,7	29,7	29,7	28,6	82,7	82,2
		Ist	-	-	-	29,8	0,9	83,3
2.2 Öffentlichen Nahverkehr steigern (Hessische Landesbahn)								
2.2.1 gefahrene Zugkilometer	Mio. Kilometer	Soll	31,7	27,2	27,2	26,7	26,0	25,1
		Ist	-	-	-	26,9	25,8	26,0
2.3 Gleichstellung in Gremien der unmittelbaren Beteiligungen fördern								
2.3.1 Anteil weiblicher Mitglieder in Überwachungsgremien (Aufsichtsrat o.ä.) der unmittelbaren Beteiligungen des Landes Hessen insgesamt zum 31.12.	Prozent	Soll	-	-	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	27	25	25
2.3.2 Anteil weiblicher Mitglieder an den durch das Land Hessen zu besetzenden Positionen in Überwachungsgremien (Aufsichtsrat o.ä.) der unmittelbaren Beteiligungen des Landes Hessen insgesamt zum 31.12.		Soll	-	-	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	31	30	32

Erläuterung zu Einzelpositionen

Zu 1. und 2.3:

Unmittelbare Beteiligungen sind Beteiligungen des Landes Hessen an privatrechtlichen und öffentlich-rechtlichen Unternehmen ohne Genossenschaftsanteile und aus Eigenmitteln finanzierte Beteiligungen der Hessischen Hochschulen an Unternehmen in der Rechtsform des privaten Rechts.

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

Förderung von öffentlichen Unternehmen und Stiftungen

Haushaltsvermerke

Die Produkte 002 und 006 sind gegenseitig deckungsfähig.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Ausgleichzahlung an House of Logistics and Mobility GmbH (HOLM), Frankfurt am Main

Die Gesellschaft betreibt eine unabhängige Entwicklungs- und Vernetzungsplattform zum Austausch von Wirtschaft, Wissenschaft, Politik und Gesellschaft, um Innovationen für die Logistik und Mobilität von Morgen voranzutreiben. Sie erhält gemäß dem Betrauungsakt des Landes Hessen vom 04.03.2018 i.V.m. der Finanzierungsvereinbarung zwischen den Gesellschaftern der HOLM GmbH eine Ausgleichzahlung für die Erbringung von Dienstleistungen im allgemeinen wirtschaftlichen Interesse (DAWI). Die Höhe bemisst sich nach dem beschlossenen Wirtschaftsplan.

2. Ausgleichzahlung an Frankfurter Innovationszentrum Biotechnologie GmbH (FIZ), Frankfurt am Main

Die FIZ soll zur positiven Entwicklung der Biotechnologie-Wirtschaft im Rhein-Main-Gebiet, zur Unternehmensansiedlung sowie der Schaffung von qualifizierten Arbeitsplätzen und dem Aufbau einer geeigneten Forschungsinfrastruktur auf dem Gebiet der Biotechnologie beitragen. Die Gesellschaft erhält gemäß der Finanzierungsvereinbarung vom 28.03.2014 eine Ausgleichzahlung für die Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse (DAWI), die je zur Hälfte vom Land und der Stadt Frankfurt am Main getragen wird. Die Höhe bemisst sich nach dem beschlossenen Wirtschaftsplan.

3. Betriebszuschuss an Flughafen GmbH Kassel (FGK), Calden

Die FGK ist Betreiberin des Regionalflughafens Kassel Airport. Gesellschafter sind das Land Hessen, die Stadt Kassel, der Landkreis Kassel und die Gemeinde Calden. Auf Grundlage der Vereinbarung über die Gesellschafterbeiträge vom 19.12.2018 wird das laufende Betriebsergebnis auf Basis des beschlossenen Wirtschaftsplans entsprechend der Gesellschafteranteile aufgeteilt und finanziert.

4. Betriebszuschuss an Stiftung Sprudelhof, Bad Nauheim

Entsprechend der Verfassung der Stiftung Sprudelhof Bad Nauheim vom 09.01.2015 wird der laufende Betrieb unterstützt.

5. Betriebszuschuss an Freilichtmuseum Hessenpark GmbH, Neu-Anspach

Die Freilichtmuseum Hessenpark GmbH betreibt das zentrale Freilichtmuseum des Landes Hessen. Die Gesellschaft verfolgt das Ziel, die hessische Bau-, Wirtschafts- und Sozialgeschichte des 16. bis 20. Jahrhunderts zu bewahren und den Besucherinnen und Besuchern lebendig zu präsentieren. Das Land Hessen finanziert als Alleingesellschafter das laufende Betriebsergebnis auf Basis des beschlossenen Wirtschaftsplans.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
7	Summe Erträge	-	-	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	13.834.000	13.796.000	16.458.000	7.470.114
14	Summe Aufwendungen	13.834.000	13.796.000	16.458.000	7.470.114
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-13.834.000	-13.796.000	-16.458.000	-7.470.114
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-13.834.000	-13.796.000	-16.458.000	-7.470.114
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-13.834.000	-13.796.000	-16.458.000	-7.470.114

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	13.834.000	13.796.000
	davon:		
12.1	HOLM GmbH	2.700.000	2.800.000
12.2	FIZ GmbH	1.060.000	1.068.000
12.3	Flughafen GmbH Kassel	3.349.000	3.418.000
12.4	Stiftung Sprudelhof	900.000	800.000
12.5	Freilichtmuseum Hessenpark GmbH	5.825.000	5.710.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	-
Ausgaben	13.834.000	13.796.000	16.458.000	7.470.114
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-13.834.000	-13.796.000	-16.458.000	-7.470.114

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
1.1 Empfänger	Anzahl	Soll	5	5	6	5	5	4
		Ist	-	-	-	5	5	5
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Mobilitäts- und Logistikstandort Hessen verbessern (HOLM)								
2.1.1 Vernetzungsveranstaltungen	Anzahl	Soll	335	335	335	335	-	-
		Ist	-	-	-	217	-	-
2.1.2 Vermietungsquote Wirtschaft	Prozent	Soll	90,0	90,0	90,0	90,0	90,0	80,0
		Ist	-	-	-	92,3	99,0	94,0
2.2 Aufbau einer Forschungsinfrastruktur Biotechnologie fördern (FIZ)								
2.2.1 Angesiedelte Unternehmen	Anzahl	Soll	18	18	18	17	16	16
		Ist	-	-	-	18	18	16
2.2.2 Auslastungsquote der Mietfläche	Prozent	Soll	98,0	98,0	97,0	99,0	99,6	99,6
		Ist	-	-	-	100,0	100,0	100,0
2.3 Wirtschaftliche und infrastrukturelle Entwicklung in Nordhessen fördern (FGK)								
2.3.1 Passagiere	Personen	Soll	125.000	115.000	103.000	76.000	130.000	119.000
		Ist	-	-	-	37.667	27.755	120.712
2.4 Hessische Geschichte vermitteln (Hessenpark)								
2.4.1 Besucher	Personen	Soll	240.000	230.000	260.000	260.000	265.000	265.000
		Ist	-	-	-	141.461	110.862	250.111
2.4.2 Pädagogisch angeleitete Schulklassen und Kindergärten	Anzahl	Soll	580	550	630	630	630	630
		Ist	-	-	-	123	66	620
2.5 Zur Verfügung stehende Mittel einsetzen								
2.5.1 Bewilligungsquote	Prozent	Soll	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
		Ist	-	-	-	86,7	78,5	127,8

Kapitel 17 04 Landesvermögensverwaltung

Produkt 068 Hessischer Investitionsfonds (HIF)

IPR-Nr. 031 – Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung

Zweckbestimmung

Zuweisung an das Sondervermögen HIF

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistung:

- Zuweisung an das Sondervermögen HIF

Aus dem HIF werden den hessischen Kommunen Darlehen zur verstärkten Förderung kommunaler Investitionen von der Wirtschafts- und Infrastrukturbank (WIBank) zur Verfügung gestellt.

Das durch Landesgesetz geschaffene, nicht rechtsfähige Sondervermögen HIF ist vertraglich als stille Vermögenseinlage (Kapitaleinlage) an die Landesbank Hessen-Thüringen übertragen. Die an das Land für die Einlage des Sondervermögens zu zahlende Vergütung wird der Abteilung C des HIF zugeführt und dient vorrangig der Zinsverbilligung von am Kapitalmarkt durch die WIBank refinanzierten Darlehen zur Förderung von Investitionen der Kommunen.

Der Wirtschaftsplan sowie weitere Erläuterungen zum HIF sind in der Anlage II dargestellt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
7	Summe Erträge	-	-	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	7.722.700	7.722.700	-	-
14	Summe Aufwendungen	7.722.700	7.722.700	-	-
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-7.722.700	-7.722.700	-	-
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	9.174.600	9.174.600	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	9.174.600	9.174.600	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	1.451.900	1.451.900	-	-
24	Steuern	1.451.900	1.451.900	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-	-	-	-

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Der Erfolgsplan stellt – über die Liquidität hinaus – die Bruttoausschüttung sowie die darauf entfallenden Steuern dar.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	7.722.700	7.722.700	-	-
Ausgaben	7.722.700	7.722.700	-	-
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-	-	-	-

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
1.1 geförderte Kommunen	Anzahl	Soll	40	40	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Investitionen der Kommunen verstärkt fördern								
2.1.1 Darlehensvolumen	Mio. Euro	Soll	200,0	200,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.1.2 Endkreditnehmerzinssatz (p.a.) der Kommunen	Prozent	Soll	2,75	2,75	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.1.3 Abnahmequote der Darlehen	Prozent	Soll	90,0	90,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-

Erläuterung zu Einzelpositionen

Die Kennzahlen beziehen sich auf die Förderung der Darlehen aus der Abteilung C.

Kapitel 17 04 Landesvermögensverwaltung**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	-	-	-	38.727.700
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	1.500.000	1.500.000	1.500.000	7.089.444
6a	Erträge aus Verrechnungen	-	-	-	200.720
7	Summe Erträge	1.500.000	1.500.000	1.500.000	46.017.865
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	2.255.000	4.850.000	2.250.000	3.021.784
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	21.556.700	21.518.700	24.180.700	13.706.299
13	Sonstige Aufwendungen	500.000	500.000	500.000	2.737.548
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	-	-	-	210.601
14	Summe Aufwendungen	24.311.700	26.868.700	26.930.700	19.676.232
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-22.811.700	-25.368.700	-25.430.700	26.341.633
16	Erträge aus Beteiligungen	1.819.700	1.819.700	1.819.700	1.770.000
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	33.560.200	33.560.200	33.560.200	34.490.033
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.362.000	1.362.000	500.000	436.830
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	1.101.718
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	36.741.900	36.741.900	35.879.900	35.595.145
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	13.930.200	11.373.200	10.449.200	61.936.778
24	Steuern	5.573.600	5.573.600	5.573.600	5.565.688
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	8.356.600	5.799.600	4.875.600	56.371.090

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 04		Landesvermögensverwaltung				
		E I N N A H M E N				
		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.				
119	div.	Sonstige Verwaltungseinnahmen	1.000.000	1.000.000	1.000.000	4.109.058
121	div.	Einnahmen aus Gewinnen von Unternehmen und Beteiligungen	29.646.300	29.646.300	29.646.300	29.604.536
123	860	Einnahmen aus staatlichen Glücksspielen	-	-	-	192.027
161	812	Zinseinnahmen von öffentlichen Unternehmen und Einrichtungen	1.522.000	1.522.000	660.000	602.999
		Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen				
234	860	Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen	-	-	-	38.727.700
		Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen				
334	813	Zuweisungen für Investitionen von Sondervermögen	-	-	-	36.000.000
		Gesamteinnahmen Kapitel 17 04	32.168.300	32.168.300	31.306.300	109.236.320
		A U S G A B E N				
		Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst				
526	860	Ausgaben für Sachverständige, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben	2.000.000	4.600.000	2.000.000	2.422.058
538	860	Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen	200.000	200.000	200.000	79.816
547	812	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben	55.000	50.000	50.000	36.143
		Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen				
682	165	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen, soweit nicht Gruppe 661	12.934.000	12.996.000	7.458.000	6.636.977
685	188	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Einrichtungen	900.000	800.000	800.000	426.026
		Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
821	811	Erwerb von unbeweglichen Sachen, soweit nicht Gruppe 822 oder 823	-	-	100.000.000	2.334.421
831	div.	Erwerb von Beteiligungen und dgl. im Inland	130.000	2.155.000	27.105.000	667.323
861	693	Darlehen an öffentliche Unternehmen und Einrichtungen	-	-	24.000.000	36.000.000
884	813	Zuweisungen für Investitionen an Sondervermögen	7.722.700	7.722.700	7.722.700	7.722.691
891	890	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen	-	-	8.000.000	-
893	134	Zuschüsse für Investitionen an Sonstige im Inland	-	-	200.000	407.111
		Gesamtausgaben Kapitel 17 04	23.941.700	28.523.700	177.535.700	56.732.567

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	32.168.300	32.168.300	31.306.300	34.508.620
2	Übertragungseinnahmen	-	-	-	38.727.700
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	-	-	-	36.000.000
Gesamteinnahmen		32.168.300	32.168.300	31.306.300	109.236.320
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	2.255.000	4.850.000	2.250.000	2.538.018
	Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	13.834.000	13.796.000	8.258.000	7.063.003
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	7.852.700	9.877.700	167.027.700	47.131.547
9	Besondere Finanzierungsausgaben	-	-	-	-
Gesamtausgaben		23.941.700	28.523.700	177.535.700	56.732.567
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		8.226.600	3.644.600	-146.229.400	52.503.753

Kapitel 17 05 Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft

A. Vorbemerkungen

Für das Produkt "Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft" ist das Ministerium der Finanzen zuständig.

Der Ermächtigungsrahmen ergibt sich aus § 4 Abs. 1 des Gesetzes über die Feststellung des Haushaltsplans des Landes Hessen für das Haushaltsjahr 2023 und 2024 (HG 2023/2024). Die Abwicklung ist im Regelfall der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen im Rahmen eines Treuhand- und Rahmenvertrages übertragen.

Eckwerte der Planung sind neben der Liquidität insbesondere die Rückstellungen für die mögliche Inanspruchnahme aus gewährten Bürgschaften und Garantien (Ausfallrisiko) sowie die Entwicklung der Ansprüche des Landes gegenüber Schuldnern aufgrund von zuvor erbrachten Bürgschaftsleistungen (Regressforderungen).

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024			
		Erträge	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
822	Wirtschaftspolitik	9.300,0	12.900,0	-3.600,0	-13.700,0
003	Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft	9.300,0	12.900,0	-3.600,0	-13.700,0
	Summe Produkte	9.300,0	12.900,0	-3.600,0	-13.700,0

Erträge	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021	
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
10.400,0	16.100,0	-5.700,0	-13.600,0	-20.200,0	-8.400,0	-56.870,7	1.375,8
10.400,0	16.100,0	-5.700,0	-13.600,0	-20.200,0	-8.400,0	-56.870,7	1.375,8
10.400,0	16.100,0	-5.700,0	-13.600,0	-20.200,0	-8.400,0	-56.870,7	1.375,8

Kapitel 17 05 Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft**Produkt 003 Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft****IPR-Nr. 822 – Wirtschaftspolitik****Zweckbestimmung**

Absicherung und Beschaffung von Krediten und Beteiligungen zur Kapitalstärkung für überwiegend kleine und mittlere gewerbliche Unternehmen

Haushaltsvermerke

Mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen können Mehrbedarfe zu Lasten der Allgemeinen Rücklage bei Kapitel 17 01 Produkt 012 gedeckt werden.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft

Die wesentlichen Grundlagen im Rahmen der Bearbeitung bilden:

- das Gesetz über die Feststellung des Haushaltsplans des Landes Hessen für die Haushaltsjahre 2023/2024 - § 4 Abs. 1 HG 2023/2024,
- die Richtlinien für die Übernahme von Bürgschaften durch das Land Hessen für die gewerbliche Wirtschaft und freie Berufe (Landesbürgschaftsprogramm) in der jeweils gültigen Fassung sowie
- die Rückbürgschafts- und Rückgarantieerklärungen des Landes Hessen gegenüber der Bürgschaftsbank Hessen GmbH in der jeweils gültigen Fassung.

Der Ermächtigungsrahmen beträgt gem. § 4 Abs. 1 Nr. 1 HG 2023/2024 jeweils 3 Mrd. Euro.

Für Anträge auf Landesbürgschaften werden Bearbeitungs- und Verwaltungsgebühren erhoben. Diese stehen der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen für die Abgeltung ihres Bearbeitungs- und Verwaltungsaufwandes zu. Soweit keine Einbindung der Wirtschafts- und Infrastrukturbank als Mandatar erfolgt, stehen Bürgschaftsentgelte im Regelfall dem Land zu.

Es werden grundsätzlich Eventualverbindlichkeiten eingegangen, die erst bei Ausfall zur Zahlungsverpflichtung führen. Die Zahlung bei Ausfall ist eine Rechtsverpflichtung aus dem Bürgschaftsvertrag, die unumgänglich ist. Hierfür werden jährliche Transferleistungen erforderlich. Ausfallzahlungen entstehen auch aus der Teilnahme an außergerichtlichen Vergleichen und Forderungsverzichten zur Vermeidung höherer Inanspruchnahmen.

Als Bürgen stehen dem Land entsprechend seinem Risikoanteil Sicherheitenerlöse im Rahmen der Ausfallabrechnung sowie in der Regel Rückflüsse aus Regressforderungen nach Ausfallerstattung und aus Aufrechnungen von Steuerguthaben zu.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	75.000.000
6	Sonstige Erträge	9.300.000	10.400.000	6.600.000	14.664.284
7	Summe Erträge	9.300.000	10.400.000	6.600.000	89.664.284
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	288.961
13	Sonstige Aufwendungen	12.900.000	16.100.000	25.000.000	146.246.071
14	Summe Aufwendungen	12.900.000	16.100.000	25.000.000	146.535.032
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-3.600.000	-5.700.000	-18.400.000	-56.870.748
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	1.800.000	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-1.800.000	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-3.600.000	-5.700.000	-20.200.000	-56.870.748
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-3.600.000	-5.700.000	-20.200.000	-56.870.748

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
6	Sonstige Erträge	9.300.000	10.400.000
	davon:		
6.1	Provisionserträge im Zusammenhang mit Risikoübernahmen durch das Land	700.000	800.000
6.2	geschätzte Rückflüsse für erfolgte Gewährleistungszahlungen und im Zusammenhang mit Bürgschaftsleistungen erzielte Erlöse aus der Verwertung von Sicherheiten	600.000	600.000
6.3	Zugänge aus Regressforderungen	1.000.000	1.000.000
6.4	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	7.000.000	8.000.000
13	Sonstige Aufwendungen	12.900.000	16.100.000
	davon:		
13.1	Zuführung von Rückstellungen	12.000.000	15.000.000
13.2	Abschreibungen auf nicht werthaltige Regressforderungen	900.000	1.100.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	1.300.000	1.400.000	1.600.000	80.737.725
Ausgaben	15.000.000	15.000.000	10.000.000	79.361.961
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-13.700.000	-13.600.000	-8.400.000	1.375.764

Erläuterungen zur Liquidität

Im Ist 2021 ist die Condor-Bürgschaft in Höhe von 75 Mio. Euro als Ausgabe sowie als Einnahme über die Zuweisung aus dem Sondervermögen GZSG enthalten.

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bürgschafts- / Garantiezusagen	Anzahl	Soll	300	300	350	350	300	300
		Ist	-	-	-	282	415	284
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Kredite und Kapital von gewerblichen Unternehmen sichern und stärken								
2.1.1 gesicherte/geschaffene Arbeitsplätze	Anzahl	Soll	8.000	9.000	10.000	15.000	6.000	4.500
		Ist	-	-	-	5.000	11.500	7.900
2.1.2 angestoßene Investitionen	Mio. Euro	Soll	200,0	250,0	300,0	300,0	500,0	300,0
		Ist	-	-	-	628,9	363,9	242,6
2.2 Ausfälle minimieren								
2.2.1 Ausfallzahlungen (Liquiditätsbedarf)	Mio. Euro	Soll	15,0	15,0	10,0	10,0	15,0	10,0
		Ist	-	-	-	79,4	7,4	5,7
2.2.2 Ausfallquote auf Gesamtbestand	Prozent	Soll	1,0	1,0	0,6	0,6	2,1	2,1
		Ist	-	-	-	9,3	0,8	0,8
2.3 Förderinstrument angemessen einsetzen								
2.3.1 Bürgschaftsvolumen gesamt	Mio. Euro	Soll	1.500,0	1.500,0	1.700,0	1.700,0	700,0	700,0
		Ist	-	-	-	852,8	919,0	731,7
2.3.2 davon Jahresvolumen	Mio. Euro	Soll	400,0	500,0	600,0	600,0	200,0	200,0
		Ist	-	-	-	98,4	606,0	252,9

Kapitel 17 05 Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft**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	-	-	-	75.000.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	9.300.000	10.400.000	6.600.000	14.664.284
6a	Erträge aus Verrechnungen	-	-	-	-
7	Summe Erträge	9.300.000	10.400.000	6.600.000	89.664.284
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	288.961
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	-	-
13	Sonstige Aufwendungen	12.900.000	16.100.000	25.000.000	146.246.071
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	-	-	-	-
14	Summe Aufwendungen	12.900.000	16.100.000	25.000.000	146.535.032
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-3.600.000	-5.700.000	-18.400.000	-56.870.748
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	-	-	1.800.000	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-1.800.000	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-3.600.000	-5.700.000	-20.200.000	-56.870.748
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-3.600.000	-5.700.000	-20.200.000	-56.870.748

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 05		Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft				
		E I N N A H M E N				
		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.				
119	680	Sonstige Verwaltungseinnahmen	700.000	800.000	900.000	5.026.540
141	680	Einnahmen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen aus dem Inland	600.000	600.000	700.000	711.185
		Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen				
334	680	Zuweisungen für Investitionen von Sondervermögen	-	-	-	75.000.000
Gesamteinnahmen Kapitel 17 05			1.300.000	1.400.000	1.600.000	80.737.725
		A U S G A B E N				
		Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
871	680	Ausgaben für die Inanspruchnahme aus Gewährleistungen an das Inland	15.000.000	15.000.000	10.000.000	79.361.961
Gesamtausgaben Kapitel 17 05			15.000.000	15.000.000	10.000.000	79.361.961

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	1.300.000	1.400.000	1.600.000	5.737.725
2	Übertragungseinnahmen	-	-	-	-
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	-	-	-	75.000.000
Gesamteinnahmen		1.300.000	1.400.000	1.600.000	80.737.725
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	-	-	-	-
	Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	-	-	-	-
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	15.000.000	15.000.000	10.000.000	79.361.961
9	Besondere Finanzierungsausgaben	-	-	-	-
Gesamtausgaben		15.000.000	15.000.000	10.000.000	79.361.961
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-13.700.000	-13.600.000	-8.400.000	1.375.764

Kapitel 17 06 Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen

A. Vorbemerkungen

Für das Produkt „Bürgschaften zur Förderung des Wohnungswesens, des studentischen und altengerechten Wohnungsbaus und zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen“ ist das Ministerium der Finanzen zuständig.

Der Ermächtigungsrahmen ergibt sich aus § 4 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 und Satz 2 des Gesetzes über die Feststellung des Haushaltsplans des Landes Hessen für das Haushaltsjahr 2023/2024 (HG). Für 2023 und 2024 ist jeweils ein Rahmen von 120 Mio. Euro vorgesehen.

Die Abwicklung ist der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen - rechtlich unselbstständige Anstalt in der Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale im Rahmen eines Treuhand- und Verwaltungsvertrages übertragen.

Eckwerte der Planung sind neben der Liquidität insbesondere die Rückstellungen für die mögliche Inanspruchnahme aus gewährten Bürgschaften und Garantien (Ausfallrisiko) sowie die Entwicklung der Ansprüche des Landes gegenüber Schuldnern aufgrund von zuvor erbrachten Bürgschaftsleistungen (Regressforderungen).

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024			
		Erträge	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
422	Förderung des Wohnungsbaus	480,0	906,5	-426,5	-430,5
004	Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen	480,0	906,5	-426,5	-430,5
	Summe Produkte	480,0	906,5	-426,5	-430,5

Kapitel 17 06 Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen

Erträge	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021	
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
725,0	906,5	-181,5	-430,5	-326,5	-430,5	150,5	14,4
725,0	906,5	-181,5	-430,5	-326,5	-430,5	150,5	14,4
725,0	906,5	-181,5	-430,5	-326,5	-430,5	150,5	14,4

Kapitel 17 06 Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen

Produkt 004 Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen

Kapitel 17 06 Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen

Produkt 004 Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen

IPR-Nr. 422 – Förderung des Wohnungsbaus

Zweckbestimmung

Absicherung von Kreditfinanzierungen im nachrangigen Beleihungsraum sowie Ermöglichung günstigerer Kreditkonditionen im Bereich der Wohnraumförderung

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen**

Die wesentlichen Grundlagen im Rahmen der Bearbeitung bilden:

- Gesetz über die Feststellung des Haushaltsplans des Landes Hessen für die Haushaltsjahre 2023/2024 - § 4 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 und Satz 2 HG 2023/2024
- Hessisches Wohnraumförderungsgesetz (HWoFG) in der jeweils gültigen Fassung
- Richtlinien des Landes Hessen für die Übernahme von Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen in der jeweils gültigen Fassung sowie
- Verwaltungsvereinbarung zur Sicherung der Finanzierung des Wohnungsbaus durch die Übernahme von Bürgschaften (VV Bürgschaften 2002) zwischen dem Bund und den Ländern vom 17.12.2001/23.03.2002.

Es werden Eventualverbindlichkeiten eingegangen, die erst bei Ausfall zur Zahlungsverpflichtung führen. Die Zahlung bei Ausfall ist eine Rechtsverpflichtung aus dem Bürgschaftsvertrag, die unumgänglich ist.

Der Bund beteiligt sich seit dem Förderjahr 2007 nicht mehr als Rückbürge an Bürgschaftsausfällen. Das Land haftet seither für Ausfälle in vollem Umfang. Für bis zum 31. Dezember 2006 bewilligte Wohnraumförderbürgschaften übernimmt der Bund die Rückbürgschaft in Höhe von 50 Prozent, sofern diese Bürgschaften nach den mit ihm abgestimmten Bürgschaftsbestimmungen übernommen worden und ordnungsgemäß abgewickelt sind.

Rückflüsse, die dem Land nach dem Ausfall eines verbürgten Darlehens zustehen, werden vereinnahmt und sind ggfs. anteilig mit dem Bund abzurechnen.

Kapitel 17 06 Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen

Produkt 004 Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
6	Sonstige Erträge	476.000	721.000	576.000	1.212.776
7	Summe Erträge	476.000	721.000	576.000	1.212.776
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	2.000	2.000	2.000	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	8.500	8.500	8.500	5.430
13	Sonstige Aufwendungen	896.000	896.000	700.000	1.068.631
14	Summe Aufwendungen	906.500	906.500	710.500	1.074.061
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-430.500	-185.500	-134.500	138.715
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.000	4.000	4.000	11.788
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	196.000	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	4.000	4.000	-192.000	11.788
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-426.500	-181.500	-326.500	150.503
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-426.500	-181.500	-326.500	150.503

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
6	Sonstige Erträge	476.000	721.000
	davon:		
6.1	Regressforderungen aus Bürgschaften (Ausfallforderungen gegen ehemalige Darlehensnehmer)	200.000	200.000
6.2	Einnahmen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen	276.000	276.000
6.3	Auflösung von Rückstellungen für mögliche Inanspruchnahmen aus gewährten Bürgschaften	245.000	0
13	Sonstige Aufwendungen		
	davon:		
13.1	Inanspruchnahme aus Bürgschaften	700.000	700.000
13.2	Abschreibungsbetrag auf nicht werthaltige Regressforderungen aus Bürgschaften	196.000	196.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	280.000	280.000	280.000	20.695
Ausgaben	710.500	710.500	710.500	6.326
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-430.500	-430.500	-430.500	14.369

Kapitel 17 06 Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen

Produkt 004 Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bürgschaftsübernahmen	Anzahl	Soll	400	400	600	600	600	600
		Ist	-	-	-	187	210	153
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Wohnliche Rahmenbedingungen verbessern								
Mit Bürgschaften geförderte Wohneinheiten (WE)	Anzahl	Soll	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.200
		Ist	-	-	-	420	460	909
2.2 Bauwirtschaft stärken								
Angestoßenes Investitionsvolumen (Gesamtkosten durch Bürgschaften geförderter Maßnahmen)	Mio. Euro	Soll	290,0	290,0	290,0	290,0	290,0	270,0
		Ist	-	-	-	153,0	160,6	238,3
2.3 Betrag der Forderungsausfälle minimieren								
Forderungsausfälle	Anzahl	Soll	15	15	15	15	15	15
		Ist	-	-	-	-	-	-
Summe Forderungsausfälle jährlich	Mio. Euro	Soll	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70
		Ist	-	-	-	-	-	-
Ausfallquote	Prozent	Soll	0,44	0,45	0,52	0,55	0,61	0,78
		Ist	-	-	-	0,35	0,39	0,43
2.4 Förderinstrument vermehrt einsetzen								
Bürgschaftsobligo insgesamt (jeweils zum 31.12.)	Mio. Euro	Soll	405,0	401,0	398,0	389,0	383,0	365,0
		Ist	-	-	-	368,9	365,9	356,8
Bürgschaftsübernahmen	TEuro	Soll	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		Ist	-	-	-	29.353	39.046	52.870
Anteil Bürgschaften an gesamter Wohnraumförderung (Übernahmen)	Prozent	Soll	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	30,00
		Ist	-	-	-	5,79	15,98	17,21

Erläuterung zu Einzelpositionen

Zu 2.3: Die "Ausfallquote" ist der Quotient aus den Bürgschaftsausfällen und den Bürgschaftsübernahmen der letzten 15 Jahre.

Kapitel 17 06 Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen

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	-	-	-	-
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	476.000	721.000	576.000	1.212.776
6a	Erträge aus Verrechnungen	-	-	-	-
7	Summe Erträge	476.000	721.000	576.000	1.212.776
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	2.000	2.000	2.000	-
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	-	-	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	8.500	8.500	8.500	5.430
13	Sonstige Aufwendungen	896.000	896.000	700.000	1.068.631
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	-	-	-	-
14	Summe Aufwendungen	906.500	906.500	710.500	1.074.061
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-430.500	-185.500	-134.500	138.715
16	Erträge aus Beteiligungen	-	-	-	-
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-	-	-
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.000	4.000	4.000	11.788
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	196.000	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	4.000	4.000	-192.000	11.788
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-426.500	-181.500	-326.500	150.503
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-426.500	-181.500	-326.500	150.503

Kapitel 17 06 Bürgschaften zur Sicherung von Investitionen in Wohngebäuden und Gebäuden mit sozialen Einrichtungen

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 06		Bürgschaften im Wohnungswesen und im sozialen Wohnumfeld				
E I N N A H M E N						
Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.						
141	411	Einnahmen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen aus dem Inland	276.000	276.000	276.000	8.906
162	411	Sonstige Zinseinnahmen aus dem Inland	4.000	4.000	4.000	11.788
Gesamteinnahmen Kapitel 17 06			280.000	280.000	280.000	20.695
A U S G A B E N						
Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst						
526	411	Ausgaben für Sachverständige, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben	1.000	1.000	1.000	-
538	811	Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen	1.000	1.000	1.000	-
Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen						
631	411	Sonstige Zuweisungen an Bund	8.500	8.500	8.500	6.326
Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
871	411	Ausgaben für die Inanspruchnahme aus Gewährleistungen an das Inland	700.000	700.000	700.000	-
Gesamtausgaben Kapitel 17 06			710.500	710.500	710.500	6.326

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	280.000	280.000	280.000	20.695
2	Übertragungseinnahmen	-	-	-	-
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	-	-	-	-
Gesamteinnahmen		280.000	280.000	280.000	20.695
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	2.000	2.000	2.000	-
	Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	8.500	8.500	8.500	6.326
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	700.000	700.000	700.000	-
9	Besondere Finanzierungsausgaben	-	-	-	-
Gesamtausgaben		710.500	710.500	710.500	6.326
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-430.500	-430.500	-430.500	14.369

Kapitel 17 07 Bürgschaften und Garantien zur Krankenhausfinanzierung**A. Vorbemerkungen**

Für Bürgschaften zur Sicherung von Krankenhausinvestitionen ist das Ministerium der Finanzen zuständig.

Die Abwicklung ist der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen - rechtlich unselbstständige Anstalt in der Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale (Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen) im Rahmen eines Treuhand- und Verwaltungsvertrages übertragen.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Erträge	Ansatz 2024		Liquidität
			Aufwen- dungen	Ergebnis	
612	Krankenhäuser und psychiatrische Einrichtungen	200,0	-	200,0	200,0
005	Bürgschaften zur Sicherung von Krankenhausinvestitionen	200,0	-	200,0	200,0
Summe Produkte		200,0	-	200,0	200,0

Erträge	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021	
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
200,0	-	200,0	200,0	220,0	220,0	1.043,5	437,3
200,0	-	200,0	200,0	220,0	220,0	1.043,5	437,3
200,0	-	200,0	200,0	220,0	220,0	1.043,5	437,3

Kapitel 17 07 Bürgschaften und Garantien zur Krankenhausfinanzierung**Produkt 005 Bürgschaften zur Sicherung von Krankenhausinvestitionen****IPR-Nr. 612 – Krankenhäuser und psychiatrische Einrichtungen****Zweckbestimmung**

Bürgschaften zur Sicherung von Krankenhausinvestitionen

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistung:

- **Bürgschaften zur Sicherung von Krankenhausinvestitionen**

Das Produkt dient der Absicherung und damit der Beschaffung von Darlehen für Investitionen in Krankenhäuser, die auf Dauer in den Krankenhausplan des Landes Hessen aufgenommen sind. Das Land übernimmt damit für die Darlehen der WIBank aus dem Programm "Landesverbürgte Förderdarlehen zur Unterstützung förderfähiger Krankenhausinvestitionen in Hessen" eine Globalbürgschaft.

§ 4 Abs. 5 HG enthält für 2023/2024 einen Ermächtigungsrahmen in Höhe von 150 Mio. Euro, innerhalb dessen Bürgschaften vergeben werden können.

Die WIBank kann den Krankenhäusern, die auf Dauer in den Krankenhausplan des Landes Hessen aufgenommen sind, für die nach dem HKHG 2011 förderfähigen Investitionsmaßnahmen, auf Antrag landesverbürgte Förderdarlehen gewähren. Diese Darlehen sind in der Regel pro Krankenhaus auf 10 Mio. Euro oder auf das Dreifache der Jahrespauschale gem. § 22 HKHG 2011 begrenzt. Von diesen Beträgen kann im Einzelfall abgewichen werden, wenn das Programm über- oder unterzeichnet ist. Durch das Programm soll die darlehensweise Mittelbeschaffung nach der vollständigen Pauschalierung der Krankenhausförderung erleichtert werden.

Ein für das Förderprogramm eingerichteter Bürgschaftsausschuss des Landes prüft die Aufnahme einer beantragten Investitionsförderung in das Bürgschaftsprogramm dem Grunde und der Höhe nach und formuliert Entscheidungsempfehlungen. Die Entscheidung über die Aufnahme einer beantragten Investitionsförderung erfolgt durch den Minister der Finanzen und den Minister für Soziales und Integration.

Die Bürgschaftsprovision beträgt über die gesamte Darlehenslaufzeit 0,1 % p. a. des valuierten Darlehensbetrages.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	220.000	246.637
6	Sonstige Erträge	200.000	200.000	-	21.679.634
7	Summe Erträge	200.000	200.000	220.000	21.926.271
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	20.882.790
14	Summe Aufwendungen	-	-	-	20.882.790
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	200.000	200.000	220.000	1.043.481
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	200.000	200.000	220.000	1.043.481
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	200.000	200.000	220.000	1.043.481

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	200.000	200.000	220.000	437.263
Ausgaben	-	-	-	-
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	200.000	200.000	220.000	437.263

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit	2024	2023	2022	2021	2020	2019	
1. Mengen								
Angestoßene Investitionsdarlehen	Anzahl	Soll	10	10	10	10	25	25
		Ist	-	-	-	4	6	7
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Absicherung von krankenhaushausnotwendigen Investitionsdarlehen								
Anzahl der vergebenen Darlehen im Verhältnis zu den Plankrankenhäusern	Prozent	Soll	8,13	8,00	8,13	8,00	20,00	19,38
		Ist	-	-	-	5,65	4,88	5,65
2.2 Optimaler Einsatz der zur Verfügung stehenden Mittel								
Durchschnittliche Höhe je Darlehen	Euro	Soll	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	10.000.000	10.000.000
		Ist	-	-	-	16.152.500	5.150.000	8.435.143

Kapitel 17 07 Bürgschaften und Garantien zur Krankenhausfinanzierung**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	-	-	220.000	246.637
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	200.000	200.000	-	21.679.634
6a	Erträge aus Verrechnungen	-	-	-	-
7	Summe Erträge	200.000	200.000	220.000	21.926.271
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	-	-
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	20.882.790
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	-	-	-	-
14	Summe Aufwendungen	-	-	-	20.882.790
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	200.000	200.000	220.000	1.043.481
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)	200.000	200.000	220.000	1.043.481
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	200.000	200.000	220.000	1.043.481

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 07		Bürgschaften und Garantien zur Krankenhausfinanzierung				
		E I N N A H M E N				
		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.				
111	312	Gebühren, sonstige Entgelte	-	-	220.000	246.637
119	312	Sonstige Verwaltungseinnahmen	200.000	200.000	-	-
141	312	Einnahmen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen aus dem Inland	-	-	-	190.626
Gesamteinnahmen Kapitel 17 07			200.000	200.000	220.000	437.263
A U S G A B E N						
Gesamtausgaben Kapitel			-	-	-	-

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	200.000	200.000	220.000	437.263
2	Übertragungseinnahmen	-	-	-	-
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	-	-	-	-
Gesamteinnahmen		200.000	200.000	220.000	437.263
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	-	-	-	-
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	-	-	-	-
9	Besondere Finanzierungsausgaben	-	-	-	-
Gesamtausgaben		-	-	-	-
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		200.000	200.000	220.000	437.263

Kapitel 17 18 Vorsorgekasse

A. Vorbemerkungen

In der Vorsorgekasse werden die Versorgungsverpflichtungen des Landes Hessen einschließlich der Beihilfen an zentraler Stelle abgebildet. Der Geschäftsbetrieb wird durch das Hessische Competence Center wahrgenommen.

Zu den Aufgaben der Vorsorgekasse gehören:

- die Zahlbarmachung und bilanzielle Abbildung aller Geschäftsvorfälle im Kontext der Versorgungsbezüge, Beihilfe und Sondersachverhalte der Versorgung,
- die Ermittlung von Pensions-, Beihilfe- und anderer Rückstellungen sowie deren Abbildung in der Bilanz und
- die Abbildung der Zuführungen zum Sondervermögens „Versorgungsrücklage des Landes Hessen“.

Pensions- und Beihilferückstellungen

Die passivierten Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen betragen zum 31.12.2021 rund 84,0 Mrd. Euro, die passivierten Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen betragen zum gleichen Zeitpunkt rund 13,5 Mrd. Euro. Die passivierten Rückstellungen waren für 111.990 aktive Beamte/-innen (einschl. der Beamtenanwärter und der Referendare) des Landes Hessen und für 83.326 Versorgungsempfänger/-innen (einschl. der Hinterbliebenen) zu bilden.

Vorsorgeprämie

Zur teilweisen Deckung ihrer Aufwendungen erhält die Vorsorgekasse von den personalführenden Stellen eine laufbahngruppenspezifische Vorsorgeprämie. Diese beträgt für jeden Beamten unverändert:

<u>Laufbahn</u>	<u>2023/2024</u>
Beamte des höheren Dienstes	27.600 Euro
Beamte des gehobenen Dienstes	23.400 Euro
Beamte des mittleren Dienstes	20.400 Euro

Die Vorsorgeprämien 2023 und 2024, die sowohl die künftigen Pensionslasten als auch die voraussichtlichen Beihilfeansprüche abdeckt, bemisst sich nach der Zahl der aktiven Beamten/-innen zum Stichtag 01.02.2022 und ändert sich bei späteren Personalveränderungen im jeweiligen Haushaltsjahr nicht. Sie enthält keine Kalkulationsbestandteile für bestehende Versorgungsbelastungen. Die Vorsorgeprämie beträgt für die Jahre 2023 und 2024 rund 2,7 Mrd. Euro.

Sondervermögen „Versorgungsrücklage des Landes Hessen“.

Das Land Hessen unterhält auf Basis gesetzlicher Vorgaben ein Sondervermögen zur Finanzierung künftiger Versorgungsausgaben in Form einer Versorgungsrücklage. Die Grundlage hierfür bildet das Hessische Versorgungsrücklagengesetz vom 12.09.2018 (GVBl. S. 577).

Das mit dem Sondervermögen aufgebaute Kapital wird überwiegend in Form von festverzinslichen Wertpapieren, Aktien, Geldmarktmitteln und Immobilien-Dachfonds gehalten. Der Bilanzwert des Sondervermögens Versorgungsrücklage des Landes Hessen betrug zum 31.12.2021 rd. 4,7 Mrd. Euro.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024			
		Erträge	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
991	Zentrale Finanzierung	3.336.311,3	10.138.836,1	-6.802.524,8	-2.052.524,8
001	Versorgung und Vorsorge	3.336.311,3	9.954.454,6	-6.618.143,3	-1.868.143,3
002	neu Finanzierung des Sondervermögens „Versorgungsrücklage des Landes Hessen“	-	184.381,5	-184.381,5	-184.381,5
	Summe Produkte	3.336.311,3	10.138.836,1	-6.802.524,8	-2.052.524,8

Ansatz 2023

Erträge	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
3.336.327,9	9.800.220,8	-6.463.892,9	-1.839.292,9
3.336.327,9	9.619.454,6	-6.283.126,7	-1.658.526,7
-	180.766,2	-180.766,2	-180.766,2
3.336.327,9	9.800.220,8	-6.463.892,9	-1.839.292,9

Kapitel 17 18 Vorsorgekasse**Produkt 001 Versorgung und Vorsorge****IPR-Nr. 911 – Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement****Zweckbestimmung**

Festsetzung und Zahlbarmachung der Versorgungsbezüge, Beihilfen und ähnlichen Ansprüchen sowie Ermittlung der Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen.

Haushaltsvermerke

In Einzelfällen kann das Ministerium des Innern und für Sport mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen für Tarifpersonal in Arbeitsbereichen mit besonderem Gefährdungspotenzial Unfallfürsorge in sinngemäßer Anwendung der Vorschriften der §§ 30 ff. Hess. BeamtVG gewähren, soweit die Leistungen der gesetzlichen Unfallversicherung sowie der betrieblichen Altersversorgung hinter den Unfallfürsorgeleistungen zurückbleiben.

Für zusätzlichen Personalaufwand bei Kapitel 03 81 kann mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen eine Deckung bis zu 20 Mio. Euro erfolgen.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Versorgungsverpflichtung Pensionen

- die Festsetzung und Zahlbarmachung der Versorgungsbezüge an die hessischen Beamten und deren Hinterbliebenen (Regierungspräsidium Kassel)
- die Ermittlung und den bilanziellen Ausweis der Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen des Landes Hessen (Hessisches Competence Center)

2. Versorgungsverpflichtung Beihilfen

- die Festsetzung und Zahlbarmachung der Beihilfen und Pflegegelder an die Bediensteten des Landes Hessen (Regierungspräsidium Kassel und Gießen)
- die Ermittlung und den bilanziellen Ausweis der Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen des Landes Hessen (Hessisches Competence Center)

3. Versorgungslastenteilung

- die Festsetzung und Zahlbarmachung von Ansprüchen und Verpflichtungen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag für Beamte, die zu einem anderen Dienstherrn wechseln bzw. von einem anderen Dienstherrn zum Land Hessen wechseln (Regierungspräsidium Kassel)
- die Festsetzung und Zahlbarmachung für Altersgeld nach den §§ 76, 77 HBeamtVG. Das Altersgeld verschafft die Möglichkeit, erworbene Versorgungsanwartschaften bei einem freiwilligen Ausscheiden aus dem Beamtenverhältnis „mitzunehmen“, anstatt in der gesetzlichen Rentenversicherung nachversichert zu werden (Regierungspräsidium Kassel)
- die Festsetzung und Zahlbarmachung der Nachversicherungen von ohne Anspruch oder Anwartschaft auf Versorgung ausgeschiedenen Beschäftigten, die versicherungsfrei oder von der Versicherungspflicht befreit waren (Regierungspräsidium Kassel)
- die Feststellung und Zahlbarmachung der Verpflichtungen für Versorgungsausgleiche in der Beamtenversorgung an die Träger der Rentenversicherung aufgrund der Kürzung der Versorgungsbezüge nach einer Ehescheidung (Regierungspräsidium Kassel)

4. Sonstige Versorgungsverpflichtungen

- die Zahlbarmachung von Fürsorge- und Unterstützungsleistungen an hessische Bedienstete (Regierungspräsidium Kassel und hessische Dienststellen)

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	300.000	300.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	200.800.400	200.817.000
6	Sonstige Erträge	581.500.000	581.500.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	2.553.709.900	2.553.709.900
7	Summe Erträge	3.336.310.300	3.336.326.900
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	160.000	160.000
9	Personalaufwand	6.737.355.000	6.467.355.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	115.000.000	110.000.000
13	Sonstige Aufwendungen	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	41.939.600	41.939.600
14	Summe Aufwendungen	6.894.454.600	6.619.454.600
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-3.558.144.300	-3.283.127.700
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	1.000
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.060.000.000	3.000.000.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-3.059.999.000	-2.999.999.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-6.618.143.300	-6.283.126.700
24	Steuern	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-6.618.143.300	-6.283.126.700

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Versorgungslastenteilung und Versorgungsausgleich			
3	Erstattung anteiliger Versorgungsbezüge von Sozialversicherungsträgern und Zweckverbänden	300.000	300.000
4	Erstattung anteiliger Versorgungsbezüge von Bund, Länder und Gemeinden	47.300.000	47.500.000
4	Erstattung Versorgungszuschläge (für Abordnungen)	12.600.000	12.400.000
12	Ausgleich Versorgungslastenteilung	70.000.000	65.000.000
12	Verpflichtungen für Versorgungsausgleiche in der Beamtenversorgung	45.000.000	45.000.000
Vorsorgeprämie			
4	Vorsorgeprämie von Hochschulen und Landesbetriebe	136.194.900	136.199.800
6a	Vorsorgeprämie operativer Buchungskreisen	2.553.709.900	2.553.709.900
Rückstellungen			
6	Auflösung von Rückstellungen	550.000.000	550.000.000
21	Aufzinsung von Rückstellungen	3.060.000.000	3.000.000.000

Kapitel 17 18 Vorsorgekasse

Produkt 001 Versorgung und Vorsorge

9	Zuführung für Pensionsrückstellungen insbesondere für Mehrbedarfe infolge von Besoldungserhöhungen sowie für die Anpassung an die aktuelle Rechtsprechung.	5.750.000.000	5.500.000.000
9	Zuführung für Beihilferückstellungen	670.000.000	660.000.000
Beihilfe und Fürsorge			
4	Rabatte für Arzneimittel	3.700.000	3.700.000
6	Wahlleistung Beihilfe, Aktive	16.000.000	16.000.000
6	Wahlleistung Beihilfe, Versorgungsempfänger	14.000.000	14.000.000
6	Rückforderungen aus Regress, Schadenersatz etc.	1.500.000	1.500.000
8	Kosten für amtsärztliche Untersuchungen	160.000	160.000
9	Fürsorge- und Unterstützungsleistungen	10.355.000	10.355.000
9	Beihilfen für aktive Bedienstete	290.000.000	280.000.000
Nebenleistungen Versorgungsbezüge			
9	Nachversicherung für ausgeschiedene Beamte	17.000.000	17.000.000
4	Rückforderung von Bezügen	1.000.000	1.000.000
18	Säumniszuschläge	1.000	1.000
Dienstleistungsentgelte			
13a	Dienstleistungsentgelt Hessische Bezügestelle	4.802.900	4.802.900
13a	Dienstleistungsentgelt RP Kassel - Dezernate Versorgung und Beihilfe	34.700.000	34.700.000
13a	Dienstleistungsentgelt HCC	1.300.700	1.300.700
13a	Dienstleistungsentgelt RP Gießen	1.136.000	1.136.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	2.786.411.300	2.786.427.900
Ausgaben	4.654.554.600	4.444.954.600
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-1.868.143.300	-1.658.526.700

Erläuterungen zur Liquidität

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen, davon: Vorsorgeprämien	2.689.904.800	2.689.909.700
Ausgaben, davon: Versorgungsbezüge für Versorgungsempfänger	3.560.000.000	3.395.400.000
Beihilfen für Versorgungsempfänger	620.000.000	590.000.000
Beihilfen für aktive Bedienstete	290.000.000	280.000.000

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Aktive Beamte und Versorgungsempfänger	Anzahl	Soll	199,500	198,200	196,500	192,700	187,100	-
		Ist	-	-	-	194,883	192,022	187,873
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Durchschnittliche Pensionsausgaben								
Durchschnittliche Pensionsausgaben pro Versorgungsempfänger	Euro	Soll	40,900	39,700	39,900	39,300	38,500	-
		Ist	-	-	-	38,177	37,731	36,629
2.2 Termingerechte Zahlung der Beihilfen gewährleisten								
Durchschnittliche Durchlaufzeit pro Antrag	Arbeitstage	Soll	10	10	10	10	10	-
		Ist	-	-	-	23	10	10
2.3 Durchschnittliche Beihilfeausgaben								
Durchschnittliche Beihilfeausgaben pro Versorgungsempfänger und aktivem Beamten	Euro	Soll	4,600	4,400	4,500	4,300	4,200	-
		Ist	-	-	-	4,095	3,662	3,857
Durchschnittliche Beihilfeausgaben pro Versorgungsempfänger	Euro	Soll	7,100	6,900	7,100	6,800	6,400	-
		Ist	-	-	-	6,269	5,634	5,866
Durchschnittliche Beihilfeausgaben pro aktivem Beamten	Euro	Soll	2,600	2,500	2,500	2,400	2,500	-
		Ist	-	-	-	2,465	2,184	2,348
2.4 Entwicklung der Mengen								
Aktive Beamte	Anzahl	Soll	112,000	112,000	112,000	109,000	105,000	-
		Ist	-	-	-	111,557	110,237	107,516
Versorgungsempfänger	Anzahl	Soll	87,500	86,200	84,500	83,700	82,100	-
		Ist	-	-	-	83,326	81,785	80,357

Erläuterung zu einzelnen Kennzahlen:

Die Zählgröße „Versorgungsempfänger“ umfasst auch die Hinterbliebenen der Versorgungsempfänger. Die Zählgröße „Anzahl aktiver Beamter“ umfasst alle aktiven Beamten einschließlich der Beamtenanwärter sowie Referendare und Langzeitabwesenden zum 31.12. eines Jahres.

Die Zählgröße „Anzahl Versorgungsempfänger“ umfasst die Abrechnungsfälle für Versorgungsempfänger für den Dezember eines Jahres.

Kapitel 17 18 - Vorbemerkungen**Produkt 002 Finanzierung des Sondervermögens „Versorgungsrücklage des Landes Hessen“****IPR-Nr. 911 - Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement Bezeichnung****Zweckbestimmung**

Finanzierung des Hessischen Versorgungsrücklagegesetz (HVersRücklG).

Haushaltsvermerke

Das Ministerium der Finanzen wird ermächtigt, Haushaltsverbesserungen im Vollzug zur Finanzierung der "Erweiterten Vorsorge für die Versorgungslasten der Landesbeamten" einzusetzen.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistung:

- **Finanzierung Sondervermögen „Versorgungsrücklage des Landes Hessen“**

Das auf der Grundlage des HVersRücklG errichtete Sondervermögen „Versorgungsrücklage des Landes Hessen“ ist ein rechtlich unselbständiges Sondervermögen des Landes Hessen, das dem sukzessiven Aufbau einer teilweise kapitalgedeckten Beamtenversorgung dient. Der Wirtschaftsplan ist der Anlage I zu entnehmen.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
7	Summe Erträge	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	184.381.500	180.766.200
14	Summe Aufwendungen	184.381.500	180.766.200
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-184.381.500	-180.766.200
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-184.381.500	-180.766.200
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-184.381.500	-180.766.200

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023
Einnahmen	-	-
Ausgaben	184.381.500	180.766.200
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-184.381.500	-180.766.200

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Zuweisung an das SV Versorgungsrücklage des Landes Hessen								
Zuführung nach dem HVersRücklG	Mio. Euro	Soll	184,38	180,77	177,22	173,75	-	-
		Ist	-	-	-	347,49	-	-
2.2 Entwicklung des Vermögens zur Finanzierung künftiger Versorgungsausgaben								
Vermögensstand zum 31.12. eines Jahres (Bilanzwert)	Mio. Euro	Soll	5.463,02	5.188,60	4.613,00	4.228,00	-	-
		Ist	-	-	-	4.665,65	-	-

Kapitel 17 18 Vorsorgekasse**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	300.000	300.000	900.000	-191.999
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	200.800.400	200.817.000	191.270.700	194.981.126
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	581.500.000	581.500.000	951.500.000	1.387.576.195
6a	Erträge aus Verrechnungen	2.553.709.900	2.553.709.900	2.531.271.700	2.491.663.423
7	Summe Erträge	3.336.310.300	3.336.326.900	3.674.942.400	4.074.028.744
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	160.000	160.000	160.000	961.222
9	Personalaufwand	6.737.355.000	6.467.355.000	4.791.391.500	4.289.949.584
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	299.381.500	290.766.200	105.055.000	106.002.920
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	5.982
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	41.939.600	41.939.600	42.151.100	38.890.592
14	Summe Aufwendungen	7.078.836.100	6.800.220.800	4.938.757.600	4.435.810.300
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-3.742.525.800	-3.463.893.900	-1.263.815.200	-361.781.556
16	Erträge aus Beteiligungen	-	-	-	-
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-	80.000.000	247.008.482
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.000	1.000	1.000	-1.525
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	28.410.818
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.060.000.000	3.000.000.000	2.930.000.000	2.829.544.750
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-3.059.999.000	-2.999.999.000	-2.849.999.000	-2.610.948.611
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-6.802.524.800	-6.463.892.900	-4.113.814.200	-2.972.730.166
24	Steuern	-	-	-	7.759.018
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-6.802.524.800	-6.463.892.900	-4.113.814.200	-2.980.489.184

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 18		Vorsorgekasse				
		E I N N A H M E N				
		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.				
111	018	Gebühren, sonstige Entgelte	30.000.000	30.000.000	30.000.000	30.386.226
119	860	Sonstige Verwaltungseinnahmen	2.501.000	2.501.000	2.501.000	2.725.636
		Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen				
231	018	Sonstige Zuweisungen vom Bund	8.800.000	9.000.000	6.700.000	8.484.098
232	018	Sonstige Zuweisungen von Ländern	30.000.000	30.000.000	29.100.000	29.483.478
233	018	Sonstige Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.500.000	8.500.000	5.000.000	8.133.614
236	018	Erstattungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit	100.000	100.000	200.000	7.180
237	018	Sonstige Zuweisungen von Zweckverbänden	200.000	200.000	700.000	52.890
281	018	Sonstige Erstattungen aus dem Inland	152.600.400	152.417.000	149.470.700	148.359.970
		Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen				
381	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	2.553.709.900	2.553.709.900	2.531.271.700	2.491.399.900
Gesamteinnahmen Kapitel 17 18			2.786.411.300	2.786.427.900	2.754.943.400	2.719.032.992

Kapitel 17 18 Vorsorgekasse

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
A U S G A B E N						
Personalausgaben						
422	div.	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	17.000.000	17.000.000	15.000.000	16.229.660
431	018	Versorgungsbezüge der Ministerpräsidentin, des Ministerpräsidenten, der Ministerinnen, der Minister und sonstiger Amtsträgerinnen und Amtsträger	2.700.000	2.700.000	2.850.000	2.305.778
432	div.	Versorgungsbezüge der Beamtinnen, Beamten, Richterinnen und Richter	3.557.299.000	3.392.699.000	3.253.185.500	3.151.986.826
439	018	Sonstige Versorgungsbezüge und dgl.	1.000	1.000	1.000	556
441	div.	Beihilfen, soweit nicht für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger	290.000.000	280.000.000	270.000.000	271.763.274
443	div.	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	10.515.000	10.515.000	10.515.000	6.727.694
446	div.	Beihilfen für Versorgungsempfängerinnen, Versorgungsempfänger und dgl.	620.000.000	590.000.000	600.000.000	517.993.626
Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst						
542	018	Steuern und Abgaben	100.000	100.000	-	-
Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen						
631	018	Sonstige Zuweisungen an Bund	3.500.000	3.500.000	3.500.000	26.611.614
632	018	Sonstige Zuweisungen an Länder	58.600.000	53.600.000	47.755.000	47.652.786
633	018	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	7.000.000	7.000.000	4.000.000	6.590.848
634	850	Sonstige Zuweisungen an Sondervermögen	184.381.500	180.766.200	-	-
636	018	Sonstige Zuweisungen an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesagentur für Arbeit	45.000.000	45.000.000	49.000.000	42.747.003
637	018	Sonstige Zuweisungen an Zweckverbände	400.000	400.000	-	359.762
671	018	Erstattungen an Inland	500.000	500.000	800.000	231.956
Besondere Finanzierungsausgaben						
919	div.	Zuführungen an sonstige Rücklagen	-	-	177.222.000	347.493.800
981	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	41.939.600	41.939.600	1.058.000	507.600
989	890	Sonstige haushaltstechnische Verrechnungen	-	-	41.093.100	38.382.992
Gesamtausgaben Kapitel 17 18			4.838.936.100	4.625.720.800	4.475.979.600	4.477.585.776

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	32.501.000	32.501.000	32.501.000	33.111.862
2	Übertragungseinnahmen	200.200.400	200.217.000	191.170.700	194.521.230
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	2.553.709.900	2.553.709.900	2.531.271.700	2.491.399.900
Gesamteinnahmen		2.786.411.300	2.786.427.900	2.754.943.400	2.719.032.992
4	Personalausgaben	4.497.515.000	4.292.915.000	4.151.551.500	3.967.007.414
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	100.000	100.000	-	-
	Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	299.381.500	290.766.200	105.055.000	124.193.970
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	-	-	-	-
9	Besondere Finanzierungsausgaben	41.939.600	41.939.600	219.373.100	386.384.392
Gesamtausgaben		4.838.936.100	4.625.720.800	4.475.979.600	4.477.585.776
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-2.052.524.800	-1.839.292.900	-1.721.036.200	-1.758.552.784

Abschluss über den Abschnitt Finanzverwaltung für das Haushaltsjahr 2023

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Kapitel 17 01	Kapitel 17 02	Kapitel 17 03	Kapitel 17 04
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	28.671.350.000	-	-	-
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	-	-	-	-
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	1.021.080.000	-	24.049.000	-
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	65.150.000	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	10.370.000	-	-	1.500.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	23.963.000	-	-	-
7	Summe Erträge	29.791.913.000	-	24.049.000	1.500.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	895.000	-	-	4.850.000
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	270.003.000	-	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.175.443.000	2.700.000	21.146.000	21.518.700
13	Sonstige Aufwendungen	35.000.000	-	-	500.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	597.344.600	-	16.194.700	-
14	Summe Aufwendungen	3.078.685.600	2.700.000	37.340.700	26.868.700
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	26.713.227.400	-2.700.000	-13.291.700	-25.368.700
16	Erträge aus Beteiligungen	83.459.000	-	-	1.819.700
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-	-	33.560.200
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.500.000	-	-	1.362.000
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	818.267.200	-	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-733.308.200	-	-	36.741.900
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	25.979.919.200	-2.700.000	-13.291.700	11.373.200
24	Steuern	-	-	-	5.573.600
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	25.979.919.200	-2.700.000	-13.291.700	5.799.600

Kapitel 17 05	Kapitel 17 06	Kapitel 17 07	Kapitel 17 18	Summe
-	-	-	-	28.671.350.000
-	-	-	-	-
-	-	-	300.000	1.045.429.000
-	-	-	200.817.000	265.967.000
-	-	-	-	-
10.400.000	721.000	200.000	581.500.000	604.691.000
-	-	-	2.553.709.900	2.577.672.900
10.400.000	721.000	200.000	3.336.326.900	33.165.109.900
-	2.000	-	160.000	5.907.000
-	-	-	6.467.355.000	6.467.355.000
-	-	-	-	-
-	-	-	-	270.003.000
-	8.500	-	290.766.200	2.511.582.400
16.100.000	896.000	-	-	52.496.000
-	-	-	41.939.600	655.478.900
16.100.000	906.500	-	6.800.220.800	9.962.822.300
-5.700.000	-185.500	200.000	-3.463.893.900	23.202.287.600
-	-	-	-	85.278.700
-	-	-	-	33.560.200
-	4.000	-	1.000	2.867.000
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	3.000.000.000	3.818.267.200
-	4.000	-	-2.999.999.000	-3.696.561.300
-5.700.000	-181.500	200.000	-6.463.892.900	19.505.726.300
-	-	-	-	5.573.600
-5.700.000	-181.500	200.000	-6.463.892.900	19.500.152.700

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro für das Haushaltsjahr 2023

HGr.	Bezeichnung	Kapitel 17 01	Kapitel 17 02	Kapitel 17 03	Kapitel 17 04
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	26.818.000.000	-	-	-
1	Eigene Einnahmen	178.542.500	-	-	32.168.300
2	Übertragungseinnahmen	1.084.880.000	-	24.049.000	-
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	4.803.614.200	-	213.213.800	-
Gesamteinnahmen		32.885.036.700	-	237.262.800	32.168.300
4	Personalausgaben	285.000.000	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	730.000	-	-	4.850.000
	Ausgaben für den Schuldendienst	5.530.618.200	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	539.553.000	2.700.000	33.564.300	13.796.000
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	135.893.000	-	221.345.300	9.877.700
9	Besondere Finanzierungsausgaben	529.281.200	-	16.194.700	-
Gesamtausgaben		7.021.075.400	2.700.000	271.104.300	28.523.700
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		25.863.961.300	-2.700.000	-33.841.500	3.644.600

Kapitel 17 05	Kapitel 17 06	Kapitel 17 07	Kapitel 17 18	Summe
-	-	-	-	26.818.000.000
1.400.000	280.000	200.000	32.501.000	245.091.800
-	-	-	200.217.000	1.309.146.000
-	-	-	2.553.709.900	7.570.537.900
1.400.000	280.000	200.000	2.786.427.900	35.942.775.700
-	-	-	4.292.915.000	4.577.915.000
-	2.000	-	100.000	5.682.000
-	-	-	-	5.530.618.200
-	8.500	-	290.766.200	880.388.000
-	-	-	-	-
15.000.000	700.000	-	-	382.816.000
-	-	-	41.939.600	587.415.500
15.000.000	710.500	-	4.625.720.800	11.964.834.700
-13.600.000	-430.500	200.000	-1.839.292.900	23.977.941.000

Abschluss über den Abschnitt Finanzverwaltung für das Haushaltsjahr 2024

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Kapitel 17 01	Kapitel 17 02	Kapitel 17 03	Kapitel 17 04
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	29.731.350.000	-	-	-
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	-	-	-	-
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	1.041.080.000	-	-	-
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	69.150.000	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	10.370.000	-	-	1.500.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	23.735.000	-	-	-
7	Summe Erträge	30.875.685.000	-	-	1.500.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	895.000	-	-	2.255.000
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	278.003.000	-	-	-
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.129.141.000	2.700.000	9.246.000	21.556.700
13	Sonstige Aufwendungen	365.000.000	-	-	500.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	600.996.400	-	13.678.200	-
14	Summe Aufwendungen	3.374.035.400	2.700.000	22.924.200	24.311.700
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	27.501.649.600	-2.700.000	-22.924.200	-22.811.700
16	Erträge aus Beteiligungen	82.301.000	-	-	1.819.700
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-	-	33.560.200
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.500.000	-	-	1.362.000
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	944.612.700	-	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-860.811.700	-	-	36.741.900
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	26.640.837.900	-2.700.000	-22.924.200	13.930.200
24	Steuern	-	-	-	5.573.600
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	26.640.837.900	-2.700.000	-22.924.200	8.356.600

Kapitel 17 05	Kapitel 17 06	Kapitel 17 07	Kapitel 17 18	Summe
-	-	-	-	29.731.350.000
-	-	-	-	-
-	-	-	300.000	1.041.380.000
-	-	-	200.800.400	269.950.400
-	-	-	-	-
9.300.000	476.000	200.000	581.500.000	603.346.000
-	-	-	2.553.709.900	2.577.444.900
9.300.000	476.000	200.000	3.336.310.300	34.223.471.300
-	2.000	-	160.000	3.312.000
-	-	-	6.737.355.000	6.737.355.000
-	-	-	-	-
-	-	-	-	278.003.000
-	8.500	-	299.381.500	2.462.033.700
12.900.000	896.000	-	-	379.296.000
-	-	-	41.939.600	656.614.200
12.900.000	906.500	-	7.078.836.100	10.516.613.900
-3.600.000	-430.500	200.000	-3.742.525.800	23.706.857.400
-	-	-	-	84.120.700
-	-	-	-	33.560.200
-	4.000	-	1.000	2.867.000
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	3.060.000.000	4.004.612.700
-	4.000	-	-3.059.999.000	-3.884.064.800
-3.600.000	-426.500	200.000	-6.802.524.800	19.822.792.600
-	-	-	-	5.573.600
-3.600.000	-426.500	200.000	-6.802.524.800	19.817.219.000

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro für das Haushaltsjahr 2024

HGr.	Bezeichnung	Kapitel 17 01	Kapitel 17 02	Kapitel 17 03	Kapitel 17 04
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	27.877.000.000	-	-	-
1	Eigene Einnahmen	178.384.500	-	-	32.168.300
2	Übertragungseinnahmen	1.108.880.000	-	-	-
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	5.961.175.300	-	171.042.000	-
Gesamteinnahmen		35.125.439.800	-	171.042.000	32.168.300
4	Personalausgaben	815.000.000	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	730.000	-	-	2.255.000
	Ausgaben für den Schuldendienst	6.822.755.400	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	547.753.000	2.700.000	5.800.000	13.834.000
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	89.391.000	-	182.915.500	7.852.700
9	Besondere Finanzierungsausgaben	150.996.400	-	13.678.200	-
Gesamtausgaben		8.426.625.800	2.700.000	202.393.700	23.941.700
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		26.698.814.000	-2.700.000	-31.351.700	8.226.600

Kapitel 17 05	Kapitel 17 06	Kapitel 17 07	Kapitel 17 18	Summe
-	-	-	-	27.877.000.000
1.300.000	280.000	200.000	32.501.000	244.833.800
-	-	-	200.200.400	1.309.080.400
-	-	-	2.553.709.900	8.685.927.200
1.300.000	280.000	200.000	2.786.411.300	38.116.841.400
-	-	-	4.497.515.000	5.312.515.000
-	2.000	-	100.000	3.087.000
-	-	-	-	6.822.755.400
-	8.500	-	299.381.500	869.477.000
-	-	-	-	-
15.000.000	700.000	-	-	295.859.200
-	-	-	41.939.600	206.614.200
15.000.000	710.500	-	4.838.936.100	13.510.307.800
-13.700.000	-430.500	200.000	-2.052.524.800	24.606.533.600

17 20 - 17 43 Kommunalen Finanzausgleich**Zuweisungen an die Gemeinden,
an die Landkreise und an den
Landeswohlfahrtsverband Hessen**

Die Mittel der Produkte im Bereich des Kommunalen Finanzausgleichs (Kap. 17 20 bis 17 43) sind übertragbar.

Die Mittel der Produkte bei Kapitel 17 20 bis 17 32, 17 41 und 17 43 sind gegenseitig deckungsfähig. Sie sind einseitig deckungsfähig zugunsten der Mittel der Produkte bei Kapitel 17 36. Die Aufwendungen der Produkte 034 bis 037 sowie 061 und 062 bei Kapitel 17 36 sind gegenseitig und einseitig zu dem Produkt 060 deckungsfähig.

Notwendige Verrechnungen zwischen den Produkten des Kommunalen Finanzausgleichs sind gemäß § 4 HFAG über das Produkt 017 bei Kapitel 17 24 (Landesausgleichsstock - Allgemeine Bewilligungen) vorzunehmen.

Soweit Aufwandsermächtigungen nicht mehr vorhanden sind, verstärken Rückzahlungen und Zinsen die Mittel des Produkts 017 bei Kapitel 17 24.

Die Finanzausgleichsmasse berechnet sich wie folgt:

Rechtsgrundlage: Hessisches Finanzausgleichsgesetz vom 23. Juli 2015 (GVBl. S. 298), zuletzt geändert durch Gesetz vom 30. September 2021 (GVBl. S. 636)

Nr.	Bezeichnung	Kapitel/ Produkt	2024 EUR	2023 EUR
1.	Aus dem Landeshaushalt außerhalb von kommunalen Umlagen und von Verstärkungsmitteln aufzubringendes Volumen der KFA-Masse		5.510.490.000	5.366.490.000
2.	Hinzu treten Verstärkungsmittel, Umlagen sowie Erträge aus Zuweisungen:		1.250.510.000	1.282.510.000
2.1	Verstärkungsmittel		937.335.000	980.335.000
2.1.1	Zuführungen aus dem Kapitel 17 01		118.405.000	118.405.000
	aus Titel 981 05: Konnexität	17 20 - 007	5.000	5.000
	aus Titel 981 03: Verstärkung wegen Nettoentlastung des staatlichen Haushalts beim Wohngeld aus Hartz IV-Gesetzgebung	17 20 - 007	100.000.000	100.000.000
	aus Titel 981 08: Ausgleich ausfallender Zuweisungen des Bundes für die wirtschaftliche Sicherung der Krankenhäuser	17 36 - 034	18.400.000	18.400.000
2.1.2	Programm "Starke Heimat Hessen"		297.000.000	316.000.000
	Verstärkung der Schlüsselzuweisungen	17 20 - 007	59.500.000	81.000.000
	Verwaltungskräfte und Schulsekretariate	17 25 - 070	12.500.000	10.000.000
	Stärkung des ÖPNV "Nahverkehrseinrichtungen"	17 30 - 024	10.000.000	10.000.000
	Stärkung des ÖPNV "Nahmobilität"	17 30 - 051	10.000.000	10.000.000
	Stärkung der Kinderbetreuung	17 32 - 025	150.000.000	150.000.000
	Erhöhung der Krankenhausinvestitionen "Pauschalförderung"	17 36 - 035	5.000.000	10.000.000
	Erhöhung der Krankenhausinvestitionen "Strukturfonds"	17 36 - 060	30.000.000	25.000.000
	Digitalisierung in den Kommunen	17 43 - 066	20.000.000	20.000.000
2.1.3	Zuführungen aus dem Einzelplan 04		12.500.000	10.000.000
	Verwaltungskräfte und Schulsekretariate	17 25 - 070	12.500.000	10.000.000
2.1.4	Zuweisungen aus dem Einzelplan 08		509.430.000	535.930.000
	für die Förderung von Kindern	17 32 - 025	199.930.000	199.930.000
	für die Qualitätsverbesserung der Kindertagesstätten zur Umsetzung des "Gute-Kita-Gesetzes"	17 32 - 025	50.000.000	50.000.000
	zur Umsetzung des "Gute-Kita-Gesetzes"	17 32 - 026	68.000.000	98.000.000
	zur Mitfinanzierung der Freistellung vom Kindergartenbeitrag	17 32 - 030	191.500.000	188.000.000
2.2	Umlagen		282.175.000	276.175.000
2.2.1	Solidaritätsumlage auf abundante Steuerkraft	17 20 - 007	78.000.000	78.000.000
2.2.2	Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	17 20 - 014	29.000.000	30.500.000
2.2.3	Krankenhausumlage nach § 51 HFAG	17 36 - 034	175.175.000	167.675.000
2.3	Erträge aus Zuweisungen		31.000.000	26.000.000
2.3.1	Zuweisungen der Kommunen für S-Bahn-Rhein-Main	17 30 - 024	1.000.000	1.000.000
2.3.2	aus Bundesmitteln für Strukturfonds Krankenhäuser	17 36 - 060	30.000.000	25.000.000
3.	KFA-Festbetrag (Finanzausgleichsmasse nach § 70b Abs. 2 HFAG)	Summe 1. + 2.	6.761.000.000	6.649.000.000
3.1	Festbetrag aus mittelfristiger Finanzplanung		6.447.000.000	6.335.000.000
3.2	KFA-Revision des Festbetrages 2024 und Verteilung des Zuwachses auf die Jahre 2023 und 2024	17 20 - 007	314.000.000	314.000.000
4.	Veränderung des Festbetrages nach § 70b Abs. 3 HFAG		65.735.000	234.093.900
4.1	Verstärkung der Schlüsselzuweisungen durch Neuberechnung der Heimatumlage	17 20 - 007	53.000.000	14.000.000
4.2	Korrektur der Zinsdienstumlage für Konjunkturprogramme	17 20 - 014	-25.265.000	-26.537.000
4.3	Solidaritätsumlage auf abundante Steuerkraft	17 20 - 007	13.000.000	87.000.000
4.4	Zuführung aus Kap. 17 01 für das Sonderprogramm Radabstellanlagen und Schulwegbeleuchtung	17 30 - 051	0	866.900
4.5	Zuführung aus Kap. 17 01 zur Kofinanzierung Krankenhauszukunftsfonds	17 36 - 060	0	20.000.000
4.6	Erträge aus Bundesmitteln für Krankenhauszukunftsfonds	17 36 - 060	0	113.764.000
4.7	Zuführung aus Kap. 17 01 zur Finanzierung des Krankenhausstärkungsprogramms	17 36 - 061	25.000.000	25.000.000
5.	Finanzausgleichsmasse insgesamt	Summe 3. + 4.	6.826.735.000	6.883.093.900

Die Finanzausgleichsmasse nach § 13 HFAG wird wie folgt verwendet:

Nr.	Verwendungszweck	Kapitel/ Produkt	2024 TEUR	2023 TEUR	2022 TEUR	2021 TEUR
1.	ALLGEMEINE FINANZZUWEISUNGEN		4.600.919	4.565.530	4.199.145	4.123.281
1.1	Schlüsselzuweisungen		4.430.919	4.400.530	4.039.145	3.968.281
	Schlüsselzuweisungen an Gemeinden	17 20 - 007	2.070.003	2.096.402	1.837.734	1.805.421
	Schlüsselzuweisungen an kreisfreie Städte	17 20 - 007	946.102	923.345	944.665	929.216
	Schlüsselzuweisungen an Landkreise	17 20 - 007	1.414.814	1.380.783	1.256.746	1.233.644
1.2	Finanzzuweisung an den LWV	17 20 - 007	170.000	165.000	160.000	155.000
2.	BESONDERE FINANZZUWEISUNGEN		1.493.500	1.458.789	1.520.595	1.367.822
2.1	Sächliche Verwaltungsaufgaben/ Schuldendienst		10	10	10	10
2.1.1	Kosten und Entschädigungen nach § 5 Abs. 3 Gesetz zur Sicherstellung der Finanzausstattung von Gemeinden/GV	17 20 - 007	10	10	10	10
2.2	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse		1.493.490	1.458.779	1.520.585	1.367.812
2.2.1	Zuweisungen zu den Belastungen für Heilkurorte	17 20 - 012	13.000	13.000	18.000	13.000
2.2.2	Zuweisungen zu den Ausgaben für Straßen (laufende Ausgaben)	17 20 - 013	18.200	18.200	18.200	18.200
2.2.3	Zuweisungen an Schulträger für betreuende Schulen	17 25-18/70	31.570	26.570	21.570	16.570
2.2.4	Zuweisungen zu den Ausgaben für Theater	17 27 - 019	28.554	27.878	27.019	26.230
2.2.5	Zuweisungen für kommunale Bibliotheken, Museen und Musikschulen	17 27 - 020	2.850	2.850	2.750	2.650
2.2.6	Modellprojekte im Rahmen der Kinder- und Jugendhilfe	17 32 - 027	250	250	250	250
2.2.7	Förderung des ÖPNV-Angebots (Verkehrsverbünde sowie gemeinwirtschaftliche Leistungen im Ausbildungsverkehr)	17 30 - 022	236.577	203.577	267.577	147.577
2.2.8	Zuweisungen zur Umsetzung des "Gute KiTa-Gesetzes"	17 32 - 026	68.000	98.000	119.500	119.500
2.2.9	Zuweisungen zur Entlastung der Erziehungsberechtigten vom Kindergartenbeitrag	17 32 - 030	383.000	376.000	369.000	361.000
2.2.10	Zuweisungen für die Förderung von Betriebskosten von Tageseinrichtungen und Kindertagespflege für Kinder über drei Lebensjahren	17 32 - 025	303.440	297.530	294.120	278.210
2.2.11	Zuweisungen für die Förderung von Betriebskosten von Tageseinrichtungen und Kindertagespflege für Kinder unter drei Lebensjahren	17 32 - 025	389.149	381.174	373.199	375.225
2.2.12	Zuweisungen zur Förderung der Fachkräfteoffensive	17 32 - 029	18.900	13.750	9.400	9.400
3.	AUSZAHLUNGEN ZUR FINANZIERUNG VON INVESTITIONEN/INVESTITIONSFÖRDERMASSNAHMEN		668.750	783.381	666.010	526.400
3.1	Pauschale Investitionsförderung		25.000	25.000	25.000	25.000
3.1.1	Investitionspauschale ländlicher Raum	17 20 - 007	20.000	20.000	20.000	20.000
3.1.2	Investitionspauschale Mittelzentren ländlicher Raum	17 20 - 007	5.000	5.000	5.000	5.000
3.2	Allgemeine Investitionszuweisungen		182.500	183.367	185.010	184.400
3.2.1	Zuwendungen für kommunale Sportanlagen	17 24 - 015	2.000	2.000	2.000	2.000
3.2.2	Zuwendungen für den öffentlichen Personennahverkehr	17 30 - 024	65.000	65.000	65.000	65.000
3.2.3	Energie	17 30 - 050	15.500	15.500	15.500	15.500
3.2.4	Förderung der Nahmobilität	17 30 - 051	15.500	16.367	17.710	15.500
3.2.5	Digitalisierung	17 43 - 066	20.000	20.000	20.000	20.000
3.2.6	Einrichtungen der Altenhilfe/ der Behindertenhilfe	17 32 - 028	6.000	6.000	6.000	6.000
3.2.7	Trink- und Abwasseranlagen, Hochwasserschutz, Renaturierung	17 41 - 038	40.000	40.000	40.000	40.000

Die Finanzausgleichsmasse nach § 13 HFAG wird wie folgt verwendet:

Nr.	Verwendungszweck	Kapitel/ Produkt	2024 TEUR	2023 TEUR	2022 TEUR	2021 TEUR
3.2.8	Klimaschutz, energetische Erneuerung, Altablagerungen	17 41 - 040	3.000	3.000	3.300	4.900
3.2.9	Dorfentwicklungsprogramm	17 41 - 041	15.500	15.500	15.500	15.500
3.3	Leistungen nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und nach dem Hessischen Krankenhausgesetz		461.250	575.014	456.000	317.000
3.3.1	Zuweisungen und Zuschüsse für gesetzliche Leistungen	17 36 - 034	6.750	6.750	6.000	7.500
3.3.2	Förderung durch pauschale Mittelzuweisung	17 36 - 035	350.000	340.000	300.000	283.500
3.3.3	Sonderprogramm Darlehensfinanzierung	17 36 - 037	12.000	12.000	12.000	12.000
3.3.4	Zuweisungen aus dem Strukturfonds Krankenhäuser	17 36 - 060	60.000	183.764	138.000	14.000
3.3.5	Krankenhausstärkungsprogramm	17 36 - 061	32.500	32.500	0	0
4.	SPEZIELLE FINANZIERUNGEN		6.166	6.394	6.851	35.746
4.1	Abführung an Kap. 17 03 wegen Zinsbelastungen KFA aus dem Sonderinvestitionsprogramm	17 20 - 014	3.735	3.963	4.191	33.500
4.2	Abführung an Epl. 15 wg. Kulturregion Rhein-Main	17 27 - 021	2.431	2.431	2.278	1.938
4.3	Zuweisung zu den Ausgaben der örtlichen Jugendhilfe/ Abführung an den Heimkinderfonds	17 20 - 009	0	0	382	308
5.	LEISTUNGEN AUS DEM LANDESAUSGLEICHSTOCK		57.400	69.000	55.600	57.750
5.1	Allgemeine Zuweisungen	17 24 - 017	0	11.000	18.800	20.350
5.2	Zinsdiensthilfen kommunaler Schutzschirm	17 24 - 017	14.200	14.800	15.400	16.000
5.3	Zuweisungen für Elementarschäden	17 24 - 017	200	200	1.400	1.400
5.4	Abführung an SV HESSENKASSE	17 24 - 017	20.000	20.000	20.000	20.000
5.5	Sonstige Leistungen an Kommunen	17 24 - 016	23.000	23.000	0	0
6.	Leistungen aus der Finanzausgleichsmasse		6.826.735	6.883.094	6.448.201	6.110.999

Rundungsbedingt können sich rechnerische Abweichungen in den Zwischensummen und Summen ergeben.

Kapitel 17 20 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums der Finanzen**A. Vorbemerkungen**

Das Kapitel umfasst die vom Ministerium der Finanzen verwalteten Produkte.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Das Produkt 009 „Zuweisungen zu den Ausgaben der örtlichen Jugendhilfe/Heimkinderfonds“ ist weggefallen.

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024			
		Erträge	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
031	Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung	303.505,0	4.625.929,0	-4.322.424,0	-4.322.424,0
007	Allgemeine Finanzaufweisungen, Investitionspauschalen im ländlichen Raum, Kosten und Entschädigungen nach dem Konnexitätsgesetz	303.505,0	4.625.929,0	-4.322.424,0	-4.322.424,0
412	Straße	-	18.200,0	-18.200,0	-18.200,0
013	Zuweisungen zu den Ausgaben für Straßen	-	18.200,0	-18.200,0	-18.200,0
531	Kinder- und Jugendhilfe	-	-	-	-
009	weg Zuweisungen zu den Ausgaben der örtlichen Jugendhilfe/ Heimkinderfonds	-	-	-	-
612	Krankenhäuser und psychiatrische Einrichtungen	-	13.000,0	-13.000,0	-13.000,0
012	Zuweisungen zu den Belastungen der Heilkurorte	-	13.000,0	-13.000,0	-13.000,0
911	Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement	3.735,0	3.735,0	-	-
014	Zinsdienst für die Konjunkturprogramme des Landes und des Bundes	3.735,0	3.735,0	-	-
	Summe Produkte	307.240,0	4.660.864,0	-4.353.624,0	-4.353.624,0

Kapitel 17 20 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums der Finanzen

Erträge	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021	
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
360.005,0	4.590.540,1	-4.230.535,1	-4.230.535,1	-4.146.154,6	-3.970.649,6	-3.852.321,1	-3.682.321,1
360.005,0	4.590.540,1	-4.230.535,1	-4.230.535,1	-4.146.154,6	-3.970.649,6	-3.852.321,1	-3.682.321,1
-	18.200,0	-18.200,0	-18.200,0	-18.200,0	-18.200,0	-18.200,0	-18.200,0
-	18.200,0	-18.200,0	-18.200,0	-18.200,0	-18.200,0	-18.200,0	-18.200,0
-	-	-	-	-382,0	-382,0	-308,0	-308,0
-	-	-	-	-382,0	-382,0	-308,0	-308,0
-	13.000,0	-13.000,0	-13.000,0	-18.000,0	-13.000,0	-13.000,0	-13.000,0
-	13.000,0	-13.000,0	-13.000,0	-18.000,0	-13.000,0	-13.000,0	-13.000,0
3.963,0	3.963,0	-	-	-	-	-342,0	-342,0
3.963,0	3.963,0	-	-	-	-	-342,0	-342,0
363.968,0	4.625.703,1	-4.261.735,1	-4.261.735,1	-4.182.736,6	-4.002.231,6	-3.884.171,1	-3.714.171,1

Kapitel 17 20 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des HMdF**Produkt 007 Allgemeine Finanzausweisungen Investitionspauschalen im ländlichen Raum Kosten und Entschädigungen nach dem Konnexitätsgesetz****IPR-Nr. 031 – Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung****Zweckbestimmung**

Allgemeine Finanzausweisungen an kreisangehörige Gemeinden, kreisfreie Städte, Landkreise sowie an den Landeswohlfahrtsverband als Beitrag zur Deckung des Finanzbedarfs und zur Stärkung der Finanzkraft.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Beitrag zur Deckung des Finanzbedarfs und zur Stärkung der Finanzkraft der kreisangehörigen Gemeinden, der kreisfreien Städte, der Landkreise und des Landeswohlfahrtsverbandes Hessen durch Allgemeine Finanzausweisungen nach den Bestimmungen der §§ 14 bis 35 und 46 HFAG. Stärkung der Investitionskraft im ländlichen Raum durch Mittel der Investitionspauschalen sowie Mittel zur Durchführung des Konnexitätsgesetzes.

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Allgemeine Finanzausweisungen

Allgemeine Finanzausweisungen erhalten gemäß § 14 HFAG die kreisangehörigen Gemeinden, die kreisfreien Städte, die Landkreise sowie der Landeswohlfahrtsverband Hessen. Die Allgemeinen Finanzausweisungen an die kreisangehörigen Gemeinden, die kreisfreien Städte und die Landkreise werden als Schlüsselzuweisungen gewährt und sollen nicht nur zur Deckung des Finanzbedarfs beitragen, sondern auch Unterschiede in der Steuer- und Umlagekraft zwischen den einzelnen Empfängern verringern.

2. Investitionspauschale Ländlicher Raum

Kreisangehörige Gemeinden im Ländlichen Raum im Sinne des § 46 Abs. 1 HFAG erhalten jährlich eine Investitionspauschale für den ländlichen Raum.

3. Investitionspauschale Mittelzentren Ländlicher Raum

Kreisangehörige Gemeinden im Ländlichen Raum, sofern sie im Sinne des § 46 Abs. 1 HFAG Mittelzentren ohne Teilfunktion eines Oberzentrums sind, erhalten jährlich eine Investitionspauschale für Mittelzentren im ländlichen Raum.

4. Sachverständigengutachten und Entschädigungen nach § 2 Konnexitätsgesetz

Kosten für die Beiziehung von Sachverständigen und für die Vergabe von Gutachten werden nach § 5 Abs. 3 des Gesetzes zur Sicherstellung der Finanzausstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden (FinSichGVG) je zur Hälfte aus der Finanzausgleichsmasse und vom Land getragen.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	91.000.000	165.000.000	78.000.000	87.851.931
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	217.923.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	212.505.000	195.005.000	-	-
7	Summe Erträge	303.505.000	360.005.000	78.000.000	305.774.931
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	10.000	10.000	10.000	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs-beziehungen	4.625.919.000	4.590.530.100	4.224.144.600	4.077.999.228
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	-	-	-	80.096.825
14	Summe Aufwendungen	4.625.929.000	4.590.540.100	4.224.154.600	4.158.096.053
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-4.322.424.000	-4.230.535.100	-4.146.154.600	-3.852.321.122
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-4.322.424.000	-4.230.535.100	-4.146.154.600	-3.852.321.122
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-4.322.424.000	-4.230.535.100	-4.146.154.600	-3.852.321.122

Erläuterungen zu Einzelpositionen

zu 2: Die Erträge bestehen aus Mitteln der Solidaritätsumlage kreisangehöriger Gemeinden in Höhe von 165 Mio. Euro (2024: 91 Mio. Euro)

zu 6a: Die Erträge stammen aus Mitteln der „Starken Heimat Hessen“ in Höhe von 95 Mio. Euro (2024: 112,5 Mio. Euro) sowie aus weiteren Zuführungen aus Kapitel 17 01 nach dem Konnexitätsgesetz (5.000 Euro) und auf Grund der Nettoentlastung des staatlichen Haushalts beim Wohngeld aus der Hartz IV-Gesetzgebung in Höhe von 100 Mio. Euro.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	303.505.000	360.005.000	253.505.000	475.774.931
Ausgaben	4.625.929.000	4.590.540.100	4.224.154.600	4.158.096.053
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-4.322.424.000	-4.230.535.100	-3.970.649.600	-3.682.321.122

Die Verteilung der Mittel ist in 2023 bzw. 2024 wie folgt vorgesehen:

Haushaltsjahr 2023	Kreisangehörige Städte und Gemeinden	Kreisfreie Städte	Landkreise	Landeswohl- fahrtsverband	Summe
In Mio. Euro					
Allgemeine Finanzzuweisungen	2.096,40	923,35	1.380,78	165,00	4.565,53
Investitionspauschale ländlicher Raum	20,00	-	-	-	20,00
Investitionspauschale Mittelzentren ländlicher Raum	5,00	-	-	-	5,00
Kosten/Entschädigungen Konnexitätsgesetz	-	-	-	-	0,01
Gesamt	2.121,40	923,35	1.380,78	165,00	4.590,54

Kapitel 17 20 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des HMdF

Produkt 007 Allgemeine Finanzaufweisungen Investitionspauschalen im ländlichen Raum Kosten und Entschädigungen nach dem Konnexitätsgesetz

Haushaltsjahr 2024

	In Mio. Euro				
Allgemeine Finanzaufweisungen	2.070,00	946,10	1.414,81	170,00	4.600,92
Investitionspauschale ländlicher Raum	20,00	-	-	-	20,00
Investitionspauschale Mittelzentren ländlicher Raum	5,00	-	-	-	5,00
Kosten/Entschädigungen Konnexitätsgesetz	-	-	-	-	0,01
Gesamt	2.095,00	946,10	1.414,81	170,00	4.625,93

Die Mittel der Investitionspauschalen können in Höhe von bis zu 35 % für Maßnahmen des Bauunterhalts verwendet werden.

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Zuweisungsempfänger	Anzahl	Soll	444	444	444	444	445	445
		Ist	-	-	-	444	444	445
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Den Gemeinden und Gemeindeverbänden die Geldmittel zur Verfügung stellen, die erforderlich sind, um ihre eigenen und die ihnen übertragenen Aufgaben durchzuführen.								
Zuweisungsvolumen pro Einwohner in Hessen	Euro	Soll	734,86	729,23	671,77	650,17	642,83	587,14
		Ist	-	-	-	660,73	652,35	588,98
2.2 Finanzkraftunterschiede durch Schlüsselzuweisungen angemessen ausgleichen								
Anteil der Schlüsselzuweisungen abzgl. der Solidaritätsumlage an der KFA-Masse ohne kommunale Umlagen und Verstärkungsmittel	Prozent	Soll	78,76	78,93	84,63	83,28	79,10	75,90
		Ist	-	-	-	85,96	82,13	77,20
2.3 Die Fördermittel kostengünstig umsetzen								
Gesamtkosten des Produkts 8 bei Kap. 06 01 je 1.000 Euro Fördermittel	Euro	Soll	0,43	0,46	0,93	0,91	0,62	0,79
		Ist	-	-	-	0,78	0,78	0,72

Erläuterungen zu einzelnen Kennzahlen

zu 2.3: Die Gesamtkosten des Produkts 008 bei Kapitel 06 01 fallen ab 2023 niedriger aus, da die Kosten der allgemeinen Verwaltung nun auf ein eigenes Produkt geplant und verbucht werden.

Kapitel 17 20 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des HMdF
Produkt 012 Zuweisungen zu den Belastungen der Heilkurorte
IPR-Nr. 612 – Krankenhäuser und psychiatrische Einrichtungen

Zweckbestimmung

Gemeinden, die nach den Bestimmungen des Hessischen Beihilferechts als Heilkurorte anerkannt sind, erhalten für die Gemeindeteile, die im Heilkurortverzeichnis enthalten sind, Finanzzuweisungen zum Ausgleich ihrer besonderen Belastungen.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistung

– **Zuweisungen zu den Belastungen der Heilkurorte**

Gemäß § 44 HFAG erhalten kreisangehörige Gemeinden, die nach § 8 Abs. 6 der Hessischen Beihilfeverordnung als Heilkurorte anerkannt und im Heilkurortverzeichnis enthalten sind, Finanzzuweisungen zum Ausgleich ihrer besonderen Belastungen.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	5.000.000
7	Summe Erträge	-	-	-	5.000.000
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	13.000.000	13.000.000	18.000.000	18.000.000
14	Summe Aufwendungen	13.000.000	13.000.000	18.000.000	18.000.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-13.000.000	-13.000.000	-18.000.000	-13.000.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-13.000.000	-13.000.000	-18.000.000	-13.000.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-13.000.000	-13.000.000	-18.000.000	-13.000.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	5.000.000	5.000.000
Ausgaben	13.000.000	13.000.000	18.000.000	18.000.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-13.000.000	-13.000.000	-13.000.000	-13.000.000

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Zuweisungsempfänger	Anzahl	Soll	26	26	26	26	26	26
		Ist	-	-	-	26	26	26
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Heilkurorte fördern								
Zuweisungsbetrag je Bett in Reha-Einrichtungen	Euro	Soll	1.022,74	1.022,74	1.307,38	941,75	928,57	926,06
		Ist	-	-	-	1.303,97	1.303,97	926,06

Kapitel 17 20 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des HMdF**Produkt 013 Zuweisungen zu den Ausgaben für Straßen****IPR-Nr. 412 - Straße****Zweckbestimmung**

Finanzzuweisungen an Gemeinden und Landkreise erhalten als Träger der Baulast von Straßen.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistung:

- **Zuweisungen zu den Ausgaben für Straßen**

Gemeinden und Landkreise erhalten als Träger der Baulast von Straßen gemäß § 43 HFAG jährlich Finanzzuweisungen in Form von Pauschalen. Diese betragen:

- für Ortsdurchfahrten im Zuge von Bundesstraßen 0,4 Mio. Euro
- für Ortsdurchfahrten im Zuge von Landesstraßen 1,2 Mio. Euro
- für Kreisstraßen 16,6 Mio. Euro

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
7	Summe Erträge	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	18.200.000	18.200.000	18.200.000	18.199.992
14	Summe Aufwendungen	18.200.000	18.200.000	18.200.000	18.199.992
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-18.200.000	-18.200.000	-18.200.000	-18.199.992
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-18.200.000	-18.200.000	-18.200.000	-18.199.992
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-18.200.000	-18.200.000	-18.200.000	-18.199.992

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	-
Ausgaben	18.200.000	18.200.000	18.200.000	18.199.992
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-18.200.000	-18.200.000	-18.200.000	-18.199.992

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Zuweisungsempfänger	Anzahl	Soll	48	48	48	48	48	47
		Ist	-	-	-	-	47	47
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Träger der Straßenbaulast fördern								
durchschnittliche Zuweisung je km Kreisstraßen im Gebiet von Landkreisen	Euro	Soll	3.657,19	3.657,19	3.650,76	3.645,95	3.637,96	3.637,96
		Ist	-	-	-	3.650,76	3.645,95	3.637,96

Kapitel 17 20 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des HMdF

Produkt 014 Zinsdienst für die Konjunkturprogramme des Landes und des Bundes

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

Zweckbestimmung

Zuweisungen zur Finanzierung von Darlehen nach den Bestimmungen des Hessischen Sonderinvestitionsprogrammgesetzes.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistung:

– **Zinsdienst**

Finanzierung der Zinslast für Darlehen gemäß § 13 Abs. 2 Nr. 1 HFAG in Verbindung mit § 3 (Darlehensmittel für die Schulen), nach § 6 Abs. 1 (Darlehensmittel für sonstige kommunale Infrastrukturmaßnahmen) und nach § 6 Abs. 3 (Kofinanzierungsdarlehen für Bundesmittel) Hessisches Sonderinvestitionsprogrammgesetz.

Das Produkt ist bis 31. Dezember 2039 befristet. Nach dem Auslaufen des Hessischen Sonderinvestitionsprogrammgesetzes handelt es sich hier nur noch um die Abwicklung.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	3.735.000	3.963.000	4.191.000	92.176
7	Summe Erträge	3.735.000	3.963.000	4.191.000	92.176
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	-	434.133
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	3.735.000	3.963.000	4.191.000	-
14	Summe Aufwendungen	3.735.000	3.963.000	4.191.000	434.133
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-	-	-	-341.957
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-	-	-	-341.957
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-	-	-	-341.957

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Die Erträge bestehen aus der Zinsdienstumlage, die an Kapitel 17 01, Produkt 009 abgeführt werden.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	3.735.000	3.963.000	4.191.000	5.910.495
Ausgaben	3.735.000	3.963.000	4.191.000	6.252.452
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-	-	-	-341.957

Kapitel 17 20 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Hessischen Ministeriums für Finanzen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	-	-	-	-
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	94.735.000	168.963.000	82.191.000	87.944.107
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	222.923.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	-
6a	Erträge aus Verrechnungen	212.505.000	195.005.000	-	-
7	Summe Erträge	307.240.000	363.968.000	82.191.000	310.867.107
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	10.000	10.000	10.000	-
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	4.657.119.000	4.621.730.100	4.260.344.600	4.114.199.220
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	-	434.133
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	3.735.000	3.963.000	4.573.000	80.404.825
14	Summe Aufwendungen	4.660.864.000	4.625.703.100	4.264.927.600	4.195.038.178
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-4.353.624.000	-4.261.735.100	-4.182.736.600	-3.884.171.071
16	Erträge aus Beteiligungen	-	-	-	-
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-	-	-
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-4.353.624.000	-4.261.735.100	-4.182.736.600	-3.884.171.071
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-4.353.624.000	-4.261.735.100	-4.182.736.600	-3.884.171.071

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 20		Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums der Finanzen				
		E I N N A H M E N				
		Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen				
233	div.	Sonstige Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	94.735.000	168.963.000	82.191.000	93.762.426
234	820	Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen	-	-	-	222.923.000
		Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen				
381	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	212.505.000	195.005.000	180.505.000	-
		Gesamteinnahmen Kapitel 17 20	307.240.000	363.968.000	262.696.000	316.685.426
		A U S G A B E N				
		Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst				
526	011	Ausgaben für Sachverständige, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben	10.000	10.000	10.000	-
		Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen				
613	820	Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.600.919.000	4.565.530.100	4.199.144.600	4.133.096.053
633	div.	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	31.200.000	31.200.000	36.200.000	36.199.992
		Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
883	820	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
		Besondere Finanzierungsausgaben				
981	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	3.735.000	3.963.000	4.573.000	6.560.452
		Gesamtausgaben Kapitel 17 20	4.660.864.000	4.625.703.100	4.264.927.600	4.200.856.497

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	Übertragungseinnahmen	94.735.000	168.963.000	82.191.000	316.685.426
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	212.505.000	195.005.000	180.505.000	-
Gesamteinnahmen		307.240.000	363.968.000	262.696.000	316.685.426
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	10.000	10.000	10.000	-
	Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	4.632.119.000	4.596.730.100	4.235.344.600	4.169.296.045
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	25.000.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000
9	Besondere Finanzierungsausgaben	3.735.000	3.963.000	4.573.000	6.560.452
Gesamtausgaben		4.660.864.000	4.625.703.100	4.264.927.600	4.200.856.497
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-4.353.624.000	-4.261.735.100	-4.002.231.600	-3.884.171.071

Kapitel 17 24 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des HMdluS**A. Vorbemerkungen**

Das Kapitel umfasst die vom Ministerium des Innern und für Sport verwalteten Produkte.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Erträge	Ansatz 2024		
			Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
031	Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung	-	59.400,0	-59.400,0	-57.400,0
016	neu Sonstige Leistungen des HMdIS an die Kommunen	-	25.000,0	-25.000,0	-23.000,0
017	Zuweisungen aus dem Landesausgleichsstock	-	34.400,0	-34.400,0	-34.400,0
631	Sport	-	4.000,0	-4.000,0	-2.000,0
015	Zuweisungen an Kommunen im Rahmen des Sonderprogramms Neubau, Erhaltung und Sicherung von Sportstätten	-	4.000,0	-4.000,0	-2.000,0
Summe Produkte		-	63.400,0	-63.400,0	-59.400,0

Erträge	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021	
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
-	71.000,0	-71.000,0	-69.000,0	-59.600,0	-55.600,0	-57.116,6	-53.412,3
-	25.000,0	-25.000,0	-23.000,0	-	-	-	-
-	46.000,0	-46.000,0	-46.000,0	-59.600,0	-55.600,0	-57.116,6	-53.412,3
-	4.000,0	-4.000,0	-2.000,0	-4.000,0	-2.000,0	-2.000,0	-1.551,3
-	4.000,0	-4.000,0	-2.000,0	-4.000,0	-2.000,0	-2.000,0	-1.551,3
-	75.000,0	-75.000,0	-71.000,0	-63.600,0	-57.600,0	-59.116,6	-54.963,6

Kapitel 17 24 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des HMdluS**Produkt 015 Zuweisungen an Kommunen im Rahmen des Sonderprogramms Neubau Erhaltung und Sicherung von Sportstätten****IPR-Nr. 631 - Sport****Zweckbestimmung**

Förderung von Einrichtungen zur Verbesserung der sportlichen Infrastruktur.

Haushaltsvermerke

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

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

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

- **Förderung von Einrichtungen zur Verbesserung der sportlichen Infrastruktur**

Mit dem Programm soll der dringliche Investitionsbedarf für Sportstätten von herausgehobener Bedeutung abgedeckt werden.

Darüber hinaus wird das in den Jahren 2013 bis 2015 veranschlagte Aktionsprogramm Sportanlagen im Rahmen dieses Produkts abgewickelt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
6	Sonstige Erträge	-	-	-	1.551.300
7	Summe Erträge	-	-	-	1.551.300
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	4.000.000	4.000.000	4.000.000	3.551.300
14	Summe Aufwendungen	4.000.000	4.000.000	4.000.000	3.551.300
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-2.000.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-2.000.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-2.000.000

Kapitel 17 24 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des HMdU

Produkt 015 Zuweisungen an Kommunen im Rahmen des Sonderprogramms Neubau Erhaltung und Sicherung von Sportstätten

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	-
Ausgaben	2.000.000	2.000.000	2.000.000	1.551.300
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-1.551.300

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	4.000.000	2.000.000	2.000.000	-	-
Summe	4.000.000	2.000.000	2.000.000	-	-

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
-	4.000.000	2.000.000	2.000.000	-	-
Summe	4.000.000	2.000.000	2.000.000	-	-

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bewilligungsbescheide	Anzahl	Soll	2	2	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Zur Verfügung gestellte Zuwendungen abrufen und verwenden								
2.1.1 Jährlicher Mittelabfluss	Prozent	Soll	70,0	70,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.2 Zielerreichung des Förderzwecks sicherstellen								
2.2.1 Zweckentsprechende Mittelverwendung	Prozent	Soll	95,0	95,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Unwirksame, zurückgenommene oder wiederrufene Bewilligungsbescheide	Anzahl	Soll	0	0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-

Kapitel 17 24 Bezeichnung**Produkt 016 Sonstige Leistungen des HMdluS an die Kommunen****IPR-Nr. 031 - Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung****Zweckbestimmung**

Förderung von Kommunen für besondere Zwecke, für die an keiner anderen Stelle im Landeshaushalt Mittel vorgesehen sind.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Erstattung Ehrensold an Gemeinden und Städte für frühere ehrenamtliche Bürgermeister und Kassenverwalter, die aufgrund freiwilliger Gemeindegemeinschaften oder freiwilliger Eingliederung von Gemeinden ihre Ämter verloren haben sowie Ausgleichszulagen nach den Grundsätzen zur Altersversorgung ehemaliger ehrenamtlicher Bürgermeister. Auszahlung erfolgt über die Landkreise
2. Zuweisungen für die Förderung der interkommunalen Zusammenarbeit nach der Rahmenvereinbarung zur Förderung der interkommunalen Zusammenarbeit
3. Besondere Ausgaben im Interesse der hessischen Kommunen (z.B. für Gutachten)
4. Zuweisungen zum Ausgleich oder zum teilweisen Ausgleich des Fehlbetrages aus der Durchführung des Hessentages
5. Zuweisungen an Sonderstatusstädte als Schulträger zum Ausgleich von Belastungen aufgrund der Übergangsregelung des § 67 Abs. 1 HFAG.
6. Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen an Kommunen, die aus einer Fusion heraus neu entstanden sind oder eine Fusion mit anderen Kommunen eingegangen sind
7. Zuweisungen zur Förderung kommunaler Cybersicherheit
8. Zuweisungen zur Förderung von Sport- und Bewegungsangeboten und des Einsatzes kommunaler "Sport-Coaches" zur Integration von Flüchtlingen
9. Zuweisungen für das Auffinden von Kampfmitteln in Kommunalwäldern

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
7	Summe Erträge	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	25.000.000	25.000.000	-	-
14	Summe Aufwendungen	25.000.000	25.000.000	-	-
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-25.000.000	-25.000.000	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-25.000.000	-25.000.000	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-25.000.000	-25.000.000	-	-

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	-
Ausgaben	23.000.000	23.000.000	-	-
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-23.000.000	-23.000.000	-	-

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtverpflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	2.000.000	-	2.000.000	-	-
Summe	2.000.000	-	2.000.000	-	-

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtverpflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
-	2.000.000	-	2.000.000	-	-
Summe	2.000.000	-	2.000.000	-	-

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bewilligungen	Anzahl	Soll	270	270	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Produktbudget einhalten								
2.1.1 Ausschöpfungsgrad	Prozent	Soll	100,0	100,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-

Kapitel 17 24 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des HMdluS**Produkt 017 Zuweisungen aus dem Landesausgleichsstock****IPR-Nr. 031 - Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung****Zweckbestimmung**

Zuweisung zum Ausgleich außergewöhnlicher kommunaler Belastungen und zum Ausgleich von Härten bei Durchführung des Finanzausgleichsgesetzes und des Gemeindefinanzreformgesetzes.

Haushaltsvermerke

Die Mittel erhöhen bzw. vermindern sich um die Verrechnungen gemäß § 4 HFAG, die im Kommunalen Finanzausgleich notwendig werden.

Die dem Landesausgleichsstock im Rahmen der Abrechnung des KFA zugeflossenen Mittel können zur Deckung etwaiger Mindererträge bzw. -einnahmen bei der ÖPNV-Förderung bei Kapitel 07 15, Produkt 069 verwendet werden.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

- 1. Zuweisungen zur teilweisen Abdeckung unvermeidbarer Rechnungsfehlbeträge an finanzschwache Kommunen.**
- 2. Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (z.B. zur Beseitigung von Elementarschäden), für die an keiner anderen Stelle des Landeshaushalts Mittel vorgesehen sind**
- 3. Zuweisungen für Zinsdiensthilfen nach Maßgabe des Schuttschirmgesetzes und des Kommunalinvestitionsprogrammgesetzes**
- 4. Abführung zur anteiligen Finanzierung der Hessenkasse**
- 5. Zuweisungen an Landkreise zum Ausgleich von Nachteilen bei der Kreisumlage aufgrund überdurchschnittlicher Steuerkraft einer Sonderstatusstadt**

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	612.102
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	908.631
6	Sonstige Erträge	-	-	-	73.567.129
7	Summe Erträge	-	-	-	75.087.863
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	14.400.000	26.000.000	39.600.000	107.004.376
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
14	Summe Aufwendungen	34.400.000	46.000.000	59.600.000	127.004.376
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-34.400.000	-46.000.000	-59.600.000	-51.916.513
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	5.200.040
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-5.200.040
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-34.400.000	-46.000.000	-59.600.000	-57.116.553
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-34.400.000	-46.000.000	-59.600.000	-57.116.553

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	1.610.225
Ausgaben	34.400.000	46.000.000	55.600.000	55.022.547
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-34.400.000	-46.000.000	-55.600.000	-53.412.322

Erläuterungen zur Liquidität

Den Kommunen, die den Hessentag ausrichten, können Mittel in Höhe von bis zu jeweils 2 Mio. Euro gemäß Kabinettsbeschluss zur Umsetzung insbesondere der Kernmodule zugewiesen werden.

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bewilligungen	Anzahl	Soll	30	30	300	300	300	160
		Ist	-	-	-	443	464	350
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Produktbudget einhalten								
Ausschöpfung des Etatansatzes/ Plansolls	Prozent	Soll	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
		Ist	-	-	-	100,0	100,0	100,0

Kapitel 17 24 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des HMdU**Erfolgsplan in Euro**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	-	-	-	-
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	612.102
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	908.631
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	75.118.429
6a	Erträge aus Verrechnungen	-	-	-	-
7	Summe Erträge	-	-	-	76.639.163
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	43.400.000	55.000.000	43.600.000	110.555.676
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	-	-
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
14	Summe Aufwendungen	63.400.000	75.000.000	63.600.000	130.555.676
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-63.400.000	-75.000.000	-63.600.000	-53.916.513
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	-	-	-	5.200.040
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-5.200.040
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-63.400.000	-75.000.000	-63.600.000	-59.116.553
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-63.400.000	-75.000.000	-63.600.000	-59.116.553

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 24		Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums des Innern und für Sport E I N N A H M E N				
		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.				
119	860	Sonstige Verwaltungseinnahmen	-	-	-	701.594
		Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen				
234	820	Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen	-	-	-	908.631
Gesamteinnahmen Kapitel 17 24			-	-	-	1.610.225
A U S G A B E N						
		Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen				
613	820	Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	21.800.000	32.800.000	18.800.000	18.835.351
623	820	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	14.200.000	14.800.000	15.400.000	16.187.196
		Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
883	div.	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.400.000	3.400.000	3.400.000	1.551.300
		Besondere Finanzierungsausgaben				
981	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Gesamtausgaben Kapitel 17 24			59.400.000	71.000.000	57.600.000	56.573.847

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	-	-	-	701.594
2	Übertragungseinnahmen	-	-	-	908.631
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	-	-	-	-
Gesamteinnahmen		-	-	-	1.610.225
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	-	-	-	-
	Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	36.000.000	47.600.000	34.200.000	35.022.547
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	3.400.000	3.400.000	3.400.000	1.551.300
9	Besondere Finanzierungsausgaben	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Gesamtausgaben		59.400.000	71.000.000	57.600.000	56.573.847
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-59.400.000	-71.000.000	-57.600.000	-54.963.622

Kapitel 17 25 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Kultusministeriums**A. Vorbemerkungen**

Das Kapitel umfasst die vom Kultusministerium verwalteten Produkte.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Erträge	Ansatz 2024		
			Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
311	Schulische Allgemeinbildung	-	6.570,0	-6.570,0	-6.570,0
018	Zuweisungen für Betreuungsangebote an Schulen	-	6.570,0	-6.570,0	-6.570,0
314	Übergreifende Bildungsaufgaben	25.000,0	25.000,0	-	-
070	Pauschale Zuweisungen für zusätzliche Verwaltungskapazitäten	25.000,0	25.000,0	-	-
Summe Produkte		25.000,0	31.570,0	-6.570,0	-6.570,0

Erträge	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021	
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
-	6.570,0	-6.570,0	-6.570,0	-6.570,0	-6.570,0	-6.770,5	-6.903,3
-	6.570,0	-6.570,0	-6.570,0	-6.570,0	-6.570,0	-6.770,5	-6.903,3
20.000,0	20.000,0	-	-	-7.500,0	-	-10.000,0	-4.972,7
20.000,0	20.000,0	-	-	-7.500,0	-	-10.000,0	-4.972,7
20.000,0	26.570,0	-6.570,0	-6.570,0	-14.070,0	-6.570,0	-16.770,5	-11.876,0

Kapitel 17 25 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Kultusministeriums**Produkt 018 Zuweisungen für Betreuungsangebote an Schulen****IPR-Nr. 311 – Schulische Allgemeinbildung****Zweckbestimmung**

Förderung von Betreuungsangeboten an Grundschulen sowie den Grundstufen der Schulen mit Förderschwerpunkt Lernen und der Schulen mit Förderschwerpunkt Sprachheilförderung.

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistung

- **Zuweisungen für Betreuungsangeboten an Schulen**

Die 32 geförderten Schulträger können die ihnen zufließenden Pauschalbeträge eigenverantwortlich für die Schulen konzentriert einsetzen, an denen tatsächlich eine entsprechende Betreuung angeboten wird. Davon betroffen sind 1.148 Grundschulen, davon 383 Schulen, die am „Pakt für den Nachmittag“ (PfdN) bzw. „Pakt für den Ganzttag“ teilnehmen sowie für 87 Förderschulen, davon 12 Schulen, die am PfdN teilnehmen.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	-	-	-	34.090
7	Summe Erträge	-	-	-	34.090
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	4.286.900	4.492.700	4.690.100	4.533.882
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	2.283.100	2.077.300	1.879.900	2.270.669
14	Summe Aufwendungen	6.570.000	6.570.000	6.570.000	6.804.551
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-6.570.000	-6.570.000	-6.570.000	-6.770.461
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-6.570.000	-6.570.000	-6.570.000	-6.770.461
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-6.570.000	-6.570.000	-6.570.000	-6.770.461

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Zu Nr. 11: Die Förderung von Betreuungsangeboten an Grundschulen sowie den Grundstufen der Schulen mit Förderschwerpunkt Lernen bzw. Sprachheilförderung

Zu Nr. 13a: Zur Förderung im Rahmen des „Paktes für den Ganzttag“ und des „Paktes für den Nachmittag“ werden die Mittel an das Kapitel 04 59 abgeführt.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	39.219
Ausgaben	6.570.000	6.570.000	6.570.000	6.942.494
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-6.570.000	-6.570.000	-6.570.000	-6.903.275

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	2.620.700	2.620.700	-	-	-
Summe	2.620.700	2.620.700	-	-	-

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
-	2.500.700	2.500.700	-	-	-
Summe	2.500.700	2.500.700	-	-	-

Erläuterung zu Einzelpositionen

Die Förderung für die Betreuungsangebote an Schulen erfolgt Haushaltsjahr übergreifend für ein jeweiliges Schuljahr. Für das 1. Schulhalbjahr werden 5/12 im laufenden Haushaltsjahr und 7/12 der Bewilligung für das 2. Schulhalbjahr über Verpflichtungsermächtigungen abgebildet.

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Zahl der förderbaren Schulen	Anzahl	Soll	1.231	1.231	1.231	1.231	1.233	1.243
		Ist	-	-	-	1.231	1.233	1.243
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Die öffentlichen Schulträger fördern für Schülerinnen und Schüler an Grundschulen sowie den Grundstufen der Schulen mit Förderschwerpunkt Lernen bzw. Sprachheilförderung Betreuungsangebote vor und/oder nach dem Unterricht.								
durchschnittliche Förderung pro Letztempfänger	Euro	Soll	5.337	5.337	5.337	5.342	5.328	5.286
		Ist	-	-	-	5.640	4.503	5.286
2.2 Die öffentlichen Schulträger fördern für Schülerinnen und Schüler an Grundschulen sowie den Grundstufen der Schulen mit Förderschwerpunkt Lernen bzw. Sprachheilförderung Betreuungsangebote vor und/oder nach dem Unterricht.								
Letztempfänger	Anzahl	Soll	1.231	1.231	1.231	1.231	1.233	1.233
		Ist	-	-	-	1.231	1.233	1.243

Kapitel 17 25 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Kultusministeriums**Produkt 070 Verwaltungskräfte „Starke Heimat Hessen“****IPR-Nr. 314 – Übergreifende Bildungsaufgaben****Zweckbestimmung**

Schaffung von Verwaltungskapazitäten in Schulen zur Entlastung der Lehrerinnen und Lehrer sowie Schulleitungen von Verwaltungsaufgaben

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistung

- **Verwaltungskräfte „Starke Heimat Hessen“**

Gemeinden und Gemeindeverbände, die Schulträger sind, sowie der Landeswohlfahrtsverband können Zuweisungen für die Belastungen aus zusätzlichen Personalausgaben für Verwaltungsaufgaben erhalten.

Dazu zählen auch die Ausgaben zur Aufgabenerfüllung durch eine andere Stelle.

Grundlage für die Weiterverteilung der Mittel auf die einzelnen Schulen ist eine zwischen den Schulträgern und dem Land Hessen abzuschließende Vereinbarung, welche den jeweiligen Anteil der Schüler an der Gesamtschülerzahl und die verwaltungsmäßige Belastung der Schulen berücksichtigt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
6a	Erträge aus Verrechnungen	25.000.000	20.000.000	7.500.000	5.000.000
7	Summe Erträge	25.000.000	20.000.000	7.500.000	5.000.000
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	27.305
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	25.000.000	20.000.000	15.000.000	14.972.695
14	Summe Aufwendungen	25.000.000	20.000.000	15.000.000	15.000.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-	-	-7.500.000	-10.000.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-	-	-7.500.000	-10.000.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-	-	-7.500.000	-10.000.000

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Zu 6a: Die Erträge beinhalten jeweils hälftig die Zuführung von Kapitel 17 01, Produkt 009 und Kapitel 04 59, Produkt 012.

Kapitel 17 25 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Kultusministeriums
Produkt 070 Verwaltungskräfte „Starke Heimat Hessen“

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	25.000.000	20.000.000	15.000.000	10.000.000
Ausgaben	25.000.000	20.000.000	15.000.000	14.972.695
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-	-	-	-4.972.695

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Vereinbarung mit Fördermittelempfänger	Anzahl	Soll	33	33	33	33	33	-
		Ist	-	-	-	32	0	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Erfüllung der gesetzlichen und vertraglichen Verpflichtungen								
durchschnittliche Förderung pro Fördermittelempfänger	Euro	Soll	757.576	606.061	454.500	333.000	151.500	-
		Ist	-	-	-	467.897	0	-
2.2 Erfüllung der gesetzlichen und vertraglichen Verpflichtungen								
Letztempfänger	Anzahl	Soll	1.821	1.821	1.817	1.821	1.821	-
		Ist	-	-	-	1.817	0	-

Kapitel 17 25 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Kultusministeriums**Erfolgsplan in Euro**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	-	-	-	-
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	34.090
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	-
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	-
6a	Erträge aus Verrechnungen	25.000.000	20.000.000	7.500.000	5.000.000
7	Summe Erträge	25.000.000	20.000.000	7.500.000	5.034.090
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	4.286.900	4.492.700	4.690.100	4.561.187
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	25.000.000	20.000.000	15.000.000	14.972.695
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	2.283.100	2.077.300	1.879.900	2.270.669
14	Summe Aufwendungen	31.570.000	26.570.000	21.570.000	21.804.551
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-6.570.000	-6.570.000	-14.070.000	-16.770.461
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)	-6.570.000	-6.570.000	-14.070.000	-16.770.461
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-6.570.000	-6.570.000	-14.070.000	-16.770.461

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 25		Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Kultusministeriums				
		E I N N A H M E N				
		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.				
119	112	Sonstige Verwaltungseinnahmen	-	-	-	39.219
		Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen				
381	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	25.000.000	20.000.000	15.000.000	10.000.000
Gesamteinnahmen Kapitel 17 25			25.000.000	20.000.000	15.000.000	10.039.219
A U S G A B E N						
		Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen				
633	div.	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	29.286.900	24.492.700	19.690.100	19.644.520
		Besondere Finanzierungsausgaben				
981	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	2.283.100	2.077.300	1.879.900	2.270.669
Gesamtausgaben Kapitel 17 25			31.570.000	26.570.000	21.570.000	21.915.189

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	-	-	-	39.219
2	Übertragungseinnahmen	-	-	-	-
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	25.000.000	20.000.000	15.000.000	10.000.000
Gesamteinnahmen		25.000.000	20.000.000	15.000.000	10.039.219
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	-	-	-	-
	Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	29.286.900	24.492.700	19.690.100	19.644.520
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	-	-	-	-
9	Besondere Finanzierungsausgaben	2.283.100	2.077.300	1.879.900	2.270.669
Gesamtausgaben		31.570.000	26.570.000	21.570.000	21.915.189
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-6.570.000	-6.570.000	-6.570.000	-11.875.970

Kapitel 17 27 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wissenschaft und Kunst**A. Vorbemerkungen**

Das Kapitel umfasst die vom Ministerium für Wissenschaft und Kunst verwalteten Produkte.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Erträge	Ansatz 2024		
			Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
331	Kunst	-	30.985,0	-30.985,0	-30.985,0
019	Zuweisungen zu den Ausgaben für Theater	-	28.554,0	-28.554,0	-28.554,0
021	Mitfinanzierung der Förderung der Kulturregion RheinMain	-	2.431,0	-2.431,0	-2.431,0
332	Archive und Bibliotheken, Museen, Sammlungen, Ausstellungen	-	2.850,0	-2.850,0	-2.850,0
020	Zuweisungen zu den Ausgaben für Bibliotheken, Museen und Musikschulen	-	2.850,0	-2.850,0	-2.850,0
Summe Produkte		-	33.835,0	-33.835,0	-33.835,0

Erträge	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021	
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
-	30.308,9	-30.308,9	-30.308,9	-29.297,4	-29.297,4	-27.913,4	-27.913,4
-	27.877,9	-27.877,9	-27.877,9	-27.019,4	-27.019,4	-26.000,2	-26.000,2
-	2.431,0	-2.431,0	-2.431,0	-2.278,0	-2.278,0	-1.913,2	-1.913,2
-	2.850,0	-2.850,0	-2.850,0	-2.750,0	-2.750,0	-2.569,4	-2.905,9
-	2.850,0	-2.850,0	-2.850,0	-2.750,0	-2.750,0	-2.569,4	-2.905,9
-	33.158,9	-33.158,9	-33.158,9	-32.047,4	-32.047,4	-30.482,8	-30.819,3

Kapitel 17 27 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wissenschaft und Kunst

Produkt 019 Zuweisungen zu den Ausgaben für Theater

IPR-Nr. 331 – Kunst

Zweckbestimmung

Finanzierung der Betriebskosten der staatlichen Theater

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistung:

- **Zuweisungen zu den Ausgaben für Theater**

Die Mittel werden den Theatersitzstädten in Hessen (Wiesbaden, Darmstadt, Kassel, Gießen, Marburg, Frankfurt) zur Verringerung des Zuschussbedarfs in den kommunalen Haushalten zugewiesen.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
7	Summe Erträge	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	28.554.000	27.877.900	27.019.400	26.000.200
14	Summe Aufwendungen	28.554.000	27.877.900	27.019.400	26.000.200
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-28.554.000	-27.877.900	-27.019.400	-26.000.200
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-28.554.000	-27.877.900	-27.019.400	-26.000.200
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-28.554.000	-27.877.900	-27.019.400	-26.000.200

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Folgende Zuweisungen sind für das Jahr 2023 vorgesehen:

Stadt Wiesbaden	5.570.200 Euro
Stadt Darmstadt	4.976.300 Euro
Stadt Kassel	4.830.200 Euro
Stadt Gießen	5.645.000 Euro
Stadt Marburg	568.000 Euro
Stadt Frankfurt am Main	6.287.400 Euro
Summe	27.877.100 Euro

Kapitel 17 27 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wissenschaft und Kunst
Produkt 019 Zuweisungen zu den Ausgaben für Theater

Folgende Zuweisungen sind für das Jahr 2024 vorgesehen:

Stadt Wiesbaden	5.726.700 Euro
Stadt Darmstadt	5.109.800 Euro
Stadt Kassel	4.964.200 Euro
Stadt Gießen	5.739.900 Euro
Stadt Marburg	590.200 Euro
Stadt Frankfurt am Main	6.422.400 Euro
Summe	28.553.200 Euro

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	-
Ausgaben	28.554.000	27.877.900	27.019.400	26.000.200
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-28.554.000	-27.877.900	-27.019.400	-26.000.200

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Empfänger	Anzahl	Soll	6	6	6	6	6	6
		Ist	-	-	-	6	6	6
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Teilhabe möglichst breiter Schichten der Bevölkerung an der Theaterkunst fördern								
Besucher	Anzahl in Mio.	Soll	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20
		Ist	-	-	-	0,84	0,49	1,28
2.2 Entlastung der Kommunen bei den Ausgaben für öffentlich getragene Theater								
Höhe der kommunalen Zuschüsse für öffentlich getragene Theater	Mio. Euro	Soll	90,0	90,0	100,0	100,0	110,0	120,0
		Ist	-	-	-	85,0	100,3	99,3

Kapitel 17 27 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wissenschaft und Kunst

Produkt 020 Zuweisungen zu den Ausgaben für Bibliotheken Museen und Musikschulen

IPR-Nr. 332 – Archive und Bibliotheken, Museen, Sammlungen, Ausstellungen

Zweckbestimmung

Zuweisungen an kommunale Träger von Bibliotheken, Museen und Musikschulen

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Zuschüsse für Bibliotheken

Zuschüsse werden gewährt zum Neu- und Umbau von Bibliotheksgebäuden (bis zu 250.000 Euro), deren Einrichtung, zum Erwerb von Medien und für die informationstechnische Infrastruktur (1,25 Mio. Euro abzüglich der Bauzuschüsse).

2. Zuschüsse im Zusammenhang mit Museen

Zuschüsse werden gewährt für investive Maßnahmen, Museumskonzeption, wissenschaftliche Inventarisierung, Forschung, Museumstechnik und -gestaltung, Maßnahmen zur Konservierung, Restaurierung, Präparierung, Sammlungserwerb und Ausstellungsvorhaben (1,3 Mio. Euro).

3. Zuschüsse für Musikschulen

Die Zuschüsse werden im Rahmen von Projektförderungen als Zuschuss zu den laufenden, zuwendungsfähigen Ausgaben gewährt (300.000 Euro).

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
7	Summe Erträge	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	2.850.000	2.850.000	2.750.000	2.569.397
14	Summe Aufwendungen	2.850.000	2.850.000	2.750.000	2.569.397
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-2.850.000	-2.850.000	-2.750.000	-2.569.397
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-2.850.000	-2.850.000	-2.750.000	-2.569.397
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-2.850.000	-2.850.000	-2.750.000	-2.569.397

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	-
Ausgaben	2.850.000	2.850.000	2.750.000	2.905.899
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-2.850.000	-2.850.000	-2.750.000	-2.905.899

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Zuweisungen	Anzahl	Soll	134	134	114	141	135	121
		Ist	-	-	-	129	112	131
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Kommunale Bibliotheken: Strukturelle Verbesserung der bibliothekarischen Versorgung								
Anteil der "gemischten" Förderanträge an der Gesamtzahl der bewilligten Anträge	Prozent	Soll	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
		Ist	-	-	-	26,0	22,0	32,0
2.2 Kommunale Museen: Die Vielfalt regionaler Museen in kommunaler Trägerschaft fördern								
Besucher geförderter kommunaler Museen	Anzahl	Soll	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.100.000	1.000.000	800.000
		Ist	-	-	-	466.487	186.595	1.027.759
2.3 Kommunale Musikschulen: Teilhabe möglichst vieler Kinder und Jugendlichen am aktiven Musizieren								
Schüler an geförderten Musikschulen	Anzahl	Soll	21.000	21.000	21.000	21.000	20.000	20.000
		Ist	-	-	-	16.958	20.936	21.126
2.4 Kommunale Bibliotheken								
Anteil der Landesförderung an den Gesamtkosten der bewilligten Anträge	Prozent	Soll	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	48,0
		Ist	-	-	-	45,0	47,0	45,0
2.5 Kommunale Museen								
Landeszuschuss pro Besucher	Euro	Soll	1,20	1,20	1,20	1,00	1,00	1,00
		Ist	-	-	-	2,35	5,36	0,79
2.6 Kommunale Musikschulen								
Höhe der kommunalen Zuschüsse für öffentlich getragene Musikschulen	Mio. Euro	Soll	6,0	6,0	5,6	5,6	5,5	5,5
		Ist	-	-	-	5,9	5,5	5,6

Erläuterung zu Einzelpositionen

Fördermittel bzw. Zuschüsse können zum Neu- und Umbau von Bibliotheksgebäuden, deren Einrichtung, für die informationstechnische Infrastruktur und zum Erwerb von Medien gewährt werden. Gemischte Anträge sind solche, die sich nicht nur auf die Beantragung von Medien beschränken. Solche Fördermaßnahmen sind besonders gut geeignet, das bibliothekarische Angebot zu verbessern.

Kapitel 17 27 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wissenschaft und Kunst

Produkt 021 Mitfinanzierung der Förderung der Kulturregion RheinMain

IPR-Nr. 331 – Kunst

Zweckbestimmung

Finanzierung der KulturRegion Frankfurt RheinMain gGmbH und der Gemeinnützigen Kulturfonds Frankfurt RheinMain GmbH

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst die Leistung:

- **Finanzierung der Kulturregion RheinMain**

Zur Weiterentwicklung der Kultur im Rhein-Main-Gebiet sollen regionale, dezentrale Projekte mit neuen, zentralen Höhepunkten mit internationaler Ausstrahlung kombiniert werden. Im Hinblick auf das Ballungsraumgesetz sollte eine freiwillige Kooperation im Kulturbereich durch das Land, die Gebietskörperschaften auf Kreis- und Kommunalebene und die Wirtschaft entstehen.

Die KulturRegion Frankfurt RheinMain gGmbH soll sich auf regionale und überregionale Projekte beschränken, während die Gemeinnützige Kulturfonds Frankfurt RheinMain gGmbH kulturelle Großereignisse von nationaler und internationaler Bedeutung finanzieren sowie durch gezielte Projekte auf regionaler Ebene einen Beitrag zur kulturellen Identität der Rhein-Main-Region leisten soll. Die KulturRegion Frankfurt RheinMain gGmbH und die Gemeinnützige Kulturfonds Frankfurt RheinMain GmbH sollen kooperativ zusammenarbeiten.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
7	Summe Erträge	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	2.431.000	2.431.000	2.278.000	1.913.184
14	Summe Aufwendungen	2.431.000	2.431.000	2.278.000	1.913.184
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-2.431.000	-2.431.000	-2.278.000	-1.913.184
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-2.431.000	-2.431.000	-2.278.000	-1.913.184
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-2.431.000	-2.431.000	-2.278.000	-1.913.184

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Die Aufwendungen werden an Kapitel 15 50, Produkt 009 abgeführt.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	-
Ausgaben	2.431.000	2.431.000	2.278.000	1.913.184
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-2.431.000	-2.431.000	-2.278.000	-1.913.184

Kapitel 17 27 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wissenschaft und Kunst

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	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	-
6a	Erträge aus Verrechnungen	-	-	-	-
7	Summe Erträge	-	-	-	-
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	31.404.000	30.727.900	29.769.400	28.569.597
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	-	-
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	2.431.000	2.431.000	2.278.000	1.913.184
14	Summe Aufwendungen	33.835.000	33.158.900	32.047.400	30.482.782
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-33.835.000	-33.158.900	-32.047.400	-30.482.782
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)	-33.835.000	-33.158.900	-32.047.400	-30.482.782
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-33.835.000	-33.158.900	-32.047.400	-30.482.782

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 27		Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Wissenschaft und Kunst E I N N A H M E N				
Gesamteinnahmen Kapitel 17 27			-	-	-	-
A U S G A B E N						
Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen						
633	div.	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	31.404.000	30.727.900	29.769.400	28.906.099
Besondere Finanzierungsausgaben						
981	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	2.431.000	2.431.000	2.278.000	1.913.184
Gesamtausgaben Kapitel 17 27			33.835.000	33.158.900	32.047.400	30.819.284

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	Übertragungseinnahmen	-	-	-	-
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	-	-	-	-
Gesamteinnahmen		-	-	-	-
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	-	-	-	-
	Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	31.404.000	30.727.900	29.769.400	28.906.099
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	-	-	-	-
9	Besondere Finanzierungsausgaben	2.431.000	2.431.000	2.278.000	1.913.184
Gesamtausgaben		33.835.000	33.158.900	32.047.400	30.819.284
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-33.835.000	-33.158.900	-32.047.400	-30.819.284

**Kapitel 17 30 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft Energie
Verkehr und Wohnen****A. Vorbemerkungen**

Das Kapitel umfasst die vom Ministerium für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen verwalteten Produkte.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Erträge	Ansatz 2024		
			Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
415	Öffentlicher Personennahverkehr und Schienenpersonennahverkehr	21.000,0	335.932,4	-314.932,4	-296.077,0
022	Förderung des ÖPNV-Angebots	-	236.577,0	-236.577,0	-236.577,0
024	Finanzierung von Nahverkehrseinrichtungen	11.000,0	83.769,9	-72.769,9	-54.000,0
051	Förderung der Nahmobilität	10.000,0	15.585,5	-5.585,5	-5.500,0
713	Umweltschutz	-	16.265,8	-16.265,8	-15.500,0
050	Energie	-	16.265,8	-16.265,8	-15.500,0
	Summe Produkte	21.000,0	352.198,2	-331.198,2	-311.577,0

Kapitel 17 30 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft Energie
Verkehr und Wohnen

	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021		
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	
	21.866,9	314.688,4	-292.821,5	-263.077,0	-377.241,3	-207.077,0	-257.886,8	-184.986,6
	-	203.577,0	-203.577,0	-203.577,0	-267.577,0	-147.577,0	-147.577,0	-147.577,0
	11.000,0	93.852,2	-82.852,2	-54.000,0	-79.157,1	-54.000,0	-88.177,9	-41.266,0
	10.866,9	17.259,2	-6.392,3	-5.500,0	-30.507,2	-5.500,0	-22.131,8	3.856,4
	-	18.954,9	-18.954,9	-15.500,0	-18.445,4	-15.500,0	-8.995,8	-4.407,0
	-	18.954,9	-18.954,9	-15.500,0	-18.445,4	-15.500,0	-8.995,8	-4.407,0
	21.866,9	333.643,3	-311.776,4	-278.577,0	-395.686,7	-222.577,0	-266.882,6	-189.393,5

**Kapitel 17 30 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft Energie
Verkehr und Wohnen****Produkt 022 Förderung des ÖPNV-Angebots****IPR-Nr. 415 – Öffentlicher Personennahverkehr und Schienenpersonennahverkehr****Zweckbestimmung**

Finanzierungsvereinbarungen mit den Verkehrsverbänden

Haushaltsvermerke

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Konsumtive Förderung der Verkehrsverbände**

Das Land stellt die Fördermittel für die ÖPNV-Aufgabenträger in mehrjährigen Finanzierungsvereinbarungen mit den drei Verkehrsverbänden Rhein-Main-Verkehrsverbund (RMV), Nordhessischer Verkehrsverbund (NVV) und den Verkehrsverbund Rhein-Neckar (VRN) zur Verfügung.

Finanzierungsvereinbarungen (Verbundverträge) mit RMV, NVV und VRN werden für die Jahre 2023 bis 2025 auf der Rechtsgrundlage des Regionalisierungsgesetzes (RegG), des Gesetzes über den Öffentlichen Personennahverkehr in Hessen (ÖPNVG) und des § 40 Hessisches Finanzausgleichsgesetz (HFAG) in der jeweils geltenden Fassung geschlossen.

Die Fördermittel des Landes (veranschlagt unter Kapitel 07 15, Produkt 069) und weitere kommunale Fördermittel schließen die Finanzierungslücke zwischen den Fahrgeldeinnahmen und den Kosten und sichern so das ÖPNV-Angebot sowie dessen weitere Entwicklung in Qualität und Quantität im Sinne des Gemeinwohlauftrages der Daseinsvorsorge.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
7	Summe Erträge	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	236.577.000	203.577.000	267.577.000	147.577.000
14	Summe Aufwendungen	236.577.000	203.577.000	267.577.000	147.577.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-236.577.000	-203.577.000	-267.577.000	-147.577.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-236.577.000	-203.577.000	-267.577.000	-147.577.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-236.577.000	-203.577.000	-267.577.000	-147.577.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	120.000.000	-
Ausgaben	236.577.000	203.577.000	267.577.000	147.577.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-236.577.000	-203.577.000	-147.577.000	-147.577.000

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Finanzierungsvereinbarungen mit den Verkehrsverbänden	Anzahl	Soll	3	3	3	3	3	3
		Ist	-	-	-	3	3	3
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Sicherung des Verkehrsangebotes im ÖPNV								
Jahresleistung RMV	Kilometer	Soll	31.0	28.7	27.3	25.1	22.8	20.2
		Ist	-	-	-	25.1	24.0	21.6
Jahresleistung NVV	Kilometer	Soll	16.1	15.3	14.9	14.8	14.2	13.7
		Ist	-	-	-	14.7	14.3	13.6
Jahresleistung VRN	Kilometer	Soll	32.3	32.3	32.1	32.2	32.1	28.7
		Ist	-	-	-	32.5	32.0	30.6
		Ist	-	-	-	100.0	100.0	100.0

Erläuterung zu Einzelpositionen

Die Kennzahlen zu 2.1 stellen die Jahresleistung in Zug- und regionalen Bus-Kilometer nach Verkehrsverbänden bezogen auf Einwohner im jeweiligen Verbundgebiet dar.

**Kapitel 17 30 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft Energie
Verkehr und Wohnen****Produkt 024 Finanzierung von Nahverkehrseinrichtungen****IPR-Nr. 415 – Öffentlicher Personennahverkehr und Schienenpersonennahverkehr****Zweckbestimmung**

Investive Förderung des Öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV).

Haushaltsvermerke

Über dieses Produkt dürfen von den Gebietskörperschaften zu tragende Finanzierungsanteile bei Bundesprogrammvorhaben nach dem Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetzes (GVFG) vorfinanziert werden.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. **Projekte des ÖPNV und Schienenpersonennahverkehr (SPNV)**
2. **Kofinanzierung von Maßnahmen nach dem Mobilitätsfördergesetz,**
3. **Kofinanzierung von GVFG-Bundesprogrammvorhaben (S-Bahn-/SPNV-Vorhaben)**
4. **Kofinanzierung von GVFG Bundesprogrammvorhaben (kommunale Vorhaben)**
5. **Planungsausgaben gemäß Planungsverträgen (SPNV-/S-Bahn-Vorhaben)**
6. **Planungsausgaben gemäß Planungsverträgen für Bahnhöfe im Rahmen des Programms „Starke Heimat Hessen“**
7. **Vorfinanzierung der Planungskostenpauschale (§ 4 Abs. 4 GVFG) für interkommunale Vorhaben des GVFG-Bundesprogramms**
8. **Maßnahmen zum Mobilitätsfördergesetz ("Starke Heimat Hessen")**

Die Mittel dienen der Kofinanzierung von ÖPNV-Fördervorhaben nach Kapitel 07 15, Produkt 068 (z.B. Bahnhofsmmodernierung). Darüber hinaus dienen die Mittel der Kofinanzierung der Vorhaben des GVFG. Bei den Vorhaben des GVFG handelt es sich um kommunale Vorhaben des GVFG (z.B. RTW, U2-Verlängerung, Taunusbahn, Stadtbahn Europaviertel) sowie Vorhaben des SPNV einschließlich S-Bahnvorhaben (z.B. viergleisiger Ausbau der S6, Nordmainische S-Bahn, Schienenanbindung Terminal 3, Horloffthalbahn, Niddertalbahn, S-Bahn plus). Für Maßnahmen des SPNV umfasst die Finanzierung auch die Planung.

Auf der Grundlage des Programms "Starke Heimat Hessen" stehen zusätzlich 10 Mio. Euro pro Jahr für Planungsleistungen zur barrierefreien Erschließung und Qualitätsverbesserung von Bahnhöfen zur Verfügung. Dies betrifft insbesondere Vorhaben, die auf der Grundlage des Mobilitätsfördergesetzes förderfähig sind.

Rechtsgrundlagen in den jeweils geltenden Fassungen:

- § 48 Hessisches Finanzausgleichsgesetz (HFAG)
- Mobilitätsfördergesetz (MobiföG)
- Richtlinie zum Mobilitätsfördergesetz
- Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (GVFG)

Produkt 024 Finanzierung von Nahverkehrseinrichtungen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	1.000.000	1.000.000	-	6.039.418
6a	Erträge aus Verrechnungen	10.000.000	10.000.000	-	-
7	Summe Erträge	11.000.000	11.000.000	-	6.039.418
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	83.769.900	93.852.200	79.157.100	94.217.364
14	Summe Aufwendungen	83.769.900	93.852.200	79.157.100	94.217.364
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-72.769.900	-82.852.200	-79.157.100	-88.177.946
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-72.769.900	-82.852.200	-79.157.100	-88.177.946
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-72.769.900	-82.852.200	-79.157.100	-88.177.946

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	11.000.000	11.000.000	11.000.000	16.138.718
Ausgaben	65.000.000	65.000.000	65.000.000	57.404.700
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-54.000.000	-54.000.000	-54.000.000	-41.265.982

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
	61.000.000	19.500.000	16.500.000	15.000.000	10.000.000
Summe	61.000.000	19.500.000	16.500.000	15.000.000	10.000.000

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
-	55.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	10.000.000
Summe	55.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	10.000.000

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Maßnahmen	Anzahl	Soll	65	65	67	69	70	63
		Ist	-	-	-	65	74	62
2. Qualitätskennzahlen								
2.2 Geförderte Vorhaben je Maßnahmengruppe im ÖPNV								
Verkehrswege der Straßenbahnen, Hoch- und Untergrundbahnen, Bahnen besonderer Bauart und nicht bundeseigener Eisenbahnen	Anzahl	Soll	10	10	25	25	-	-
		Ist	-	-	-	6	-	-
Sonstige Vorhaben nach § 3 Nr. 1 Buchst. d, f, g und h MobiFöG	Anzahl	Soll	5	5	2	-	-	-
		Ist	-	-	-	5	-	-
Haltestellen, Verkehrsstationen, Mobilitätsstationen, Umsteigeanlagen und Bahnhöfe	Anzahl	Soll	50	50	40	40	-	-
		Ist	-	-	-	54	-	-
2.3 GVFG-Bundesprogramm								
Maßnahmen des Bundes	Anzahl	Soll	4	4	3	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.4 Vollständiger Einsatz der zur Verfügung stehenden Mittel								
Bewilligungsquote	Prozent	Soll	100	100	100	100	100	100
		Ist	-	-	-	28	12	45

Erläuterung zu Einzelpositionen

Hierin sind Kennzahlen des Produktes 068 (Förderung von Maßnahmen nach dem Mobilitätsfördergesetz) bei Kapitel 07 15 für den ÖPNV enthalten.

**Kapitel 17 30 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft Energie
Verkehr und Wohnen****Produkt 050 Energie****IPR-Nr. 713 – Umweltschutz****Zweckbestimmung**

Umsetzung der Ziele des Hessischen Energiegesetzes.

Haushaltsvermerke

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

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Zuwendungen für kommunale Maßnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz und zur Nutzung erneuerbarer Energien zur rationellen Energieerzeugung und -nutzung, insbesondere für die energetische Sanierung kommunaler Infrastruktur und Gebäude.**

Die Deckung des Endenergieverbrauchs von Strom und Wärme soll bis zum Jahr 2045 möglichst zu 100 % aus erneuerbaren Energiequellen, die Anhebung der jährlichen energetischen Sanierungsquote im Gebäudebestand auf mindestens 2,5 bis 3 % und die Begrenzung der negativen Auswirkungen des Klimawandels erreicht werden.

Die Landesregierung unterstützt die hessischen Kommunen, deren Zusammenschlüsse sowie kommunale Unternehmen bei der Umsetzung von Maßnahmen, die diesen Zielen dienen.

Es werden kommunale Maßnahmen gefördert, mit denen die Kommunen ihren Wärme- und Strombedarf reduzieren sowie Maßnahmen zur rationellen Energieerzeugung und -nutzung und innovativen Energietechnologien. Dazu gehören auch Maßnahmen zur Nutzung erneuerbarer Energien, zum Bauen und Modernisieren mit nachwachsenden Rohstoffen sowie passive Maßnahmen zur Vermeidung von Überhitzung in kommunalen Gebäuden.

Die derzeitigen Förderschwerpunkte dabei sind:

- energetische Modernisierung kommunaler Nichtwohngebäude auf einen möglichst hohen energetischen Standard;
- Neubau oder ausnahmsweise Ersatzneubau kommunaler Verwaltungsgebäude oder Nichtwohngebäude sozialer Infrastruktur mit einem besonders hohen energetischen Standard;
- Anlagen zur Gebäudeautomation in kommunalen Liegenschaften, insbesondere zur Mess-, Steuer- und Regelungstechnik für energietechnische Anlagen;
- Einbau hocheffizienter Beleuchtungstechnik mit LED-Technologie bei der Sanierung von Straßenbeleuchtungsanlagen einschließlich der Steuer- und Regelungstechnik;
- Solarabsorber- und weitere Anlagen zur Beheizung sowie Schwimmbeckenabdeckungen in kommunalen Freibädern;

- Pilot- und Demonstrationsvorhaben zur Steigerung der Energieeffizienz, zur Energieeinsparung, zur Nutzung erneuerbarer Energien, zur rationellen Energieerzeugung und -verwendung, zur Speicherung von Energie sowie zur Netzintegration.

Weitere Förderschwerpunkte können ergänzt werden.

Maßnahmen nach Programmen des Bundes und der EU, die den Zielen dieses Produkts entsprechen, können ebenfalls gefördert werden.

Rechtsgrundlagen in den jeweils geltenden Fassungen:

- § 48 Hessisches Finanzausgleichsgesetz (HFAG)
- Hessisches Energiegesetz (HEG)
- Richtlinie des Landes Hessen nach § 3 Hessisches Energiegesetz (HEG) zur Förderung der Energieeffizienz und Nutzung erneuerbarer Energien in den Kommunen (Kommunalrichtlinie)
- Programme des Bundes im Energiebereich

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	155.971
7	Summe Erträge	-	-	-	155.971
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	16.265.800	18.954.900	18.445.400	9.151.764
14	Summe Aufwendungen	16.265.800	18.954.900	18.445.400	9.151.764
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-16.265.800	-18.954.900	-18.445.400	-8.995.793
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-16.265.800	-18.954.900	-18.445.400	-8.995.793
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-16.265.800	-18.954.900	-18.445.400	-8.995.793

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	155.971
Ausgaben	15.500.000	15.500.000	15.500.000	4.562.925
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-15.500.000	-15.500.000	-15.500.000	-4.406.953

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtverpflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	12.600.000	6.000.000	4.100.000	2.500.000	-
Summe	12.600.000	6.000.000	4.100.000	2.500.000	-

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtverpflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
-	12.600.000	6.000.000	4.100.000	2.500.000	-
Summe	12.600.000	6.000.000	4.100.000	2.500.000	-

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bewilligungen	Anzahl	Soll	38	38	38	45	45	45
		Ist	-	-	-	32	31	32
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Energieeffizienz steigern, Klimaschutzmaßnahmen und Nutzung erneuerbarer Energien in den Kommunen voranbringen								
Anzahl der geförderten Regionen	Stück	Soll	18	18	18	26	26	26
		Ist	-	-	-	16	14	21
2.2 Vollständiger Einsatz der zur Verfügung stehenden Mittel								
Bewilligungsquote	Prozent	Soll	100	100	100	100	100	100
		Ist	-	-	-	46	29	94

Erläuterung zu Kennzahlen

Zu 2.1: Die Förderung je Region beinhaltet mehrere kommunale Maßnahmen.

**Kapitel 17 30 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft Energie
Verkehr und Wohnen****Produkt 051 Förderung der Nahmobilität****IPR-Nr. 415 – Öffentlicher Personennahverkehr und Schienenpersonennahverkehr****Zweckbestimmung**

Förderung von kommunalen Maßnahmen zur Verbesserung der Verhältnisse des Fahrrad- und Fußverkehrs.

Haushaltsvermerke

Für die Komplementärfinanzierung des Landes dürfen Aufwendungen auch aus anderen Produkten geleistet werden (§ 35 Abs. 2 LHO).

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Investive Maßnahmen**2. Planungsleistungen**

Gefördert werden bauliche Maßnahmen zur Erhöhung der Attraktivität und Verkehrssicherheit des Fuß- und Radverkehrs, insbesondere der Knotenpunktbau im Zuge von Radrouten und Routen der Fußverkehrsnetze. Schwerpunkte der Förderung sind der Bau von Radschnellverbindungen, der Ausbau der hessischen Schülerradrouten und Pendlerwege.

Mit dem Programm "Starke Heimat Hessen" stehen seit 2020 zusätzlich 10 Mio. Euro pro Jahr zur Verfügung. Mit der damit möglichen Stärkung der Nahmobilität, insbesondere im Bereich des Radverkehrs, wird die Infrastruktur der Kommunen zusätzlich gestärkt und regionale wie örtliche Mobilitätsbedürfnisse unterstützt.

Die Maßnahme dient dem Erhalt der hessischen Wirtschaftskraft, zur Belebung der Konjunktur und zur Förderung nachhaltigen Wachstums insbesondere durch Investitionen in Klimaschutz. Mit einer bedarfsgerechten Beleuchtung (sensorgesteuert und wo möglich mit Photovoltaik betrieben) von Schulwegen außerorts wird darüber hinaus der Weg zur Schule mit dem Rad auch in Herbst und Winter attraktiv. Die Maßnahme dient darüber hinaus der Entlastung des ÖPNV im Nahbereich der Schulen.

Die Mittel dienen auch der Kofinanzierung von Maßnahmen des Geh- und Radverkehrs im Kapitel 07 15, Produkt 076 (Zuweisungen von Bundesmitteln für den Rad- und Fußverkehr).

3. Öffentlichkeitsarbeit

Darüber hinaus werden Maßnahmen zur Öffentlichkeitsarbeit der Kommunen und kommunalen Verbände unterstützt, die das Ziel haben, den Fuß- und Radverkehr zu fördern.

Rechtsgrundlagen in den jeweils geltenden Fassungen:

- § 48 Hessisches Finanzausgleichsgesetz (HFAG)
- Mobilitätsfördergesetz (MobiföG)
- Richtlinie Nahmobilität
- Richtlinie des Landes zur Förderung von Maßnahmen nach dem Mobilitätsfördergesetz

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	1.900
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	3.077.100
6	Sonstige Erträge	-	-	-	11.283.100
6a	Erträge aus Verrechnungen	10.000.000	10.866.900	-	-
7	Summe Erträge	10.000.000	10.866.900	-	14.362.100
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	15.585.500	17.259.200	30.507.200	36.493.925
14	Summe Aufwendungen	15.585.500	17.259.200	30.507.200	36.493.925
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-5.585.500	-6.392.300	-30.507.200	-22.131.825
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-5.585.500	-6.392.300	-30.507.200	-22.131.825
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-5.585.500	-6.392.300	-30.507.200	-22.131.825

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	10.000.000	10.866.900	12.210.200	10.001.900
Ausgaben	15.500.000	16.366.900	17.710.200	6.145.500
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-5.500.000	-5.500.000	-5.500.000	3.856.400

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	15.250.000	5.250.000	5.000.000	5.000.000	-
Summe	15.250.000	5.250.000	5.000.000	5.000.000	-

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
-	15.250.000	5.250.000	5.000.000	5.000.000	-
Summe	15.250.000	5.250.000	5.000.000	5.000.000	-

Kapitel 17 30 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft Energie
Verkehr und Wohnen

Produkt 051 Förderung der Nahmobilität

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bewilligungen	Anzahl	Soll	85	85	85	85	75	14
		Ist	-	-	-	74	93	75
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Geförderte Vorhaben								
Investive Maßnahmen	Anzahl	Soll	32	32	32	32	40	40
		Ist	-	-	-	47	62	4
Planungen und Konzepte	Anzahl	Soll	31	31	31	31	20	20
		Ist	-	-	-	19	24	27
Öffentlichkeitsarbeit	Anzahl	Soll	22	22	22	22	15	2
		Ist	-	-	-	14	7	21
2.2 Vollständiger Einsatz der zur Verfügung stehenden Mittel								
tatsächliches Bewilligungsvolumen / geplantes Bewilligungsvolumen (=Bewilligungsquote)	Prozent	Soll	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
		Ist	-	-	-	155,3	95,3	159,8

**Kapitel 17 30 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft Energie
Verkehr und Wohnen****Erfolgsplan in Euro**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	-	-	-	-
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	1.000.000	1.000.000	-	6.197.290
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	3.077.100
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	11.283.100
6a	Erträge aus Verrechnungen	20.000.000	20.866.900	-	-
7	Summe Erträge	21.000.000	21.866.900	-	20.557.490
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	352.198.200	333.643.300	395.686.700	287.440.053
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	-	-
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	-	-	-	-
14	Summe Aufwendungen	352.198.200	333.643.300	395.686.700	287.440.053
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-331.198.200	-311.776.400	-395.686.700	-266.882.564
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)	-331.198.200	-311.776.400	-395.686.700	-266.882.564
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-331.198.200	-311.776.400	-395.686.700	-266.882.564

Kapitel 17 30 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft Energie
Verkehr und Wohnen

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 30		Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen				
		E I N N A H M E N				
		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.				
119	div.	Sonstige Verwaltungseinnahmen	-	-	-	192.690
		Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen				
333	741	Zuweisungen für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.000.000	1.000.000	1.000.000	6.103.900
381	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	20.000.000	20.866.900	142.210.200	20.000.000
Gesamteinnahmen Kapitel 17 30			21.000.000	21.866.900	143.210.200	26.296.590
A U S G A B E N						
		Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen				
633	725	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	300.000	314.500	406.500	18.100
682	741	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen, soweit nicht Gruppe 661	236.577.000	203.577.000	267.577.000	147.577.000
		Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
883	div.	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	87.464.100	74.023.300	97.803.700	10.996.025
887	725	Zuweisungen für Investitionen an Zweckverbände	697.000	222.700	-	302.300
891	890	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen	7.147.100	21.427.100	-	55.379.100
892	741	Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	-	45.800	-	-
894	741	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Einrichtungen	391.800	833.500	-	1.417.600
Gesamtausgaben Kapitel 17 30			332.577.000	300.443.900	365.787.200	215.690.125

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	-	-	-	192.690
2	Übertragungseinnahmen	-	-	-	-
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	21.000.000	21.866.900	143.210.200	26.103.900
Gesamteinnahmen		21.000.000	21.866.900	143.210.200	26.296.590
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	236.877.000	203.891.500	267.983.500	147.595.100
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	95.700.000	96.552.400	97.803.700	68.095.025
9	Besondere Finanzierungsausgaben	-	-	-	-
Gesamtausgaben		332.577.000	300.443.900	365.787.200	215.690.125
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-311.577.000	-278.577.000	-222.577.000	-189.393.535

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration soweit nicht in Kap 17 36

A. Vorbemerkungen

Das Kapitel umfasst die vom Ministerium für Soziales und Integration verwalteten Produkte, die nicht Teil der Krankenhausfinanzierung (Kapitel 17 36) sind.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024			
		Erträge	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
511	Soziale Hilfen	-	10.250,0	-10.250,0	-6.000,0
028	Zuweisungen für Altenpflegeeinrichtungen und für Behinderteneinrichtungen	-	10.250,0	-10.250,0	-6.000,0
531	Kinder- und Jugendhilfe	650.030,0	1.143.839,0	-493.809,0	-493.809,0
025	Zuweisungen zu den Betriebskosten von Tageseinrichtungen für Kinder und für Kindertagespflege für die Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern	390.530,0	692.589,0	-302.059,0	-302.059,0
026	Zuweisungen im Rahmen der Umsetzung des KiTa-Qualitäts- und - Teilhabeverbesserungsgesetz - KiQuTG	68.000,0	68.000,0	-	-
027	Zuweisungen für Projekte in der Kinder- und Jugendhilfe, zur Schaffung von familien- und kinderfreundlichen Rahmenbedingungen sowie von Maßnahmen der Kinder- und Jugenderholung	-	250,0	-250,0	-250,0
030	Zuweisungen zur Freistellung vom Kindergartenbeitrag	191.500,0	383.000,0	-191.500,0	-191.500,0
032	weg Investitionsprogramm zur Schaffung von U 3 - Betreuungsplätzen	-	-	-	-
811	Arbeitsmarktpolitik	9.400,0	25.720,0	-16.320,0	-9.500,0
029	Fachkräfteoffensive Kindertagesbetreuung	9.400,0	25.720,0	-16.320,0	-9.500,0
Summe Produkte		659.430,0	1.179.809,0	-520.379,0	-509.309,0

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration
soweit nicht in Kap 17 36

	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021		
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
	-	12.750,0	-12.750,0	-6.000,0	-9.250,0	-6.000,0	-1.122,4	-3.279,9
	-	12.750,0	-12.750,0	-6.000,0	-9.250,0	-6.000,0	-1.122,4	-3.279,9
	676.530,0	1.054.954,0	-378.424,0	-476.424,0	-602.139,0	-461.539,0	-583.411,7	-390.499,0
	390.530,0	678.704,0	-288.174,0	-288.174,0	-417.389,0	-276.789,0	-307.091,6	-206.563,7
	98.000,0	-	98.000,0	-	-	-	-94.714,0	-
	-	250,0	-250,0	-250,0	-250,0	-250,0	233,5	205,0
	188.000,0	376.000,0	-188.000,0	-188.000,0	-184.500,0	-184.500,0	-181.840,0	-184.140,5
	-	-	-	-	-	-	0,3	0,3
	9.400,0	48.270,0	-38.870,0	-4.350,0	-25.950,0	-	-26.252,1	-9.248,5
	9.400,0	48.270,0	-38.870,0	-4.350,0	-25.950,0	-	-26.252,1	-9.248,5
	685.930,0	1.115.974,0	-430.044,0	-486.774,0	-637.339,0	-467.539,0	-610.786,2	-403.027,4

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration
soweit nicht in Kap 17 36

Produkt 025 Zuweisungen zu den Betriebskosten von Tageseinrichtungen für Kinder und für
Kindertagespflege für die Bildung Erziehung und Betreuung von Kindern

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration soweit nicht in Kap 17 36

Produkt 025 Zuweisungen zu den Betriebskosten von Tageseinrichtungen für Kinder und für Kindertagespflege für die Bildung Erziehung und Betreuung von Kindern

IPR-Nr. 531 – Kinder- und Jugendhilfe

Zweckbestimmung

Unterstützung kommunaler und freier Träger von Kindertageseinrichtungen bei der Aufbringung der Betriebskosten durch Zuweisungen aus Mitteln des Kommunalen Finanzausgleichs gemäß § 39 HFAG.

Haushaltsvermerke

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

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Zuweisungen nach § 32 Abs. 2 HKJGB

Allgemeine Betriebskostenförderung zur Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern in Kindertageseinrichtungen.

2. Zuweisungen nach § 32 Abs. 3 HKJGB

Förderung der pädagogischen Arbeit nach den Grundsätzen und Prinzipien des Bildungs- und Erziehungsplans bei der Betreuung von Kindern in Kindertageseinrichtungen.

3. Zuweisungen nach § 32a HKJGB

Zuweisungen an die örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe zur Förderung der Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern in Kindertagespflege sowie zur Förderung der pädagogischen Arbeit nach den Grundsätzen und Prinzipien des Bildungs- und Erziehungsplans bei der Betreuung von Kindern in Kindertagespflege. Unterstützung der örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe bei der Bereitstellung eines bedarfsgerechten Betreuungsangebots von Kindern in Kindertagespflege.

4. Zuweisungen nach § 32 Abs. 5 HKJGB

Förderung der gemeinsamen Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern mit und ohne Behinderung bis zum Schuleintritt in Kindertageseinrichtungen.

5. Zuweisungen nach § 32 Abs. 4 HKJGB

Förderung der Integration und Verbesserung der Chancengleichheit für Kinder, die in Kindertageseinrichtungen mit einem hohen Anteil an Kindern mit Migrationsgeschichte und / oder aus einkommensschwachen Familien betreut werden.

6. Zuweisungen nach § 32 Abs. 6 HKJGB

Förderung kleiner Kindertageseinrichtungen, zur Aufrechterhaltung eines wohnortnahen Bildungs-, Erziehungs- und Betreuungsangebots in Regionen mit schwacher Nachfrage.

7. Förderung von Plätzen in Kinderhorten und sonstigen Angeboten der Schulkinderbetreuung im Rahmen des Bestandschutzes.

Förderung nach den Fach- und Fördergrundsätze zur Sicherung von im Bestand geschützten Plätzen in Kinderhorten und sonstigen Angeboten der Schulkinderbetreuung. Unterstützung der örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe bei der Bereitstellung von Betreuungsangeboten für Schulkinder im Rahmen des Bestandschutzes.

8. Dieses Produkt beinhaltet auch Förderungen und Maßnahmen an Dritte, deren Leistungen allen Kindertageseinrichtungen zu Gute kommen.

Bei den vorstehenden Leistungen 1, 2, 4 bis 6 werden Zuwendungen an Träger von Kinderkrippen, Kindergärten und altersübergreifenden Tageseinrichtungen für die Bildung, Erziehung und Betreuung von Kindern bis zum Schuleintritt und von Kindern im Schulalter, die in altersübergreifenden Gruppen betreut werden sowie Zuwendungen für Kinderhorte mit einem hohen Anteil von Kindern mit Migrationsgeschichte und / oder aus einkommensschwachen Familien nach § 32 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB) gewährt.

Rechtsgrundlagen für die Leistungen im Produkt:

- Sozialgesetzbuch VIII - Kinder und Jugendhilfe
- Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB)
- Verordnung zur Ausführung des Hessischen Kinder- und Jugendhilfegesetzbuches und über die Zuständigkeiten nach dem Jugendschutzgesetz
- Art. 137 Abs. 6 Satz 2 Hessische Verfassung sowie Vereinbarung zwischen der Landesregierung, den Regierungsfractionen im Hessischen Landtag, dem Hessischen Städtetag und dem Hessischen Städte- und Gemeindebund zu den Themen HESSENKASSE, Beitragsfreistellung im Kindergarten und Folgeregelung zum Konnexitätsausgleich für die Mindestverordnung

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	931.558
6	Sonstige Erträge	-	-	-	89.738.662
6a	Erträge aus Verrechnungen	390.530.000	390.530.000	249.930.000	249.930.000
7	Summe Erträge	390.530.000	390.530.000	249.930.000	340.600.220
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	692.589.000	678.704.000	667.319.000	647.691.823
14	Summe Aufwendungen	692.589.000	678.704.000	667.319.000	647.691.823
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-302.059.000	-288.174.000	-417.389.000	-307.091.602
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-302.059.000	-288.174.000	-417.389.000	-307.091.602
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-302.059.000	-288.174.000	-417.389.000	-307.091.602

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration
soweit nicht in Kap 17 36

Produkt 025 Zuweisungen zu den Betriebskosten von Tageseinrichtungen für Kinder und für
Kindertagespflege für die Bildung Erziehung und Betreuung von Kindern

Erläuterung zu Einzelpositionen

Zu 6a: Die Mittel werden in den Jahren 2023 und 2024 jeweils um 117,5 Mio. Euro durch Zuführung aus Kapitel 08 05, Produkt 039 (Konnexitätsgerechter Ausgleich für verbesserte Rahmenbedingungen in der Kinderbetreuung), um 132,43 Mio. Euro durch Zuführung aus Kapitel 08 06, Produkt 051 (Frühkindliche Bildung, Erziehung und Betreuung) und um 140,6 Mio. Euro aus dem Programm „Starke Heimat“ (Kapitel 17 01, Produkt 009) verstärkt.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	390.530.000	390.530.000	390.530.000	391.471.208
Ausgaben	692.589.000	678.704.000	667.319.000	598.034.917
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-302.059.000	-288.174.000	-276.789.000	-206.563.709

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
geförderte Kindertageseinrichtungen sowie Betreuungsangebote für Schulkinder (ab 2020 werden der Ü3- Bereich und der U3-Bereich gemeinsam betrachtet)	Anzahl	Soll	4.850	4.840	4.820	4.800	4.770	-
		Ist	-	-	-	4.820	4.765	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Bereitstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Betreuungsplätzen für Kinder								
Betreuungsquote U3 (Anteil der betreuten Kinder an der Gesamtzahl der Kinder unter drei Jahren) (Neu ab 2020)	Prozent	Soll	33,0	33,0	32,5	32,0	31,0	-
		Ist	-	-	-	31,3	31,9	-
Betreuungsquote Kiga (Anteil der betreuten Kinder an der Gesamtzahl der Kinder im Kindergartenalter)	Prozent	Soll	92,5	92,5	92,5	93,0	94,0	94,0
		Ist	-	-	-	90,8	91,7	92,3
2.2 Geringe Verwaltungskosten und effektive Mittelbewirtschaftung								
Verwaltungskosten pro 100 Euro Fördermittel	Euro	Soll	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
		Ist	-	-	-	0,09	0,09	0,11

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration soweit nicht in Kap 17 36

Produkt 026 Zuweisungen im Rahmen der Umsetzung des KiTa-Qualitäts- und - Teilhabeverbesserungsgesetz - KiQuTG

IPR-Nr. 531 – Kinder- und Jugendhilfe

Zweckbestimmung

Verbesserung der Personalausstattung und Förderung der Weiterentwicklung der Qualität frühkindlicher Bildung, Erziehung und Betreuung sowie der Teilhabe in der Kindertagesbetreuung.

Haushaltsvermerke

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

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Zuweisungen nach § 32 Abs. 2a HKJGB zur Förderung der qualitativ hochwertigen Betreuung von Kindern in Kindertageseinrichtungen.**

Das Produkt dient u. a. der Umsetzung des Gesetzes zur Weiterentwicklung der Qualität und zur Verbesserung der Teilhabe in Tageseinrichtungen und in der Kindertagespflege (KiTa-Qualitäts- und Teilhabeverbesserungsgesetz - KiQuTG) sowie des dazu mit dem Bund hierzu geschlossenen Vertrages und damit dem Ziel, die Qualität der frühkindlichen Bildung, Erziehung und Betreuung und Verbesserung der Teilhabe in der Kindertagesbetreuung weiterzuentwickeln und die Personalausstattung in den Kitas zu verbessern. Dazu werden Bundesmittel aus dem KiQuTG eingesetzt, um in Hessen Leitungszeiten zu regeln und um die bestehende Regelung von Ausfallzeiten im HKJGB zu erhöhen. Hierdurch soll ein Beitrag zur Herstellung gleichwertiger Lebensverhältnisse für das Aufwachsen von Kindern im Bundesgebiet und zur besseren Vereinbarkeit von Familie und Beruf geleistet werden.

Unterstützung kommunaler und freier Träger von Kindertageseinrichtungen bei der Aufbringung der Betriebskosten durch Zuweisungen aus Mitteln des Kommunalen Finanzausgleichs (§ 39 HFAG). Gewährt werden Zuwendungen an Träger von Kindertageseinrichtungen nach dem HKJGB.

Rechtsgrundlagen für die Leistung im Produkt:

- Gesetz zur Weiterentwicklung der Qualität und zur Verbesserung der Teilhabe in Tageseinrichtungen und in der Kindertagespflege (KiTa-Qualitäts- und Teilhabeverbesserungsgesetz - KiQuTG)
- Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB)
- Verordnung zur Ausführung des Hessischen Kinder- und Jugendhilfegesetzbuches und über die Zuständigkeiten nach dem Jugendschutzgesetz
- Vertrag zwischen der Bundesrepublik Deutschland, vertreten durch das Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend und dem Land Hessen zur Umsetzung des Gesetzes zur Weiterentwicklung der Qualität und zur Verbesserung der Teilhabe in Tageseinrichtungen und in der Kindertagespflege (KiTa-Qualitäts- und -
Teilhabeverbesserungsgesetz – KiQuTG) vom 18. November 2019

- Übereinkunft zwischen der Landesregierung und dem Hessischen Städtetag, dem Hessischen Städte- und Gemeindebund und dem Hessischen Landkreistag über den konnexitätsgerechten Ausgleich der Mehrbelastungen durch die Umsetzung des Gute-Kita-Gesetzes in Hessen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	24.350
6a	Erträge aus Verrechnungen	68.000.000	98.000.000	119.500.000	97.181.800
7	Summe Erträge	68.000.000	98.000.000	119.500.000	97.206.150
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	68.000.000	-	119.500.000	191.920.150
14	Summe Aufwendungen	68.000.000	-	119.500.000	191.920.150
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-	98.000.000	-	-94.714.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-	98.000.000	-	-94.714.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-	98.000.000	-	-94.714.000

Erläuterung zu Einzelpositionen

Zu 6a: Die Mittel werden vom Kap. 08 06, Produkt 051 (Frühkindliche Bildung, Erziehung und Betreuung) zugeführt.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	68.000.000	98.000.000	119.500.000	97.206.150
Ausgaben	68.000.000	98.000.000	119.500.000	97.206.150
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-	-	-	-

Erläuterungen zur Liquidität

Im Jahr 2023 sind 98 Mio. Euro zur Abfinanzierung von Verpflichtungen aus dem Vorjahr in den Ausgaben enthalten.

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
geförderte Kindertageseinrichtungen	Anzahl	Soll	4.400	4.375	4.350	4.300	4.250	-
		Ist	-	-	-	4.141	3.922	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Verbesserung der Personalausstattung in Kindertageseinrichtungen								
Fachkraftwochenstunden pro Betreuungswochenstunde	Anzahl	Soll	0,16	0,16	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.2 Geringe Verwaltungskosten und effektive Mittelbewirtschaftung								
Verwaltungskosten pro 100 Euro Fördermittel	Euro	Soll	0,05	0,05	0,05	0,20	0,10	-
		Ist	-	-	-	0,05	0,05	-

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration soweit nicht in Kap 17 36

Produkt 027 Zuweisungen für Projekte in der Kinder- und Jugendhilfe, zur Schaffung von familien- und kinderfreundlichen Rahmenbedingungen sowie von Maßnahmen der Kinder- und Jugendlicherholung

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration soweit nicht in Kap 17 36

Produkt 027 Zuweisungen für Projekte in der Kinder- und Jugendhilfe, zur Schaffung von familien- und kinderfreundlichen Rahmenbedingungen sowie von Maßnahmen der Kinder- und Jugendlicherholung

IPR-Nr. 531 – Kinder und Jugendhilfe

Zweckbestimmung

Förderung von Maßnahmen der Kinder- und Jugendlicherholung sowie der Kinder- und Jugendhilfe.

Haushaltsvermerke

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Zuweisungen zu Modellprojekten in der Kinder- und Jugendhilfe

Förderung der Umsetzung und Überprüfung innovativer Handlungsansätze bei kommunalen und freien Trägern.

2. Zuweisungen zu Maßnahmen der Kinder- und Jugendlicherholung in Heimen, Jugendherbergen, Schullandheimen u. ä.

Rechtsgrundlagen für die Leistungen im Produkt:

- Regelungen des Sozialgesetzbuch VIII (SGB VIII) in der jeweils gültigen Fassung

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	-	-	-	19.534
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	99.118.203
6	Sonstige Erträge	-	-	-	50.000
7	Summe Erträge	-	-	-	99.187.737
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	250.000	250.000	250.000	98.954.199
14	Summe Aufwendungen	250.000	250.000	250.000	98.954.199
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-250.000	-250.000	-250.000	233.538
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-250.000	-250.000	-250.000	233.538
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-250.000	-250.000	-250.000	233.538

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration
soweit nicht in Kap 17 36

Produkt 027 Zuweisungen für Projekte in der Kinder- und Jugendhilfe, zur Schaffung von familien-
und kinderfreundlichen Rahmenbedingungen sowie von Maßnahmen der Kinder- und
Jugenderholung

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	99.137.737
Ausgaben	250.000	250.000	250.000	98.932.784
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-250.000	-250.000	-250.000	204.953

Erläuterungen zur Liquidität:

Aus den Erträgen im Jahr 2021 wurden aufgrund der Corona-Pandemie Kompensationszahlungen an die Kommunen für erlassene Elternbeiträge in der Kinderbetreuung gewährt.

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Zuweisungen	Anzahl	Soll	31	31	31	31	33	33
		Ist	-	-	-	30	31	31
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Sicherung der Teilnahme von sozial benachteiligten jungen Menschen an Maßnahmen der Kinder und Jugenderholung								
Erreichte Kinder und Jugendliche	Anzahl	Soll	3.000	3.000	2.600	2.600	2.500	2.500
		Ist	-	-	-	3.298	2.336	2.784
2.2 geringe Verwaltungskosten und effizienter Mitteleinsatz								
Verwaltungskosten pro 100 € Fördermittel	Euro	Soll	6,00	6,00	6,00	6,00	7,00	8,00
		Ist	-	-	-	18,70	8,52	4,63

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration soweit nicht in Kap 17 36**Produkt 028 Zuweisungen für Altenpflegeeinrichtungen und für Behinderteneinrichtungen****IPR-Nr. 511 – Soziale Hilfen****Zweckbestimmung**

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

Haushaltsvermerke

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

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Zuweisungen im Bereich der Altenpflege

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

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

Es erfolgt die Abfinanzierung bereits bewilligter Maßnahmen.

2. Zuweisungen im Bereich der Behindertenhilfe und inklusiven Gemeinschaftseinrichtungen

Bezuschussung von Investitionen für ambulante Einrichtungen sowie besondere Wohnformen der Behindertenhilfe und im Bereich Arbeiten, inklusive Gemeinschaftseinrichtungen.

3. Zuschüsse für Investitionen in kommunalen Einrichtungen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	1.603.242
6	Sonstige Erträge	-	-	-	16.638.052
7	Summe Erträge	-	-	-	18.241.294
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	10.250.000	12.750.000	9.250.000	19.363.683
14	Summe Aufwendungen	10.250.000	12.750.000	9.250.000	19.363.683
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-10.250.000	-12.750.000	-9.250.000	-1.122.389
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-10.250.000	-12.750.000	-9.250.000	-1.122.389
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-10.250.000	-12.750.000	-9.250.000	-1.122.389

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	1.600.467
Ausgaben	6.000.000	6.000.000	6.000.000	4.880.415
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-6.000.000	-6.000.000	-6.000.000	-3.279.948

Erläuterungen zur Liquidität

Im Ansatz für 2023 sind Beträge für Abfinanzierung in Höhe von 2.000.000 Euro sowie für 2024 in Höhe von 4.500.000 Euro enthalten.

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	8.750.000	4.500.000	2.500.000	1.000.000	750.000
Summe	8.750.000	4.500.000	2.500.000	1.000.000	750.000

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtverpflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
-	8.750.000	4.500.000	2.500.000	1.000.000	750.000
Summe	8.750.000	4.500.000	2.500.000	1.000.000	750.000

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bewilligungen	Anzahl	Soll	25	25	25	25	33	32
		Ist	-	-	-	8	13	11
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Verbesserung der Arbeits- und Lebensbedingungen von Menschen mit Behinderungen								
b) Anzahl geförderter Plätze beim Neubau bzw. Umbau von entsprechenden Einrichtungen	Plätze	Soll	120	120	130	230	250	350
		Ist	-	-	-	18	67	250
c) Anzahl geförderter Baumaßnahmen in Kommunen und Einrichtungen der Behindertenhilfe (neu ab 2018)	Maßnahmen	Soll	20	20	20	18	15	7
		Ist	-	-	-	7	10	7
2.2 Effektiver Einsatz der Mittel								
b) Kosten pro gefördertem Platz beim Neubau bzw. Umbau von entsprechenden Einrichtungen	Euro	Soll	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		Ist	-	-	-	5.278	18.418	16.857
c) Durchschnittliche Kosten pro geförderter Maßnahme (neu ab 2018)	Euro	Soll	120.000	120.000	200.000	110.000	80.000	50.000
		Ist	-	-	-	152.584	80.000	90.000

Erläuterungen zu einzelnen Kennzahlen

Die Zahl der Bewilligungen richtet sich nach der sozialen Dringlichkeit, Höhe der Zuwendungen für Einzelmaßnahmen und verfügbarem Bewilligungsvolumen.

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration soweit nicht in Kap 17 36**Produkt 029 Fachkräfteoffensive Kindertagesbetreuung****IPR-Nr. 811 – Arbeitsmarktpolitik****Zweckbestimmung**

Zuschüsse für praxisintegrierte Ausbildungsplätze zur staatlich anerkannten Erzieherin bzw. zum staatlich anerkannten Erzieher sowie für die zeitliche Freistellung der Praxisanleitungen in der Ausbildung.

Haushaltsvermerke

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

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

Informations- und Werbematerialien der Öffentlichkeitsarbeit zur allgemeinen Unterrichtung der Bevölkerung sowie sonstige Veröffentlichungen dürfen unentgeltlich zur nicht kommerziellen Nutzung durch Dritte zugänglich gemacht oder überlassen werden.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

- 1. Zuschuss für praxisintegrierte Ausbildungsplätze zur staatlich anerkannten Erzieherin bzw. zum staatlich anerkannten Erzieher in Kinderbetreuungseinrichtungen und in der Kinder- und Jugendhilfe.**
- 2. Zuschuss für die zeitliche Freistellung der Praxisanleitungen um die qualitativ hochwertige Ausbildung von Fachschülerinnen und Fachschülern zu sichern und Ausbildungsabbrüche zu vermeiden.**
- 3. Werbe- und Imagekampagne zur Präsentation des attraktiven und zukunftssicheren Arbeitsfeldes mit dem Ziel der "Fachkraftgewinnung für die Kinder- und Jugendhilfe".**
- 4. Durchführung von Studien, Fachveranstaltungen (einschließlich Bewirtung) sowie Öffentlichkeitsarbeit zur Förderung der Zielerreichung.**
- 5. IT-Leistungen zur Weiterentwicklung des Förderverfahrens in Zusammenhang mit der IT-Anwendung LAFE (Landesprogramm Fachkräfteoffensive Erzieherinnen und Erzieher).**

Rechtsgrundlagen für die Leistungen im Produkt:

- Sozialgesetzbuch VIII - Kinder und Jugendhilfe -
 - Förderrichtlinie zur "Fachkräfteoffensive Erzieherinnen und Erzieher"
- in der jeweils geltenden Fassung.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	207.255
6a	Erträge aus Verrechnungen	9.400.000	9.400.000	-	-
7	Summe Erträge	9.400.000	9.400.000	-	207.255
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	406.189
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	25.720.000	48.270.000	25.950.000	26.053.179
14	Summe Aufwendungen	25.720.000	48.270.000	25.950.000	26.459.368
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-16.320.000	-38.870.000	-25.950.000	-26.252.113
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-16.320.000	-38.870.000	-25.950.000	-26.252.113
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-16.320.000	-38.870.000	-25.950.000	-26.252.113

Erläuterung zu Einzelpositionen

Zu 6a: Die Mittel werden in den Jahren 2023 und 2024 jeweils um 9,4 Mio. Euro aus Kapitel 17 01, Produkt 009 (Programm „Starke Heimat“) verstärkt.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	9.400.000	9.400.000	9.400.000	9.601.616
Ausgaben	18.900.000	13.750.000	9.400.000	18.850.076
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-9.500.000	-4.350.000	-	-9.248.460

Erläuterungen zur Liquidität

Im Jahr 2023 sind 6,3 Mio. Euro und im Jahr 2024 sind 11,45 Mio. Euro Abfinanzierung von Verpflichtungen aus Vorjahren in den Ausgaben enthalten.

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	36.470.000	22.000.000	10.650.000	3.820.000	-
Summe	36.470.000	22.000.000	10.650.000	3.820.000	-

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtverpflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
-	18.270.000	12.500.000	4.250.000	1.520.000	-
Summe	18.270.000	12.500.000	4.250.000	1.520.000	-

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Neu geförderte Ausbildungsplätze	Anzahl	Soll	400	1.000	400	600	400	-
		Ist	-	-	-	617	600	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Bereitstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Praxisanleitungen								
Geförderte Anleitungsstunden	Anzahl	Soll	426.400	426.400	426.400	364.000	277.368	-
		Ist	-	-	-	241.592	164.424	-
2.2 Geringe Verwaltungskosten und effektive Mittelbewirtschaftung								
Verwaltungskosten pro 100 Euro Fördermittel	Euro	Soll	1,46	0,78	0,40	1,89	0,10	-
		Ist	-	-	-	1,33	0,38	-

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration soweit nicht in Kap 17 36**Produkt 030 Zuweisungen zur Freistellung vom Kindergartenbeitrag****IPR-Nr. 531 – Kinder- und Jugendhilfe****Zweckbestimmung**

Zuweisung eines pauschalen Ausgleichs an die Gemeinden für die Freistellung vom Teilnahme- und Kostenbeitrag für den Besuch von Kindern ab 3 Jahren in einer Kindertageseinrichtung.

Haushaltsvermerke

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

- **Zuweisung eines pauschalen Ausgleichs an die Gemeinden für die Freistellung vom Teilnahme- und Kostenbeitrag für den Besuch von Kindern ab 3 Jahren in einer Kindertageseinrichtung gemäß § 32c Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB).**

Gewährt wird ein pauschaler Ausgleich an die Gemeinden für die Freistellung vom Teilnahme- und Kostenbeitrag für den Besuch von Kindern ab 3 Jahren in einer Kindertageseinrichtung gemäß § 32c HKJGB. Hierbei wird im Jahr 2023 ein Betrag 1.757,38 Euro und im Jahr 2024 ein Betrag 1.789,92 Euro pro gemeldetem Kind gewährt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
6a	Erträge aus Verrechnungen	191.500.000	188.000.000	184.500.000	180.500.000
7	Summe Erträge	191.500.000	188.000.000	184.500.000	180.500.000
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	383.000.000	376.000.000	369.000.000	362.340.000
14	Summe Aufwendungen	383.000.000	376.000.000	369.000.000	362.340.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-191.500.000	-188.000.000	-184.500.000	-181.840.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-191.500.000	-188.000.000	-184.500.000	-181.840.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-191.500.000	-188.000.000	-184.500.000	-181.840.000

Erläuterung zu Einzelpositionen

Zu 6a: Zuführung aus Kapitel 08 06, Produkt 051 (Frühkindliche Bildung, Erziehung und Betreuung)

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	191.500.000	188.000.000	184.500.000	180.500.000
Ausgaben	383.000.000	376.000.000	369.000.000	364.640.547
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-191.500.000	-188.000.000	-184.500.000	-184.140.547

Kennzahlen

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

1. Mengen

Beitragsfreigestellte Kinder	Anzahl	Soll	213.200	213.200	214.200	214.000	210.000	190.000
		Ist	-	-	-	215.483	212.473	234.858

2. Qualitätskennzahlen**2.1 Flächendeckende Beitragsfreistellung des letzten Kindergartenjahres**

Anteil der teilnehmenden Gemeinden an der Anzahl hessischer Gemeinden insgesamt	Prozent	Soll	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
		Ist	-	-	-	100,0	100,0	100,0

2.2 Geringe Verwaltungskosten und effektive Mittelbewirtschaftung

Verwaltungskosten pro 100 € Fördermittel	Euro	Soll	0,03	0,03	0,03	0,04	0,07	0,08
		Ist	-	-	-	0,03	0,03	0,03

Kapitel 17 32 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration soweit nicht in Kap 17 36**Produkt 032 Investitionsprogramm zur Schaffung von U 3 – Betreuungsplätzen****IPR-Nr. 531 – Kinder- und Jugendhilfe****Zweckbestimmung**

Unterstützung der Gemeinden und örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe bei der Bereitstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen für Kinder unter drei Jahren in Kinderkrippen, altersübergreifenden Einrichtungen und in Kindertagespflege.

Haushaltsvermerke

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

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Landesprogramm

Förderung von Bau- und Ausstattungsmaßnahmen zur Schaffung von Plätzen für Kinder unter drei Jahren aus Landesmitteln.

2. Bundesprogramm

Förderung von Bau- und Ausstattungsmaßnahmen zur Schaffung von Plätzen für Kinder unter drei Jahren aus Bundesmitteln (Investitionsprogramms „Kinderbetreuungsfinanzierung“ 2013 – 2014) konnten noch im Haushaltsjahr 2015 bewilligt werden. Nach dem Gesetz über Finanzhilfen des Bundes zum Ausbau der Tagesbetreuung für Kinder waren die bewilligten Maßnahmen bis zum 31. Dezember 2015 abzuschließen.

Die Mittel werden örtlichen Trägern der öffentlichen Jugendhilfe zur Weiterleitung zugewiesen. Gefördert werden Investitionsvorhaben, die der Schaffung von Betreuungsplätzen in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege dienen. Zu Investitionen gehören insbesondere erforderliche Neubau-, Ausbau-, Umbau-, Umwandlungs-, Sanierungs-, Renovierungs-, Modernisierungs- und Ausstattungsinvestitionen sowie mit den Investitionen verbundene Dienstleistungen.

Das Produkt dient der Restabwicklung der Förderprogramme. Es werden keine neuen Förderungen gewährt und daher im Produktblatt kein Erfolgsplan, Liquidität und Kennzahlen ausgewiesen.

Erfolgsplan in Euro

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	-	-	-	-
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	2.786.260
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	99.118.203
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	106.426.714
6a	Erträge aus Verrechnungen	659.430.000	685.930.000	553.930.000	527.611.800
7	Summe Erträge	659.430.000	685.930.000	553.930.000	735.942.977
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	406.189
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	1.179.809.000	1.115.974.000	1.191.269.000	1.346.323.034
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	-	-
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	-	-	-	-
14	Summe Aufwendungen	1.179.809.000	1.115.974.000	1.191.269.000	1.346.729.223
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-520.379.000	-430.044.000	-637.339.000	-610.786.245
16	Erträge aus Beteiligungen	-	-	-	-
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-	-	-
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-520.379.000	-430.044.000	-637.339.000	-610.786.245
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-520.379.000	-430.044.000	-637.339.000	-610.786.245

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 32		Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration				
		E I N N A H M E N				
		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.				
119	div.	Sonstige Verwaltungseinnahmen	-	-	-	2.787.497
		Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen				
234	813	Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen	-	-	-	99.118.203
		Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen				
381	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	659.430.000	685.930.000	703.930.000	677.611.800
		Gesamteinnahmen Kapitel 17 32	659.430.000	685.930.000	703.930.000	779.517.500
		A U S G A B E N				
		Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst				
538	253	Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen	-	-	-	406.189
		Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen				
633	div.	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	726.560.000	722.280.000	718.180.000	777.940.510
684	div.	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen (ohne öffentliche Einrichtungen)	436.179.000	444.424.000	447.289.000	399.317.775
		Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
883	235	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.000.000	6.000.000	6.000.000	4.880.415
		Gesamtausgaben Kapitel 17 32	1.168.739.000	1.172.704.000	1.171.469.000	1.182.544.889

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	-	-	-	2.787.497
2	Übertragungseinnahmen	-	-	-	99.118.203
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	659.430.000	685.930.000	703.930.000	677.611.800
Gesamteinnahmen		659.430.000	685.930.000	703.930.000	779.517.500
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	-	-	-	406.189
	Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	1.162.739.000	1.166.704.000	1.165.469.000	1.177.258.285
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	6.000.000	6.000.000	6.000.000	4.880.415
9	Besondere Finanzierungsausgaben	-	-	-	-
Gesamtausgaben		1.168.739.000	1.172.704.000	1.171.469.000	1.182.544.889
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-509.309.000	-486.774.000	-467.539.000	-403.027.390

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz**A. Vorbemerkungen**

Das Kapitel umfasst die Produkte, die die Zuweisungen und Zuschüsse durch das Ministerium für Soziales und Integration nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz beinhalten.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Neu aufgenommen wurden die Produkte 061 (Landessonderinvestitionsprogramm 2023 – 2024) und 062 (Landesdarlehensprogramm 2023 – 2038).

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024			
		Erträge	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
612	Krankenhäuser und psychiatrische Einrichtungen	346.755,4	575.600,0	-228.844,6	-177.675,0
034	Krankenhausfinanzierung - Leistungen nach §§ 24 und 25 des Hessischen Krankenhausgesetzes (HKHG 2011) § 10 des Gesetzes zur Bildung eines Gemeinsamen Landesgremiums nach § 90a Abs. 1 des Fünften Buches Sozialgesetzbuch	-	6.750,0	-6.750,0	-6.750,0
035	Krankenhausfinanzierung - Förderung durch pauschale Mittelzuweisung gem. § 22 Hessisches Krankenhausgesetz (HKHG 2011), Förderung von Forschungsvorhaben gem. § 26 Hess. Krankenhausgesetz (HKH 2011)	198.505,4	349.850,0	-151.344,6	-151.425,0
036	Krankenhausfinanzierung - Förderung der Einrichtung von Krankenhäusern, der Wiederbeschaffung mittelund langfristiger Anlagegüter und des Ergänzungsbedarfs einschließlich der Förderung der Errichtung von Personalwohnraum sowie der Förderung von Forschungs	-	-	-	-
037	Krankenhausfinanzierung - Leistungen nach § 25a HKHG 2011 (HKHG 2011) Förderung des Sonderprogramms Darlehensfinanzierung	-	-	-	-12.000,0
060	Strukturfonds zur Verbesserung der Versorgungsstrukturen - Krankenhausstrukturgesetz (KHSG)	123.250,0	186.500,0	-63.250,0	-
061	Landessonderinvestitionsprogramm 2023	25.000,0	32.500,0	-7.500,0	-7.500,0
062	Landesdarlehensprogramm 2023 – 2038	-	-	-	-
	Summe Produkte	346.755,4	575.600,0	-228.844,6	-177.675,0

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem
Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz

Erträge	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021	
	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
379.255,4	755.600,0	-376.344,6	-170.175,0	-230.191,2	-140.800,0	-229.766,0	-124.904,9
-	6.750,0	-6.750,0	-6.750,0	-6.000,0	-6.000,0	-7.500,0	-4.747,8
196.005,4	339.850,0	-143.844,6	-143.925,0	-140.941,2	-122.800,0	-218.197,3	-110.327,0
-	-	-	-	-	-	2.931,3	-23.824,6
-	-	-	-12.000,0	-	-12.000,0	-	-12.000,0
158.250,0	236.500,0	-78.250,0	-	-83.250,0	-	-7.000,0	25.994,5
25.000,0	32.500,0	-7.500,0	-7.500,0	-	-	-	-
-	140.000,0	-140.000,0	-	-	-	-	-
379.255,4	755.600,0	-376.344,6	-170.175,0	-230.191,2	-140.800,0	-229.766,0	-124.904,9

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz

Produkt 034 Krankenhausfinanzierung – Förderung weiterer Anlagegüter und pauschaler Ausgleichszahlungen

IPR-Nr. 612 – Krankenhäuser, psychiatrische Einrichtungen, Gesundheitskonferenzen

Zweckbestimmung

Krankenhausfinanzierung durch Förderung weiterer Anlagegüter und pauschaler
Ausgleichszahlungen

Haushaltsvermerke

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Abwicklung von Altfällen

Abwicklung der Altfälle des § 27 HKHG 2011 in der bis zum 31.12.2015 geltenden Fassung (Förderung
der Nutzung von Anlagegütern – Mietkosten).

2. Förderung von weiteren Anlagegütern sowie pauschale Ausgleichszahlungen

Für Anlagegüter, für die keine Investitionsrelationen vorliegen oder die der teilstationären Versorgung
dienen, können die förderfähigen Investitionskosten monatlich bis zur Höhe der für die Nutzung der
Anlagegüter ortsüblichen Miete gefördert werden, max. 25 Jahre (Mietförderung gem. § 24 HKHG
2011).

Pauschale Ausgleichszahlungen für das ganze oder teilweise Ausscheiden von Krankenhäusern aus
dem Krankenhausplan zur Erleichterung der Einstellung oder Umstellung des Krankenhausbetriebs
(Schließungsförderung gem. § 25 HKHG 2011).

3. Förderung der Geschäftsstellen der regionalen Gesundheitskonferenz

Nach § 6 des Hessischen Gesetzes zur Bildung von Gremien zur Verbesserung der
sektorenübergreifenden Versorgung werden in jedem Versorgungsgebiet Gesundheitskonferenzen
gebildet. Jeder der sechs Geschäftsstellen der regionalen Gesundheitskonferenz wird auf Antrag für
die Geschäftsführung gem. § 10 Abs. 1 des Gesetzes zur Bildung von Gremien zur Verbesserung der
sektorenübergreifenden Versorgung ein Betrag von 12.000 Euro zur Verfügung gestellt.

Bei Vorliegen der Fördervoraussetzungen können alle Krankenhausträger für die 123 Krankenhäuser
(ohne Universitätskliniken), die in den Hessischen Krankenhausplan aufgenommen sind,
Zuweisungen erhalten.

Rechtsgrundlagen für die Leistungen im Produkt:

- § 9 des Gesetzes zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der
Krankenhauspflegesätze (Krankenhausfinanzierungsgesetz – KHG) in der jeweils gültigen
Fassung.
- § 10 des Gesetzes zur Bildung von Gremien zur Verbesserung der sektorenübergreifenden
Versorgung (HLGrG) in der jeweils gültigen Fassung.

Kapitel 17 36 Kommunaler Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem
Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz
Produkt 034 Krankenhausfinanzierung – Förderung weiterer Anlagegüter und pauschaler
Ausgleichszahlungen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
6	Sonstige Erträge	-	-	-	3.225.518
7	Summe Erträge	-	-	-	3.225.518
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	6.750.000	6.750.000	6.000.000	10.725.518
14	Summe Aufwendungen	6.750.000	6.750.000	6.000.000	10.725.518
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-6.750.000	-6.750.000	-6.000.000	-7.500.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-6.750.000	-6.750.000	-6.000.000	-7.500.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-6.750.000	-6.750.000	-6.000.000	-7.500.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	-
Ausgaben	6.750.000	6.750.000	6.000.000	4.747.779
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-6.750.000	-6.750.000	-6.000.000	-4.747.779

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bewilligungen	Anzahl	Soll	60	60	55	56	60	51
		Ist	-	-	-	45	42	41
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Sicherung der patienten- und bedarfsgerechten, stationären Versorgung								
Anzahl der Bewilligungen im Verhältnis zu den gestellten Anträgen	Prozent	Soll	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
		Ist	-	-	-	100,0	100,0	100,0
2.2 Optimaler Einsatz der zur Verfügung stehenden Fördermittel								
Anzahl der Bewilligungen zu den Plankrankenhäusern	Prozent	Soll	48,8	48,8	44,7	44,8	48,0	39,5
		Ist	-	-	-	34,2	34,2	33,1

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz**Produkt 035 Krankenhausfinanzierung - Förderung durch pauschale Mittelzuweisung****IPR-Nr. 612 – Krankenhäuser, psychiatrische Einrichtungen****Zweckbestimmung**

Krankenhausfinanzierung durch pauschale Mittelzuweisung nach §§ 22 und 26 HKHG 2011

Haushaltsvermerke

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Krankenhausförderung durch pauschale Mittelzuweisung sowie Forschungsvorhaben**

Der Bau und die Ausstattung der Krankenhäuser werden auf Grundlage der Krankenhausplanung finanziell gefördert. Gemäß § 22 HKHG 2011 werden feste Beträge (Jahrespauschalen) auf Grundlage der für die Krankenhäuser jeweils ermittelten Investitionsbewertungsrelationen nach § 10 KHG die in § 9 Abs. 1 und Abs. 2 Nr. 1 bis 4 und 6 KHG genannten Tatbestände gefördert.

Aus der Jahrespauschale können Zins- und Tilgungsleistungen eines Darlehens bedient werden, sie kann auch für die Errichtung, Wiederbeschaffung und Nutzung von Personalraum und Einrichtungen zur Betreuung der Kinder der Beschäftigten des Krankenhauses verwendet werden.

Die Zuweisung bemisst sich nach den ermittelten Investitionsbewertungsrelationen im Rahmen des jährlich im Haushalt veranschlagten Gesamtbetrages.

Forschungsvorhaben können gem. § 26 HKHG gefördert werden.

Förderfähig sind alle Krankenhausträger der in den Hessischen Krankenhausplan aufgenommenen 123 Krankenhäuser (ohne Universitätskliniken) sowie bei Forschungsvorhaben sonstige Geeignete.

Rechtsgrundlagen für die Leistung im Produkt:

- § 9 des Gesetzes zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze (Krankenhausfinanzierungsgesetz - KHG) in der jeweils gültigen Fassung
- §§ 22, 26 des zweiten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Krankenhauswesens in Hessen (Hessisches Krankenhausgesetz 2011 - HKHG 2011) in der jeweils gültigen Fassung

Kapitel 17 36 Kommunaler Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem
Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz
Produkt 035 Krankenhausfinanzierung - Förderung durch pauschale Mittelzuweisung

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	175.105.400	167.605.400	141.008.800	127.826.655
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	119.722.726
6a	Erträge aus Verrechnungen	23.400.000	28.400.000	18.400.000	-
7	Summe Erträge	198.505.400	196.005.400	159.408.800	247.549.381
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	349.850.000	339.850.000	300.350.000	465.746.688
14	Summe Aufwendungen	349.850.000	339.850.000	300.350.000	465.746.688
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-151.344.600	-143.844.600	-140.941.200	-218.197.307
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-151.344.600	-143.844.600	-140.941.200	-218.197.307
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-151.344.600	-143.844.600	-140.941.200	-218.197.307

Erläuterung zu Einzelpositionen

Zu 6a: Die Mittel werden im Jahr 2023 um 10 Mio. Euro und im Jahr 2024 um 5 Mio. Euro aus Kapitel 17 01, Produkt 009 (Programm „Starke Heimat“) verstärkt. Hinzu kommt in den Jahren 2023 und 2024 eine Zuführung aus Kapitel 17 01 in Höhe von jeweils 18,4 Mio. Euro (originäre Landesmittel).

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	198.575.000	196.075.000	177.200.000	293.949.381
Ausgaben	350.000.000	340.000.000	300.000.000	404.276.424
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-151.425.000	-143.925.000	-122.800.000	-110.327.043

Erläuterungen zur Liquidität

In den Jahren 2023 und 2024 sind jeweils 150.000 Euro zur Abfinanzierung von Verpflichtungen aus Vorjahren in den Ausgaben enthalten.

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem
Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz

Produkt 035 Krankenhausfinanzierung - Förderung durch pauschale Mittelzuweisung

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Zahl zu fördernder Krankenhäuser	Anzahl	Soll	123	123	123	125	125	129
		Ist	-	-	-	123	124	124
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Sicherung der patienten- und bedarfsgerechten, stationären Versorgung								
Anzahl der Bewilligungen im Verhältnis zu den gestellten Anträgen	Prozent	Soll	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
		Ist	-	-	-	100,0	100,0	100,0
2.2 Optimaler Einsatz der zur Verfügung stehenden Fördermittel								
Durchschnittliche Höhe der Bewilligung	Euro	Soll	3.000.813	2.845.530	2.439.025	2.269.002	2.158.400	1.308.527
		Ist	-	-	-	2.168.696	2.168.696	1.677.892

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz

Produkt 036 Krankenhausfinanzierung - Förderung durch Einzelbewilligung im Rahmen des Krankenhausbauprogramms

IPR-Nr. 612 – Krankenhäuser, psychiatrische Einrichtungen

Zweckbestimmung

Krankenhausfinanzierung durch Einzelförderung

Haushaltsvermerke

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

Bei nachgewiesener Wirtschaftlichkeit können Zuwendungen auch für alternative Beschaffungs- und Errichtungsformen (wie öffentlich-private Partnerschaften oder ähnliche Verträge) gem. § 34 HKHG 2011 gewährt werden. Diese Ermächtigung gilt auch für entsprechende Maßnahmen nichtöffentlicher Träger von Krankenhäusern.

Erläuterungen

Dieses Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Krankenhausfinanzierung durch Einzelförderung**

Der Bau und die Ausstattung der Krankenhäuser wurden auf der Grundlage der Krankenhausplanung bis 2015 finanziell gefördert. Die Bewilligungen erfolgten letztmalig in 2017/2018, es finden nur noch Abfinanzierungen statt. Die Abfinanzierung erfolgt aus Ausgaberesten.

Rechtsgrundlagen für die Leistung im Förderprodukt:

- § 9 des Gesetzes zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze (Krankenhausfinanzierungsgesetz – KHG) in der jeweils gültigen Fassung.
- §§ 25, 30, 33 und 34 des Zweiten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Krankenhauswesens in Hessen (Hessisches Krankenhausgesetz 2011 - HKHG 2011) in der jeweils gültigen Fassung.

Aus dem Produkt werden keine neuen Förderungen gewährt und daher im Produktblatt kein Erfolgsplan, keine Liquidität und keine Kennzahlen ausgewiesen.

Erfolgsplan in Euro

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz

Produkt 037 Krankenhausfinanzierung - Förderung durch Einzelbewilligung des Sonderprogramms Darlehensfinanzierung

IPR-Nr. 612 – Krankenhäuser, psychiatrische Einrichtungen

Zweckbestimmung

Krankenhausfinanzierung durch Einzelbewilligungen des Sonderprogramms Darlehensfinanzierung

Haushaltsvermerke

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Förderung der Krankenhäuser durch Einzelbewilligungen des Sonderprogramms
Darlehensfinanzierung**

Der Bau und die Ausstattung der Krankenhäuser wird auf der Grundlage der Krankenhausplanung finanziell gefördert. Hierzu wird eine ziel- und bedarfsgerechte Investitionsförderung entsprechend der Bau- und Ausstattungsprogramme sichergestellt.

Zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen im Rahmen der Einzelförderung nach § 25a HKHG 2011 wurde im Jahr 2015 mit dem Krankenhausbauprogramm 2015 ein Sonderprogramm veranschlagt, nach dem die Zuwendungssummen über einen Zeitraum von 10 Jahren ausgezahlt werden. Die Veranschlagung dient der Abwicklung bereits erteilter Förderungen sowie der Abwicklung des in 2015 veranschlagten Sonderkrankenshausbauprogramms.

Rechtsgrundlagen für die Leistungen im Produkt:

- § 9 des Gesetzes zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze (Krankenhausfinanzierungsgesetz - KHG) in der jeweils gültigen Fassung
- § 25a des Zweiten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Krankenhauswesens in Hessen (Hessisches Krankenhausgesetz 2011 - HKHG 2011) in der jeweils gültigen Fassung

Erfolgsplan in Euro

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	-
Ausgaben	12.000.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-12.000.000	-12.000.000	-12.000.000	-12.000.000

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz

Produkt 060 Strukturfonds zur Verbesserung der Versorgungsstrukturen

IPR-Nr. 612 – Krankenhäuser, psychiatrische Einrichtungen

Zweckbestimmung

Krankenhausfinanzierung durch Strukturfonds zur Verbesserung der Versorgungsstrukturen

Haushaltsvermerke

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Krankenhausstrukturfonds I (Abfinanzierung)

Zur Förderung von Vorhaben der Länder zur Verbesserung der Strukturen in der Krankenhausversorgung wurde beim Bundesversicherungsamt aus Mitteln der Liquiditätsreserve des Gesundheitsfonds ein Fonds in Höhe von insgesamt 500 Millionen Euro errichtet (Strukturfonds). Zweck des Strukturfonds ist insbesondere der Abbau von Überkapazitäten, die Konzentration von stationären Versorgungsangeboten und Standorten sowie die Umwandlung von Krankenhäusern in nicht akutstationäre örtliche Versorgungseinrichtungen; palliative Versorgungsstrukturen sollen gefördert werden. Die Bewilligungen werden abfinanziert.

2. Krankenhausstrukturfonds II

Für die Jahre 2019 bis 2024 wurde der Strukturfonds II neu aufgelegt und mit Mitteln von insgesamt vier Milliarden Euro (bundesweit) ausgestattet. Ziel ist es, die Versorgungsstrukturen zu verbessern und an den tatsächlichen Bedarf anzupassen. Im Zusammenhang mit der Neuauflage sind die förderfähigen Tatbestände überarbeitet bzw. erweitert worden.

Gefördert werden wie auch beim Strukturfonds I:

Dauerhafte Schließungen von Krankenhäusern oder Abteilungen, standortübergreifende Konzentration von akutstationären Versorgungsangeboten und Standorten sowie die Umwandlung von Krankenhäusern in nicht akutstationäre örtliche Versorgungseinrichtungen.

Zusätzlich werden mit dem Strukturfonds II folgende Tatbestände gefördert:

Bildung von Zentren für die Behandlung von seltenen oder komplexen Erkrankungen, Bildung von Krankenhausverbänden, Vorhaben für die Verbesserung der Informationstechnik, Beschaffung, Errichtung, Erweiterung und Entwicklung telemedizinischer Netzwerkstrukturen, Auf- und Ausbau von integrierten Notfallstrukturen, Schaffung von zusätzlichen Ausbildungskapazitäten in Krankenhäusern.

3. Förderung von Maßnahmen nach dem Krankenhauszukunftsfonds (KHZF)

Der Krankenhauszukunftsfonds wurde vom Bund errichtet und wird beim Bundesamt für Soziale Sicherheit (BAS) abgewickelt. Der Anteil für das Land Hessen - nach dem Königsteiner Schlüssel - beträgt 219.737.792,24 Euro.

Voraussetzung für die Zuteilung von Fördermitteln aus dem KHZF ist, dass das antragstellende Land, der Krankenhausträger oder beide gemeinschaftlich mindestens 30 % der Fördersumme tragen (§ 14a Abs. 5 Nr. 2 KHG).

Für Hessen wurde vereinbart, dass der 30%ige Anteil des Landes hälftig von den Krankenhäusern getragen wird.

Mit dem KHZF wird u. a. die Verbesserung und Modernisierung der medizinischen Notfallversorgung sowie die Verbesserung der digitalen Infrastruktur der Krankenhäuser und Anpassung der Patientenzimmer an Behandlungserfordernisse im Falle einer Pandemie gefördert. Es handelt sich um insgesamt elf Fördertatbestände.

Gemäß § 14a Abs. 2 Satz 2 KHG können auch Vorhaben von Hochschulkliniken und Vorhaben, an denen Hochschulkliniken beteiligt sind, gefördert werden. Für diese Förderungen dürfen höchstens 10% des zustehenden Anteils der Fördermittel verwendet werden.

Rechtsgrundlagen für die Leistungen im Produkt:

- §§ 12 und 12a des Gesetzes zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze (KHG) in der jeweils gültigen Fassung
- § 23 des Zweiten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Krankenhauswesens in Hessen (Hessisches Krankenhausgesetz 2011 - HKHG 2011) in der jeweils gültigen Fassung
- §§ 19 ff der Verordnung zur Verwaltung des Strukturfonds im Krankenhausbereich - Krankenhausstrukturfonds-Verordnung (KHSFV) in der jeweils gültigen Fassung
- Richtlinie zur Förderung von Vorhaben zur Digitalisierung der Prozesse und Strukturen im Verlauf des Krankenhausaufenthaltes von Patientinnen und Patienten nach § 21 Abs. 2 KHSFV in der jeweils gültigen Fassung

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	93.250.000	113.250.000	256.014.000	18.994.465
6	Sonstige Erträge	-	-	-	14.755.500
6a	Erträge aus Verrechnungen	30.000.000	45.000.000	42.000.000	-
7	Summe Erträge	123.250.000	158.250.000	298.014.000	33.749.965
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	186.500.000	236.500.000	131.500.000	40.749.965
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	249.764.000	-
14	Summe Aufwendungen	186.500.000	236.500.000	381.264.000	40.749.965
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-63.250.000	-78.250.000	-83.250.000	-7.000.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-63.250.000	-78.250.000	-83.250.000	-7.000.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-63.250.000	-78.250.000	-83.250.000	-7.000.000

Erläuterung zu Einzelpositionen

Zu 6a: Zuführung in 2023 um 25 Mio. Euro und 2024 um 30 Mio. Euro aus Kapitel 17 01, Produkt 009 (Programm „Starke Heimat“). Zusätzliche Zuführung in 2023 um 20 Mio. Euro aus Kapitel 17 01 (Kofinanzierung Krankenhauszukunftsfonds).

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem
Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz
Produkt 060 Strukturfonds zur Verbesserung der Versorgungsstrukturen

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	60.000.000	183.764.000	138.000.000	25.994.465
Ausgaben	60.000.000	183.764.000	138.000.000	-
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-	-	-	25.994.465

Erläuterungen zur Liquidität

In den Einnahmen sind Bundesmittel in Höhe von 118.764.000 Euro in 2023 und 40 Mio. Euro in 2024 enthalten.

Im Jahr 2023 sind 133.764.000 Euro und in 2024 sind 60 Mio. Euro zur Abfinanzierung von Verpflichtungen aus Vorjahren in den Ausgaben enthalten.

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	186.500.000	60.000.000	62.500.000	64.000.000	-
Summe	186.500.000	60.000.000	62.500.000	64.000.000	-

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
-	126.500.000	62.500.000	64.000.000	-	-
Summe	126.500.000	62.500.000	64.000.000	-	-

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem
Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz

Produkt 060 Strukturfonds zur Verbesserung der Versorgungsstrukturen

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bewilligungen	Anzahl	Soll	10	10	10	10	5	1
		Ist	-	-	-	-	-	3
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Sicherung der patienten- und bedarfsgerechten, stationären Versorgung								
Anzahl der Bewilligungen im Verhältnis zu gestellten Anträgen	Prozent	Soll	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
		Ist	-	-	-	-	-	100,0
2.2 optimaler Einsatz der zur Verfügung stehenden Fördermittel								
Durchschnittliche Höhe der Bewilligung	Euro	Soll	9.300.000	9.300.000	5.800.000	3.721.720	14.346.276	3.500.000
		Ist	-	-	-	-	-	25.222.633

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz**Produkt 061 Landessonderinvestitionsprogramm 2023 – 2024 (neu)****IPR-Nr. 612 – Krankenhäuser, psychiatrische Einrichtungen, Gesundheitskonferenzen****Zweckbestimmung**

Krankenhausfinanzierung durch das Landessonderinvestitionsprogramm 2023 - 2024

Haushaltsvermerke

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

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Krankenhausförderung durch das Landessonderinvestitionsprogramm 2023 -2024**

Stärkung der Strukturen der stationären Versorgung zum einen in den ländlichen Regionen, zum anderen in den Großstädten. Vor diesem Hintergrund nimmt das Sonderinvestitionsprogramm die Krankenhäuser in den Fokus, die die Voraussetzungen für einen Sicherstellungszuschlag nach den Sicherstellungsregelungen des G-BA (Gemeinsamer Bundesausschuss) oder der Krankenhaus-Sicherstellungszuschlagsverordnung (KHSichZV) dem Grunde nach erfüllen, sowie die Krankenhäuser in den Ballungsgebieten, insbesondere in den Städten Frankfurt und Kassel. Ziel ist es, insbesondere durch weitere Verbünde die Krankenhausstrukturen für die Zukunft wesentlich zu stärken.

Rechtsgrundlage für die Leistung im Produkt:

- § 9 des Gesetzes zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze (Krankenhausfinanzierungsgesetz - KHG)

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
6a	Erträge aus Verrechnungen	25.000.000	25.000.000	-	-
7	Summe Erträge	25.000.000	25.000.000	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	32.500.000	32.500.000	-	-
14	Summe Aufwendungen	32.500.000	32.500.000	-	-
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-7.500.000	-7.500.000	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-7.500.000	-7.500.000	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-7.500.000	-7.500.000	-	-

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem
Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz

Produkt 061 Landessonderinvestitionsprogramm 2023 – 2024 (neu)

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	25.000.000	25.000.000	-	-
Ausgaben	32.500.000	32.500.000	-	-
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-7.500.000	-7.500.000	-	-

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bewilligungen	Anzahl	Soll	2	2	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Sicherung der patienten- und bedarfsgerechten, stationären Versorgung								
Anzahl der Bewilligungen im Verhältnis zu gestellten Anträgen	Prozent	Soll	100,0	100,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.2 Optimaler Einsatz der zur Verfügung stehenden Fördermittel								
Durchschnittliche Höhe der Bewilligung	Mio. Euro	Soll	16,25	16,25	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz**Produkt 062 Landesdarlehensprogramm 2023 – 2038 (neu)****IPR-Nr. 612 – Krankenhäuser, psychiatrische Einrichtungen, Gesundheitskonferenzen****Zweckbestimmung**

Krankenhausfinanzierung durch Einzelbewilligungen im Rahmen des Landesdarlehensprogrammes 2023 – 2038.

Haushaltsvermerke

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

Nicht in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres 2023 können im Jahr 2024 in Anspruch genommen werden.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Förderung der Krankenhäuser durch Einzelbewilligungen im Rahmen des Landesdarlehensprogrammes 2023 – 2038**

Der Bau und die Ausstattung der Krankenhäuser wird auf Grundlage der Krankenhausplanung finanziell gefördert.

Es können insbesondere die Investitionsmaßnahmen im Rahmen des Landessonderinvestitionsprogrammes 2023 - 2024 mit einem Finanzvolumen in Höhe von 140 Mio. Euro gefördert werden. Die Zuwendungssummen werden über einen Zeitraum von voraussichtlich 10 Jahren ausgezahlt.

Rechtsgrundlage für die Leistung im Produkt:

- § 9 des Gesetzes zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze (Krankenhausfinanzierungsgesetz - KHG) in der jeweils gültigen Fassung

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
7	Summe Erträge	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	-	140.000.000	-	-
14	Summe Aufwendungen	-	140.000.000	-	-
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-	-140.000.000	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-	-140.000.000	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-	-140.000.000	-	-

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem
Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz

Produkt 062 Landesdarlehensprogramm 2023 – 2038 (neu)

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	140.000.000	-	-	4.000.000	136.000.000
Summe	140.000.000	-	-	4.000.000	136.000.000

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bewilligungen	Anzahl	Soll	5	5	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Sicherung der patienten- und bedarfsgerechten, stationären Versorgung								
Anzahl der Bewilligungen im Verhältnis zu gestellten Anträgen	Prozent	Soll	100,0	100,0	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-
2.2 Optimaler Einsatz der zur Verfügung stehenden Fördermittel								
Durchschnittliche Höhe der Bewilligung	Mio. Euro	Soll	28,00	28,00	-	-	-	-
		Ist	-	-	-	-	-	-

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	-	-	-	-
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	175.105.400	167.605.400	141.008.800	127.796.227
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	93.250.000	113.250.000	256.014.000	138.717.191
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	17.981.018
6a	Erträge aus Verrechnungen	78.400.000	98.400.000	60.400.000	-
7	Summe Erträge	346.755.400	379.255.400	457.422.800	284.494.436
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	575.600.000	755.600.000	437.850.000	514.260.436
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	249.764.000	-
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	-	-	-	-
14	Summe Aufwendungen	575.600.000	755.600.000	687.614.000	514.260.436
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-228.844.600	-376.344.600	-230.191.200	-229.766.000
16	Erträge aus Beteiligungen	-	-	-	-
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-	-	-
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-228.844.600	-376.344.600	-230.191.200	-229.766.000
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-228.844.600	-376.344.600	-230.191.200	-229.766.000

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 36		Kommunaler Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz				
		E I N N A H M E N				
		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.				
119	312	Sonstige Verwaltungseinnahmen	-	-	-	408.268
		Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen				
231	312	Sonstige Zuweisungen vom Bund	-	-	-	18.994.465
234	312	Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen	-	113.764.000	84.000.000	-
		Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen				
333	312	Zuweisungen für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	175.175.000	167.675.000	140.800.000	127.743.759
334	312	Zuweisungen für Investitionen von Sondervermögen	30.000.000	25.000.000	17.000.000	119.722.726
381	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	78.400.000	98.400.000	73.400.000	53.400.000
		Gesamteinnahmen Kapitel 17 36	283.575.000	404.839.000	315.200.000	320.269.218
		A U S G A B E N				
		Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen				
682	312	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen, soweit nicht Gruppe 661	3.225.000	136.989.000	106.850.000	2.519.817
684	312	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen (ohne öffentliche Einrichtungen)	3.525.000	3.525.000	3.150.000	2.227.963
		Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
883	312	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	231.250.000	221.250.000	173.000.000	250.767.022
893	312	Zuschüsse für Investitionen an Sonstige im Inland	223.250.000	213.250.000	173.000.000	189.659.363
		Gesamtausgaben Kapitel 17 36	461.250.000	575.014.000	456.000.000	445.174.165

Kapitel 17 36 Kommunalen Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem
Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz

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	-	-	-	408.268
2	Übertragungseinnahmen	-	113.764.000	84.000.000	18.994.465
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	283.575.000	291.075.000	231.200.000	300.866.485
Gesamteinnahmen		283.575.000	404.839.000	315.200.000	320.269.218
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	-	-	-	-
	Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	6.750.000	140.514.000	110.000.000	4.747.779
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	454.500.000	434.500.000	346.000.000	440.426.385
9	Besondere Finanzierungsausgaben	-	-	-	-
Gesamtausgaben		461.250.000	575.014.000	456.000.000	445.174.165
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-177.675.000	-170.175.000	-140.800.000	-124.904.946

**Kapitel 17 41 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt Klimaschutz
Landwirtschaft und Verbraucherschutz****A. Vorbemerkungen**

Das Kapitel umfasst die vom Ministerium für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz verwalteten Produkte.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Erträge	Ansatz 2024		
			Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
421	Raumordnung, Landesplanung einschließlich der Entwicklung des ländlichen Raums, Stadtentwicklung	-	20.001,7	-20.001,7	-15.500,0
041	Zuweisungen im Rahmen des Dorfentwicklungsprogramms	-	20.001,7	-20.001,7	-15.500,0
713	Umweltschutz	-	4.900,0	-4.900,0	-3.000,0
039	Zuweisungen zu Untersuchung und Sanierung von Altlasten und von Gaswerkstandorten	-	-	-	-
040	Zuweisungen für den Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen, insbesondere Klimaschutz und Anpassung an den Klimawandel	-	4.900,0	-4.900,0	-3.000,0
721	Wasserversorgung und Abwasserentsorgung	-	65.834,5	-65.834,5	-40.000,0
038	Zuweisungen für den Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen, insbesondere Gewässer- und Hochwasserschutz	-	65.834,5	-65.834,5	-40.000,0
Summe Produkte		-	90.736,2	-90.736,2	-58.500,0

Kapitel 17 41 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt Klimaschutz
Landwirtschaft und Verbraucherschutz

Erträge	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021	
	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
-	16.205,5	-16.205,5	-15.500,0	-17.340,0	-15.500,0	-16.364,5	-14.319,7
-	16.205,5	-16.205,5	-15.500,0	-17.340,0	-15.500,0	-16.364,5	-14.319,7
-	4.557,4	-4.557,4	-3.000,0	-4.895,0	-3.000,0	-4.350,4	-3.637,8
-	-	-	-	-	-	1.455,5	-1.443,7
-	4.557,4	-4.557,4	-3.000,0	-4.895,0	-3.000,0	-5.805,9	-2.194,2
-	57.475,0	-57.475,0	-40.000,0	-56.170,0	-40.000,0	-38.555,4	-8.532,0
-	57.475,0	-57.475,0	-40.000,0	-56.170,0	-40.000,0	-38.555,4	-8.532,0
-	78.237,9	-78.237,9	-58.500,0	-78.405,0	-58.500,0	-59.270,4	-26.489,6

Kapitel 17 41 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt Klimaschutz Landwirtschaft und Verbraucherschutz

Produkt 038 Zuweisungen für den Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen insbesondere Gewässer- und Hochwasserschutz

IPR-Nr. 721 – Wasserversorgung und Abwasserentsorgung

Zweckbestimmung

Gewässer- und Hochwasserschutz sowie Maßnahmen zur Phosphorrückgewinnung

Haushaltsvermerke

Aufwendungen und Ausgaben dürfen auch zur Finanzierung des Landesanteils von Hochwasserschutzmaßnahmen, die aus Bundesmitteln aus der Gemeinschaftsaufgabe Verbesserung der Agrarstruktur und des Küstenschutzes (GAK) kofinanziert werden, geleistet werden.

Für denselben Zweck dürfen Aufwendungen auch aus anderen Produkten des Einzelplans 09 geleistet werden (§ 35 Abs. 2 LHO).

Mit den Mitteln können durch das Land auch Dienstleistungen Dritter zu Gunsten der potenziellen Förderempfänger finanziert werden, die mit der Fördermaßnahme in Verbindung stehen (z. B. Antragsberatung, Projektbegleitung).

Empfänger von Förderungen können neben Gemeinden und Gemeindeverbänden auch kommunale Zweckverbände, kommunale und private Unternehmen (Kommunalbeteiligung mehr als 50%) sowie sonstige Dritte sein, soweit deren Maßnahmen an die Stelle kommunaler Maßnahmen treten (kommunalersetzende Maßnahmen).

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

- 1. Förderung von Kommunen und Abwasserverbänden für den Bau von Abwasseranlagen zur Abwicklung der bisherigen Projektförderung im Abwasserbereich.**
- 2. Förderung von Kommunen zur Durchführung von kommunalen Maßnahmen zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie und zum Hochwasserschutz sowie für die Planung, Erweiterung oder Sanierung von wasserbaulichen Anlagen und Maßnahmen, die der Entwässerung von deichgeschützten Gebieten dienen und Einzelzuweisungen an Kommunen zur Durchführung von Unterhaltungsmaßnahmen an Gewässern II. Ordnung sowie zur Durchführung von Maßnahmen des ökologischen Hochwasserschutzes und Auenrenaturierung.**
- 3. Förderung von Maßnahmen zur Phosphorrückgewinnung aus Klärschlamm und Klärschlammaschen**
- 4. Förderung von Kommunen und Abwasserverbänden im Rahmen des Programms "100 Wilde Bäche für Hessen".**

Das Produkt umfasst wasserwirtschaftliche Maßnahmen, insbesondere Maßnahmen zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) und zum Hochwasserschutz. Bis 2019 hatte das Förderprodukt auch noch Maßnahmen aus dem Sofortprogramm zum Bau von kommunalen Abwasseranlagen umfasst. Wasserrahmenrichtlinien- Maßnahmen umfassen ab 2020 insbesondere auch die Umsetzung von Maßnahmen zur weitergehenden Behandlung von Abwasser (z. B. zur Reduzierung der Phosphor- und Stickstoffeinträge) und zur Umsetzung von Maßnahmen wie die Errichtung einer vierten Reinigungsstufe auf Kläranlagen vor allem dort, wo die Qualität der Trinkwassergewinnung durch Spurenstoffe gefährdet sein kann.

Mit der Auflage des Programms "100 Wilde Bäche für Hessen" werden die hessischen Kommunen und Wasserverbände bei ihrer Verpflichtung zur Umsetzung der WRRL unterstützt.

Im Rahmen des Klimaschutzplans Hessen werden Maßnahmen des ökologischen Hochwasserschutzes finanziert.

Außerdem beteiligt sich das Land gem. § 25 Abs. 4 HWG bei den in Anlage 4 zum HWG genannten Gewässern an den Kosten, die aus den Verpflichtungen nach § 24 HWG entstehen.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	-	-	-	362.354
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	392.748
6	Sonstige Erträge	-	-	-	22.677.512
7	Summe Erträge	-	-	-	23.432.614
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	65.834.500	57.475.000	56.170.000	61.988.015
14	Summe Aufwendungen	65.834.500	57.475.000	56.170.000	61.988.015
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-65.834.500	-57.475.000	-56.170.000	-38.555.401
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-65.834.500	-57.475.000	-56.170.000	-38.555.401
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-65.834.500	-57.475.000	-56.170.000	-38.555.401

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	769.382
Ausgaben	40.000.000	40.000.000	40.000.000	9.301.430
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-40.000.000	-40.000.000	-40.000.000	-8.532.048

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtverpflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	41.500.000	11.000.000	10.500.000	10.000.000	10.000.000
Summe	41.500.000	11.000.000	10.500.000	10.000.000	10.000.000

Kapitel 17 41 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt Klimaschutz
Landwirtschaft und Verbraucherschutz

Produkt 038 Zuweisungen für den Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen insbesondere
Gewässer- und Hochwasserschutz

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtverpflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
-	41.500.000	11.000.000	10.500.000	10.000.000	10.000.000
Summe	41.500.000	11.000.000	10.500.000	10.000.000	10.000.000

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Zuweisungen	Anzahl	Soll	210	210	190	165	150	195
		Ist	-	-	-	239	173	153
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Wasser-Ressourcen-Management ausbauen, Gewässerschutz gewährleisten und den Hochwasserschutz verstärken								
Länge renaturierter Gewässer	Kilometer	Soll	75	75	80	75	60	50
		Ist	-	-	-	21	29	35
Baufortschritt beim Hochwasserschutz an Gewässern	Meter	Soll	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		Ist	-	-	-	2.000	2.000	2.000
Geschaffener Retentionsraum	Quadratkilometer	Soll	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
		Ist	-	-	-	500.000	500.000	500.000
Länge der Gewässerstrecken, bei denen aufgrund der Finanzierung des Landes die Unterhaltung gesichert ist (Gewässer 2. Ordnung)	Kilometer	Soll	949	949	949	949	949	949
		Ist	-	-	-	949	949	949
2.2 Demonstrationsvorhaben zur Phosphorrückgewinnung aus Klärschlamm und Klärschlammmaschen								
Fördermaßnahmen	Anzahl	Soll	4	4	4	4	4	12
		Ist	-	-	-	4	4	4
2.3 Das Bewilligungsvolumen optimal einsetzen								
ausgeschöpftes Bewilligungsvolumen	Prozent	Soll	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
		Ist	-	-	-	37,0	41,3	41,9

**Kapitel 17 41 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt Klimaschutz
Landwirtschaft und Verbraucherschutz**

**Produkt 039 Zuweisungen zu Untersuchung und Sanierung von Altlasten und von
Gaswerkstandorten**

IPR-Nr. 713 – Umweltschutz

Zweckbestimmung

Sanierung von Altlasten und Gaswerkstandorten in kommunaler Sanierungsverantwortlichkeit

Haushaltsvermerke

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

- 1. Untersuchungen, Sicherungs- und Sanierungsmaßnahmen von Altablagerungen, „sonstigen Flächen“ und ehemaligen Gaswerkstandorten mit kommunaler Sanierungsverantwortung.**
- 2. Abschlussprogramm Darlehensfinanzierung der Sanierung von Altlasten und Gaswerkstandorten in kommunaler Sanierungsverantwortlichkeit.**

Die Bewilligungen erfolgten letztmalig in 2011. Es finden nur noch Abfinanzierungen mittels Ausgabereise statt.

Erfolgsplan in Euro

Kapitel 17 41 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt Klimaschutz Landwirtschaft und Verbraucherschutz

Produkt 040 Zuweisungen für den Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen insbesondere Klimaschutz und Anpassung an den Klimawandel

IPR-Nr. 713 – Umweltschutz

Zweckbestimmung

Förderung kommunaler Projekte zum Klimaschutz und Anpassung an den Klimawandel

Haushaltsvermerke

Für denselben Zweck dürfen Aufwendungen auch aus anderen Produkten des Einzelplans 09 geleistet werden (§ 35 Abs. 2 LHO).

Maßnahmen nach Programmen des Bundes, im Rahmen der Zweckbestimmungen dieses Produkts, können ebenfalls gefördert werden.

Mit den Mitteln können durch das Land auch Dienstleistungen Dritter zu Gunsten der potenziellen Förderempfänger finanziert werden, die mit der Fördermaßnahme in Verbindung stehen (z. B. Antragsberatung, Projektbegleitung).

Empfänger von Förderungen können neben Gemeinden und Gemeindeverbänden auch kommunale Zweckverbände, kommunale und private Unternehmen (Kommunalbeteiligung mehr als 50%) sowie sonstige Dritte sein, soweit deren Maßnahmen an die Stelle kommunaler Maßnahmen treten (kommunalersetzende Maßnahmen).

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Förderung von Klimaschutz- und Anpassungsmaßnahmen**

Es sollen Anreize zur Planung und Durchführung von kommunalen Klimaschutzprojekten und anderen Maßnahmen des Integrierten Klimaschutzplans Hessen und des Klimaplanes Hessen gegeben werden. Hierzu fördert das Land kommunale Maßnahmen z. B. zur Reduzierung von Treibhausgasemissionen, zur Anpassung an den Klimawandel und zur Nutzung erneuerbarer Energien.

Kapitel 17 41 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt Klimaschutz
Landwirtschaft und Verbraucherschutz

Produkt 040 Zuweisungen für den Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen insbesondere
Klimaschutz und Anpassung an den Klimawandel

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	300.000	27.140
7	Summe Erträge	-	-	300.000	27.140
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	4.900.000	4.557.400	5.195.000	5.833.005
14	Summe Aufwendungen	4.900.000	4.557.400	5.195.000	5.833.005
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-4.900.000	-4.557.400	-4.895.000	-5.805.865
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-4.900.000	-4.557.400	-4.895.000	-5.805.865
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-4.900.000	-4.557.400	-4.895.000	-5.805.865

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	300.000	27.140
Ausgaben	3.000.000	3.000.000	3.300.000	2.221.301
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-2.194.161

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtverpflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	4.500.000	2.100.000	2.100.000	300.000	-
Summe	4.500.000	2.100.000	2.100.000	300.000	-

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtverpflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
-	4.500.000	2.600.000	1.600.000	300.000	-
Summe	4.500.000	2.600.000	1.600.000	300.000	-

Kapitel 17 41 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt Klimaschutz
Landwirtschaft und Verbraucherschutz

Produkt 040 Zuweisungen für den Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen insbesondere
Klimaschutz und Anpassung an den Klimawandel

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Bewilligungen	Anzahl	Soll	45	45	35	25	13	10
		Ist	-	-	-	48	42	32
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Klimaschutz- und Anpassungsmaßnahmen und Nutzung erneuerbarer Energien in den Kommunen voranbringen								
Geförderte Klimaschutzmaßnahmen	Anzahl	Soll	30	30	20	20	10	-
		Ist	-	-	-	36	23	-
Geförderte Klimaanpassungsmaßnahmen	Anzahl	Soll	30	15	15	5	3	-
		Ist	-	-	-	12	19	-
2.2 Das Bewilligungsvolumen optimal einsetzen								
ausgeschöpftes Bewilligungsvolumen	Prozent	Soll	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
		Ist	-	-	-	73,5	108,2	100,1

Erläuterungen zu einzelnen Kennzahlen

zu 2.1: Die Förderung je Projekt beinhaltet mehrere kommunale Maßnahmen.

**Kapitel 17 41 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt Klimaschutz
Landwirtschaft und Verbraucherschutz****Produkt 041 Zuweisungen im Rahmen des Dorfentwicklungsprogramms****IPR-Nr. 421 – Raumordnung, Landesplanung einschließlich der Entwicklung des ländlichen Raums, Stadtentwicklung****Zweckbestimmung**

Weiterentwicklung der ländlichen Siedlungsstruktur durch Beseitigung funktionaler und städtebaulicher Mängel in ländlichen Gemeinden und Ortsteilen

Haushaltsvermerke

Für denselben Zweck dürfen Aufwendungen auch aus anderen Produkten des Einzelplans 09 geleistet werden (§ 35 Abs. 2 LHO).

Aufwendungen und Ausgaben dürfen auch zur Finanzierung des Landesanteils von Dorfentwicklungsmaßnahmen, die aus Bundesmitteln aus der Gemeinschaftsaufgabe "Verbesserung der Agrarstruktur und des Küstenschutzes (GAK)" oder aus EU-Mitteln aus dem EU-Programm "Entwicklung des ländlichen Raums (ELER)" kofinanziert werden, geleistet werden (§ 35 Abs. 2 LHO).

Mit den Mitteln können durch das Land auch Dienstleistungen Dritter zu Gunsten der potenziellen Förderempfänger finanziert werden, die mit der Fördermaßnahme in Verbindung stehen (z. B. Antragsberatung, Projektbegleitung).

Empfänger von Förderungen können neben Gemeinden und Gemeindeverbänden auch kommunale Zweckverbände, kommunale und private Unternehmen (Kommunalbeteiligung mehr als 50%) sowie sonstige Dritte sein, soweit deren Maßnahmen an die Stelle kommunaler Maßnahmen treten (kommunaleretzende Maßnahmen).

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistung:

- **Förderung von Maßnahmen im Rahmen des Dorfentwicklungsprogramms**

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	-	-	-	18.075
7	Summe Erträge	-	-	-	18.075
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	20.001.700	16.205.500	17.340.000	16.382.615
14	Summe Aufwendungen	20.001.700	16.205.500	17.340.000	16.382.615
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-20.001.700	-16.205.500	-17.340.000	-16.364.540
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-20.001.700	-16.205.500	-17.340.000	-16.364.540
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-20.001.700	-16.205.500	-17.340.000	-16.364.540

Kapitel 17 41 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt Klimaschutz
Landwirtschaft und Verbraucherschutz

Produkt 041 Zuweisungen im Rahmen des Dorfentwicklungsprogramms

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	-	-	-	33.091
Ausgaben	15.500.000	15.500.000	15.500.000	14.352.839
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-15.500.000	-15.500.000	-15.500.000	-14.319.748

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
-	14.000.000	5.000.000	4.500.000	4.500.000	-
Summe	14.000.000	5.000.000	4.500.000	4.500.000	-

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
-	14.000.000	5.000.000	4.500.000	4.500.000	-
Summe	14.000.000	5.000.000	4.500.000	4.500.000	-

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Förderschwerpunkte	Anzahl	Soll	79	84	87	89	81	110
		Ist	-	-	-	97	81	105
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Ländliche Siedlungsstrukturen weiterentwickeln								
Ortsteile	Anzahl	Soll	695	740	774	761	720	770
		Ist	-	-	-	859	859	789
2.2 Vollständiger Einsatz der zur Verfügung stehenden Mittel								
tatsächliches Bewilligungsvolumen/ geplantes Bewilligungsvolumen (= Bewilligungsquote)	Prozent	Soll	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
		Ist	-	-	-	120,9	97,7	57,2

Kapitel 17 41 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt Klimaschutz
Landwirtschaft und Verbraucherschutz

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	-	-	-	-
2	Erträge aus Finanzausgleichs- beziehungen	-	-	-	1.813.213
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	300.000	419.888
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	22.677.512
6a	Erträge aus Verrechnungen	-	-	-	-
7	Summe Erträge	-	-	300.000	24.910.613
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	90.736.200	78.237.900	78.705.000	84.180.964
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	-	-
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	-	-	-	-
14	Summe Aufwendungen	90.736.200	78.237.900	78.705.000	84.180.964
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-90.736.200	-78.237.900	-78.405.000	-59.270.351
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)	-90.736.200	-78.237.900	-78.405.000	-59.270.351
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-90.736.200	-78.237.900	-78.405.000	-59.270.351

Kapitel 17 41 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich des Ministeriums für Umwelt Klimaschutz
Landwirtschaft und Verbraucherschutz

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 41		Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz				
		E I N N A H M E N				
		Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.				
119	div.	Sonstige Verwaltungseinnahmen	-	-	-	409.725
		Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen				
331	332	Zuweisungen für Investitionen vom Bund	-	-	-	392.748
333	332	Zuweisungen für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-	-	-	1.000.000
334	820	Zuweisungen für Investitionen von Sondervermögen	-	-	-	27.140
381	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	-	-	300.000	-
Gesamteinnahmen Kapitel 17 41			-	-	300.000	1.829.613
A U S G A B E N						
		Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen				
633	332	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	800.000	800.000	800.000	390.084
637	332	Sonstige Zuweisungen an Zweckverbände	700.000	700.000	700.000	19.200
		Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
883	div.	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	44.000.000	43.172.000	44.300.000	24.511.678
887	332	Zuweisungen für Investitionen an Zweckverbände	13.000.000	13.828.000	13.000.000	3.398.290
Gesamtausgaben Kapitel 17 41			58.500.000	58.500.000	58.800.000	28.319.251

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	-	-	-	409.725
2	Übertragungseinnahmen	-	-	-	-
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	-	-	300.000	1.419.888
Gesamteinnahmen		-	-	300.000	1.829.613
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	1.500.000	1.500.000	1.500.000	409.284
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	57.000.000	57.000.000	57.300.000	27.909.968
9	Besondere Finanzierungsausgaben	-	-	-	-
Gesamtausgaben		58.500.000	58.500.000	58.800.000	28.319.251
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-58.500.000	-58.500.000	-58.500.000	-26.489.639

Kapitel 17 43 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich der Staatskanzlei**A. Vorbemerkungen**

Für die Bewirtschaftung des Kapitels ist die Staatskanzlei – Bereich Ministerin für Digitale Strategie und Entwicklung zuständig.

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

Produktübersicht in Tsd. Euro

IPR / Produkt Nr.	Bezeichnung	Erträge	Ansatz 2024		
			Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
031	Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung	20.000,0	20.000,0	-	-
066	Digitalisierung der hessischen Kommunen im Rahmen des Programms "Starke Heimat Hessen"	20.000,0	20.000,0	-	-
Summe Produkte		20.000,0	20.000,0	-	-

Erträge	Ansatz 2023			Ansatz 2022		Ist 2021	
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität	Ergebnis	Liquidität
20.000,0	22.755,2	-2.755,2	-	-27.900,0	-	-20.000,0	15.145,0
20.000,0	22.755,2	-2.755,2	-	-27.900,0	-	-20.000,0	15.145,0
20.000,0	22.755,2	-2.755,2	-	-27.900,0	-	-20.000,0	15.145,0

Kapitel 17 43 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich der Staatskanzlei**Produkt 066 Digitalisierung der hessischen Kommunen im Rahmen des Programms Starke Heimat Hessen****IPR-Nr. 031 – Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung****Zweckbestimmung**

Förderung der Digitalisierung der hessischen Kommunen

Haushaltsvermerke

Mit Zustimmung des Hessischen Ministeriums der Finanzen können für die auf das laufende Haushaltsjahr folgenden drei Haushaltsjahre zusätzliche Verpflichtungen nach § 38 LHO für Fördermaßnahmen bis zu der Höhe eingegangen werden, in der Ausgabereste zur Finanzierung zur Verfügung stehen. Die Aufwandsermächtigung ändert sich entsprechend.

Erläuterungen

Das Produkt umfasst folgende Leistungen:

1. Förderung der hessischen Kommunen und kommunalen Zusammenschlüssen zum Zwecke der Digitalisierung

Ab 2021 erfolgt eine Förderung mit dem Ziel hessische Kommunen in Modellvorhaben in verschiedenen Handlungs- / Förderbereichen auf ihrem Weg zur Digitalisierung zu unterstützen. Es werden jährlich vorwiegend gemeinschaftliche Digitalisierungsvorhaben (Gemeinschaftsvorhaben) von Kommunen wettbewerblich ausgewählt. Ziel ist es Kommunen noch zukunftsfähiger zu machen, das Leben der Menschen vor Ort angenehmer zu gestalten und Ressourcen zu schonen. Die Erfahrungen und Lösungen sollen dokumentiert und anderen Kommunen und Regionen zur Verfügung gestellt werden. Über die Dokumentation und den Transfer der Ergebnisse sollen potenziell alle hessischen Kommunen einen Mehrwert aus der Förderung ziehen können.

2. Bereitstellung von Beratungsleistungen über ekom21 - KGRZ Hessen

Den Kommunen wird eine Digitalisierungsberatung über die ekom21 angeboten.

3. Bereitstellung der Digitalisierungsplattform "civento" durch die ekom21 - KGRZ Hessen

Als ergänzende Maßnahme wird allen hessischen Kommunen kostenfrei "civento" für die elektronische Bearbeitung von Anträgen in der Behörde zur Verfügung gestellt.

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
6a	Erträge aus Verrechnungen	20.000.000	20.000.000	-	-
7	Summe Erträge	20.000.000	20.000.000	-	-
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	4.500.000	4.500.000	4.000.000	4.249.164
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	15.500.000	18.255.200	-	15.750.836
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	23.900.000	-
14	Summe Aufwendungen	20.000.000	22.755.200	27.900.000	20.000.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-	-2.755.200	-27.900.000	-20.000.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-	-2.755.200	-27.900.000	-20.000.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-	-2.755.200	-27.900.000	-20.000.000

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Zu 6a: Die Erträge stammen aus Kapitel 17 01, Produkt 009 (Leistung: „Starke Heimat Hessen“).

Liquidität in Euro

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
Einnahmen	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Ausgaben	20.000.000	20.000.000	20.000.000	4.854.951
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-	-	-	15.145.049

Verpflichtungsermächtigungen 2023 in Euro

Bezeichnung	Gesamtverpflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
Zuweisungen an Kommunen	14.600.000	7.100.000	7.500.000	-	-
Summe	14.600.000	7.100.000	7.500.000	-	-

Verpflichtungsermächtigungen 2024 in Euro

Bezeichnung	Gesamtverpflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
Zuweisungen an Kommunen	15.000.000	7.500.000	7.500.000	-	-
Summe	15.000.000	7.500.000	7.500.000	-	-

Kennzahlen

Bezeichnung	Einheit		2024	2023	2022	2021	2020	2019
1. Mengen								
Vorhaben	Anzahl	Soll	20	20	50	9	-	-
		Ist	-	-	-	28	-	-
2. Qualitätskennzahlen								
2.1 Digitalisierung in den hessischen Kommunen vorantreiben								
Beratungsgespräche	Anzahl	Soll	75	75	150	150	-	-
		Ist	-	-	-	139	-	-
2.2 Zentrale Digitalisierungsplattform bereitstellen								
Angebundene Kommunen	Anzahl	Soll	435	435	435	250	50	-
		Ist	-	-	-	425	408	-
Nutzbare Prozesse	Anzahl	Soll	314	314	460	150	50	-
		Ist	-	-	-	134	40	-
2.3 Verwaltungskosten optimieren								
Anteil der Verwaltungskosten an den Fördermaßnahmen	Prozent	Soll	2,44	2,13	4,00	4,00	4,00	-
		Ist	-	-	-	0,86	2,75	-

Kapitel 17 43 Zuweisungen aus dem KFA im Bereich der Staatskanzlei**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	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	-
6a	Erträge aus Verrechnungen	20.000.000	20.000.000	-	-
7	Summe Erträge	20.000.000	20.000.000	-	-
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	4.500.000	4.500.000	4.000.000	4.249.164
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichs- beziehungen	15.500.000	18.255.200	-	15.750.836
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	23.900.000	-
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	-	-	-	-
14	Summe Aufwendungen	20.000.000	22.755.200	27.900.000	20.000.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-	-2.755.200	-27.900.000	-20.000.000
16	Erträge aus Beteiligungen	-	-	-	-
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-	-	-
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-	-2.755.200	-27.900.000	-20.000.000
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-	-2.755.200	-27.900.000	-20.000.000

Einnahmen / Ausgaben in Euro

Kapitel Titel	Funktions- kennziffer	Einnahme- / Ausgabeart	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ist 2021
17 43		Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich der Staatskanzlei 331 Abschluss des Abschnitts Kommunaler Finanzausgleich E I N N A H M E N				
		Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen				
381	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
		Gesamteinnahmen Kapitel 17 43	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
A U S G A B E N						
		Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst				
538	692	Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen	4.500.000	4.500.000	4.000.000	4.249.164
		Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen				
633	div.	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	12.500.000	14.000.000	16.000.000	214.755
		Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
883	692	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.000.000	1.500.000	-	391.032
		Gesamtausgaben Kapitel 17 43	20.000.000	20.000.000	20.000.000	4.854.951

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	Übertragungseinnahmen	-	-	-	-
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Gesamteinnahmen		20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	4.500.000	4.500.000	4.000.000	4.249.164
	Ausgaben für den Schuldendienst	-	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	12.500.000	14.000.000	16.000.000	214.755
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	3.000.000	1.500.000	-	391.032
9	Besondere Finanzierungsausgaben	-	-	-	-
Gesamtausgaben		20.000.000	20.000.000	20.000.000	4.854.951
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-	-	-	15.145.049

Abschluss über den Abschnitt Kommunaler Finanzausgleich für das Haushaltsjahr 2023

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Kapitel 17 20	Kapitel 17 24	Kapitel 17 25	Kapitel 17 27
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	-	-	-	-
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	168.963.000	-	-	-
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	-
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	-
6a	Erträge aus Verrechnungen	195.005.000	-	20.000.000	-
7	Summe Erträge	363.968.000	-	20.000.000	-
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	10.000	-	-	-
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	4.621.730.100	55.000.000	4.492.700	30.727.900
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	20.000.000	-
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	3.963.000	20.000.000	2.077.300	2.431.000
14	Summe Aufwendungen	4.625.703.100	75.000.000	26.570.000	33.158.900
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-4.261.735.100	-75.000.000	-6.570.000	-33.158.900
16	Erträge aus Beteiligungen	-	-	-	-
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-	-	-
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-4.261.735.100	-75.000.000	-6.570.000	-33.158.900
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-4.261.735.100	-75.000.000	-6.570.000	-33.158.900

Kapitel 17 30	Kapitel 17 32	Kapitel 17 36	Kapitel 17 41	Kapitel 17 43	Summe
-	-	-	-	-	-
1.000.000	-	167.605.400	-	-	337.568.400
-	-	113.250.000	-	-	113.250.000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
20.866.900	685.930.000	98.400.000	-	20.000.000	1.040.201.900
21.866.900	685.930.000	379.255.400	-	20.000.000	1.491.020.300
-	-	-	-	4.500.000	4.510.000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
333.643.300	1.115.974.000	755.600.000	78.237.900	18.255.200	7.013.661.100
-	-	-	-	-	20.000.000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	28.471.300
333.643.300	1.115.974.000	755.600.000	78.237.900	22.755.200	7.066.642.400
-311.776.400	-430.044.000	-376.344.600	-78.237.900	-2.755.200	-5.575.622.100
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-311.776.400	-430.044.000	-376.344.600	-78.237.900	-2.755.200	-5.575.622.100
-	-	-	-	-	-
-311.776.400	-430.044.000	-376.344.600	-78.237.900	-2.755.200	-5.575.622.100

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro für das Haushaltsjahr 2023

HGr.	Bezeichnung	Kapitel 17 20	Kapitel 17 24	Kapitel 17 25	Kapitel 17 27
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	-	-	-	-
1	Eigene Einnahmen	-	-	-	-
2	Übertragungseinnahmen	168.963.000	-	-	-
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	195.005.000	-	20.000.000	-
Gesamteinnahmen		363.968.000	-	20.000.000	-
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben Ausgaben für den Schuldendienst	10.000	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	4.596.730.100	47.600.000	24.492.700	30.727.900
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	25.000.000	3.400.000	-	-
9	Besondere Finanzierungsausgaben	3.963.000	20.000.000	2.077.300	2.431.000
Gesamtausgaben		4.625.703.100	71.000.000	26.570.000	33.158.900
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-4.261.735.100	-71.000.000	-6.570.000	-33.158.900

Kapitel 17 30	Kapitel 17 32	Kapitel 17 36	Kapitel 17 41	Kapitel 17 43	Summe
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	113.764.000	-	-	282.727.000
21.866.900	685.930.000	291.075.000	-	20.000.000	1.233.876.900
21.866.900	685.930.000	404.839.000	-	20.000.000	1.516.603.900
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	4.500.000	4.510.000
-	-	-	-	-	-
203.891.500	1.166.704.000	140.514.000	1.500.000	14.000.000	6.226.160.200
-	-	-	-	-	-
96.552.400	6.000.000	434.500.000	57.000.000	1.500.000	623.952.400
-	-	-	-	-	28.471.300
300.443.900	1.172.704.000	575.014.000	58.500.000	20.000.000	6.883.093.900
-278.577.000	-486.774.000	-170.175.000	-58.500.000	-	-5.366.490.000

Abschluss über den Abschnitt Kommunaler Finanzausgleich für das Haushaltsjahr 2024

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Kapitel 17 20	Kapitel 17 24	Kapitel 17 25	Kapitel 17 27
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	-	-	-	-
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	94.735.000	-	-	-
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	-	-	-	-
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	-	-	-	-
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
6	Sonstige Erträge	-	-	-	-
6a	Erträge aus Verrechnungen	212.505.000	-	25.000.000	-
7	Summe Erträge	307.240.000	-	25.000.000	-
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	10.000	-	-	-
9	Personalaufwand	-	-	-	-
10	Abschreibungen	-	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	4.657.119.000	43.400.000	4.286.900	31.404.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	-	-	25.000.000	-
13	Sonstige Aufwendungen	-	-	-	-
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	3.735.000	20.000.000	2.283.100	2.431.000
14	Summe Aufwendungen	4.660.864.000	63.400.000	31.570.000	33.835.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-4.353.624.000	-63.400.000	-6.570.000	-33.835.000
16	Erträge aus Beteiligungen	-	-	-	-
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	-	-	-	-
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	-	-
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	-
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-	-	-	-
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-4.353.624.000	-63.400.000	-6.570.000	-33.835.000
24	Steuern	-	-	-	-
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-4.353.624.000	-63.400.000	-6.570.000	-33.835.000

Kapitel 17 30	Kapitel 17 32	Kapitel 17 36	Kapitel 17 41	Kapitel 17 43	Summe
-	-	-	-	-	-
1.000.000	-	175.105.400	-	-	270.840.400
-	-	93.250.000	-	-	93.250.000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
20.000.000	659.430.000	78.400.000	-	20.000.000	1.015.335.000
21.000.000	659.430.000	346.755.400	-	20.000.000	1.379.425.400
-	-	-	-	4.500.000	4.510.000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
352.198.200	1.179.809.000	575.600.000	90.736.200	15.500.000	6.950.053.300
-	-	-	-	-	25.000.000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	28.449.100
352.198.200	1.179.809.000	575.600.000	90.736.200	20.000.000	7.008.012.400
-331.198.200	-520.379.000	-228.844.600	-90.736.200	-	-5.628.587.000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-331.198.200	-520.379.000	-228.844.600	-90.736.200	-	-5.628.587.000
-	-	-	-	-	-
-331.198.200	-520.379.000	-228.844.600	-90.736.200	-	-5.628.587.000

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro für das Haushaltsjahr 2024

HGr.	Bezeichnung	Kapitel 17 20	Kapitel 17 24	Kapitel 17 25	Kapitel 17 27
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	-	-	-	-
1	Eigene Einnahmen	-	-	-	-
2	Übertragungseinnahmen	94.735.000	-	-	-
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	212.505.000	-	25.000.000	-
Gesamteinnahmen		307.240.000	-	25.000.000	-
4	Personalausgaben	-	-	-	-
5	Sächliche Verwaltungsausgaben Ausgaben für den Schuldendienst	-10.000	-	-	-
6	Übertragungsausgaben	-4.632.119.000	-36.000.000	-29.286.900	-31.404.000
7	Baumaßnahmen	-	-	-	-
8	Sonstige Investitionsausgaben	-25.000.000	-3.400.000	-	-
9	Besondere Finanzierungsausgaben	-3.735.000	-20.000.000	-2.283.100	-2.431.000
Gesamtausgaben		-4.660.864.000	-59.400.000	-31.570.000	-33.835.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-4.353.624.000	-59.400.000	-6.570.000	-33.835.000

Kapitel 17 30	Kapitel 17 32	Kapitel 17 36	Kapitel 17 41	Kapitel 17 43	Summe
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	94.735.000
21.000.000	659.430.000	283.575.000	-	20.000.000	1.221.510.000
21.000.000	659.430.000	283.575.000	-	20.000.000	1.316.245.000
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-4.500.000	-4.510.000
-	-	-	-	-	-
-236.877.000	-1.162.739.000	-6.750.000	-1.500.000	-12.500.000	-6.149.175.900
-	-	-	-	-	-
-95.700.000	-6.000.000	-454.500.000	-57.000.000	-3.000.000	-644.600.000
-	-	-	-	-	-28.449.100
-332.577.000	-1.168.739.000	-461.250.000	-58.500.000	-20.000.000	-6.826.735.000
-311.577.000	-509.309.000	-177.675.000	-58.500.000	-	-5.510.490.000

Abschluss für den Einzelplan 17 für das Haushaltsjahr 2023

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Abschnitt Finanzverwaltung	Abschnitt Kommunaler Finanzausgleich	Summe
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	28.671.350.000	-	28.671.350.000
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	-	337.568.400	337.568.400
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	1.045.429.000	113.250.000	1.158.679.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	265.967.000	-	265.967.000
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-
6	Sonstige Erträge	604.691.000	-	604.691.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	2.577.672.900	1.040.201.900	3.617.874.800
7	Summe Erträge	33.165.109.900	1.491.020.300	34.656.130.200
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	5.907.000	4.510.000	10.417.000
9	Personalaufwand	6.467.355.000	-	6.467.355.000
10	Abschreibungen	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	270.003.000	7.013.661.100	7.283.664.100
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.511.582.400	20.000.000	2.531.582.400
13	Sonstige Aufwendungen	52.496.000	-	52.496.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	655.478.900	28.471.300	683.950.200
14	Summe Aufwendungen	9.962.822.300	7.066.642.400	17.029.464.700
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	23.202.287.600	-5.575.622.100	17.626.665.500
16	Erträge aus Beteiligungen	85.278.700	-	85.278.700
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	33.560.200	-	33.560.200
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.867.000	-	2.867.000
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.818.267.200	-	3.818.267.200
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-3.696.561.300	-	-3.696.561.300
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	19.505.726.300	-5.575.622.100	13.930.104.200
24	Steuern	5.573.600	-	5.573.600
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	19.500.152.700	-5.575.622.100	13.924.530.600

Übersicht über die Produkte des Einzelplans nach dem integrierten Produktrahmen für das Haushaltsjahr 2023

IPR	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Abschnitt Finanzverwaltung				
031	Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung	343.137,6	950.632,5	-607.494,9
114	Ordnungsverwaltung	121.759,0	91.959,0	29.800,0
311	Schulische Allgemeinbildung	24.049,0	16.194,7	7.854,3
422	Förderung des Wohnungsbaus	725,0	906,5	-181,5
543	Förderung der Zivilgesellschaft	-	2.700,0	-2.700,0
612	Krankenhäuser und psychiatrische Einrichtungen	200,0	-	200,0
822	Wirtschaftspolitik	10.400,0	29.896,0	-19.496,0
911	Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement	49.067,3	254.471,7	-205.404,4
991	Zentrale Finanzierung	32.737.477,9	12.439.902,7	20.297.575,2
Summe Finanzverwaltung		33.286.815,8	13.786.663,1	19.500.152,7
Abschnitt Kommunaler Finanzausgleich				
031	Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung	380.005,0	4.684.295,3	-4.304.290,3
311	Schulische Allgemeinbildung	-	6.570,0	-6.570,0
314	Übergreifende Bildungsaufgaben	20.000,0	20.000,0	-
331	Kunst	-	30.308,9	-30.308,9
332	Archive und Bibliotheken, Museen, Sammlungen, Ausstellungen	-	2.850,0	-2.850,0
412	Straße	-	18.200,0	-18.200,0
415	Öffentlicher Personennahverkehr und Schienenpersonennahverkehr	21.866,9	314.688,4	-292.821,5
421	Raumordnung, Landesplanung einschließlich der Entwicklung des ländlichen Raums, Stadtentwicklung	-	16.205,5	-16.205,5
511	Soziale Hilfen	-	12.750,0	-12.750,0
531	Kinder- und Jugendhilfe	676.530,0	1.054.954,0	-378.424,0
612	Krankenhäuser und psychiatrische Einrichtungen	379.255,4	768.600,0	-389.344,6
631	Sport	-	4.000,0	-4.000,0
713	Umweltschutz	-	23.512,3	-23.512,3
721	Wasserversorgung und Abwasserentsorgung	-	57.475,0	-57.475,0
811	Arbeitsmarktpolitik	9.400,0	48.270,0	-38.870,0
911	Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement	3.963,0	3.963,0	-
Summe Kommunaler Finanzausgleich		1.491.020,3	7.066.642,4	-5.575.622,1
Gesamtsumme		34.777.836,1	20.853.305,5	13.924.530,6

Abschluss über die Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023

Kapitel/ Produkt	Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
17 03	Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen	15.600.000	400.000	400.000	400.000	14.400.000
005	Förderungen von Kommunen im Zusammenhang mit Investitionen	15.600.000	400.000	400.000	400.000	14.400.000
17 24	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums des Innern und für Sport	6.000.000	2.000.000	4.000.000	-	-
015	Zuweisungen an Kommunen im Rahmen des Sonderprogramms Neubau, Erhaltung und Sicherung von Sportstätten	4.000.000	2.000.000	2.000.000	-	-
016	neu Sonstige Leistungen des HMdIS an die Kommunen	2.000.000	-	2.000.000	-	-
17 25	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Kultusministeriums	2.620.700	2.620.700	-	-	-
018	Zuweisungen für Betreuungsangebote an Schulen	2.620.700	2.620.700	-	-	-
17 30	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen	88.850.000	30.750.000	25.600.000	22.500.000	10.000.000
024	Finanzierung von Nahverkehrseinrichtungen	61.000.000	19.500.000	16.500.000	15.000.000	10.000.000
050	Energie	12.600.000	6.000.000	4.100.000	2.500.000	-
051	Förderung der Nahmobilität	15.250.000	5.250.000	5.000.000	5.000.000	-
17 32	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration	45.220.000	26.500.000	13.150.000	4.820.000	750.000
028	Zuweisungen für Altenpflegeeinrichtungen und für Behinderteneinrichtungen	8.750.000	4.500.000	2.500.000	1.000.000	750.000
029	Fachkräfteoffensive Kindertagesbetreuung	36.470.000	22.000.000	10.650.000	3.820.000	-
17 36	Kommunaler Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz	326.500.000	60.000.000	62.500.000	68.000.000	136.000.000
060	Strukturfonds zur Verbesserung der Versorgungsstrukturen - Krankenhausstrukturgesetz (KHSG)	186.500.000	60.000.000	62.500.000	64.000.000	-
062	Landesdarlehensprogramm 2023 – 2038	140.000.000	-	-	4.000.000	136.000.000

Kapitel/ Produkt	Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027ff
17 41	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz	60.000.000	18.100.000	17.100.000	14.800.000	10.000.000
038	Zuweisungen für den Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen, insbesondere Gewässer- und Hochwasserschutz	41.500.000	11.000.000	10.500.000	10.000.000	10.000.000
040	Zuweisungen für den Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen, insbesondere Klimaschutz und Anpassung an den Klimawandel	4.500.000	2.100.000	2.100.000	300.000	-
041	Zuweisungen im Rahmen des Dorfentwicklungsprogramms	14.000.000	5.000.000	4.500.000	4.500.000	-
17 43	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich der Staatskanzlei 331 Abschluss des Abschnitts Kommunaler Finanzausgleich	14.600.000	7.100.000	7.500.000	-	-
066	Digitalisierung der hessischen Kommunen im Rahmen des Programms "Starke Heimat Hessen"	14.600.000	7.100.000	7.500.000	-	-
Insgesamt		559.390.700	147.470.700	130.250.000	110.520.000	171.150.000

Abschluss für den Einzelplan 17 für das Haushaltsjahr 2024

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	Abschnitt Finanzverwaltung	Abschnitt Kommunaler Finanzausgleich	Summe
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	29.731.350.000	-	29.731.350.000
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	-	270.840.400	270.840.400
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	1.041.380.000	93.250.000	1.134.630.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	269.950.400	-	269.950.400
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	-	-	-
6	Sonstige Erträge	603.346.000	-	603.346.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	2.577.444.900	1.015.335.000	3.592.779.900
7	Summe Erträge	34.223.471.300	1.379.425.400	35.602.896.700
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	3.312.000	4.510.000	7.822.000
9	Personalaufwand	6.737.355.000	-	6.737.355.000
10	Abschreibungen	-	-	-
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	278.003.000	6.950.053.300	7.228.056.300
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	2.462.033.700	25.000.000	2.487.033.700
13	Sonstige Aufwendungen	379.296.000	-	379.296.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	656.614.200	28.449.100	685.063.300
14	Summe Aufwendungen	10.516.613.900	7.008.012.400	17.524.626.300
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	23.706.857.400	-5.628.587.000	18.078.270.400
16	Erträge aus Beteiligungen	84.120.700	-	84.120.700
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	33.560.200	-	33.560.200
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.867.000	-	2.867.000
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	-	-	-
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	-	-	-
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.004.612.700	-	4.004.612.700
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-3.884.064.800	-	-3.884.064.800
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	19.822.792.600	-5.628.587.000	14.194.205.600
24	Steuern	5.573.600	-	5.573.600
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	19.817.219.000	-5.628.587.000	14.188.632.000

Übersicht über die Produkte des Einzelplans nach dem integrierten Produktrahmen für das Haushaltsjahr 2024

IPR	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Abschnitt Finanzverwaltung				
031	Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung	362.909,6	940.374,6	-577.465,0
114	Ordnungsverwaltung	122.601,0	91.401,0	31.200,0
311	Schulische Allgemeinbildung	-	17.878,2	-17.878,2
422	Förderung des Wohnungsbaus	480,0	906,5	-426,5
543	Förderung der Zivilgesellschaft	-	2.700,0	-2.700,0
612	Krankenhäuser und psychiatrische Einrichtungen	200,0	-	200,0
822	Wirtschaftspolitik	9.300,0	26.734,0	-17.434,0
911	Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement	49.067,3	205.376,7	-156.309,4
991	Zentrale Finanzierung	33.799.461,3	13.241.429,2	20.558.032,1
Summe Finanzverwaltung		34.344.019,2	14.526.800,2	19.817.219,0
Abschnitt Kommunaler Finanzausgleich				
031	Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung	323.505,0	4.705.329,0	-4.381.824,0
311	Schulische Allgemeinbildung	-	6.570,0	-6.570,0
314	Übergreifende Bildungsaufgaben	25.000,0	25.000,0	-
331	Kunst	-	30.985,0	-30.985,0
332	Archive und Bibliotheken, Museen, Sammlungen, Ausstellungen	-	2.850,0	-2.850,0
412	Straße	-	18.200,0	-18.200,0
415	Öffentlicher Personennahverkehr und Schienenpersonennahverkehr	21.000,0	335.932,4	-314.932,4
421	Raumordnung, Landesplanung einschließlich der Entwicklung des ländlichen Raums, Stadtentwicklung	-	20.001,7	-20.001,7
511	Soziale Hilfen	-	10.250,0	-10.250,0
531	Kinder- und Jugendhilfe	650.030,0	1.143.839,0	-493.809,0
612	Krankenhäuser und psychiatrische Einrichtungen	346.755,4	588.600,0	-241.844,6
631	Sport	-	4.000,0	-4.000,0
713	Umweltschutz	-	21.165,8	-21.165,8
721	Wasserversorgung und Abwasserentsorgung	-	65.834,5	-65.834,5
811	Arbeitsmarktpolitik	9.400,0	25.720,0	-16.320,0
911	Finanzpolitik, Haushalts- und Vermögensmanagement	3.735,0	3.735,0	-
Summe Kommunaler Finanzausgleich		1.379.425,4	7.008.012,4	-5.628.587,0
Gesamtsumme		35.723.444,6	21.534.812,6	14.188.632,0

Abschluss über die Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024

Kapitel/ Produkt	Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
17 24	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums des Innern und für Sport	6.000.000	2.000.000	4.000.000	-	-
015	Zuweisungen an Kommunen im Rahmen des Sonderprogramms Neubau, Erhaltung und Sicherung von Sportstätten	4.000.000	2.000.000	2.000.000	-	-
016	neu Sonstige Leistungen des HMdIS an die Kommunen	2.000.000	-	2.000.000	-	-
17 25	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Kultusministeriums	2.500.700	2.500.700	-	-	-
018	Zuweisungen für Betreuungsangebote an Schulen	2.500.700	2.500.700	-	-	-
17 30	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Wohnen	82.850.000	26.250.000	24.100.000	22.500.000	10.000.000
024	Finanzierung von Nahverkehrseinrichtungen	55.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	10.000.000
050	Energie	12.600.000	6.000.000	4.100.000	2.500.000	-
051	Förderung der Nahmobilität	15.250.000	5.250.000	5.000.000	5.000.000	-
17 32	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Soziales und Integration	27.020.000	17.000.000	6.750.000	2.520.000	750.000
028	Zuweisungen für Altenpflegeeinrichtungen und für Behinderteneinrichtungen	8.750.000	4.500.000	2.500.000	1.000.000	750.000
029	Fachkräfteoffensive Kindertagesbetreuung	18.270.000	12.500.000	4.250.000	1.520.000	-
17 36	Kommunaler Finanzausgleich Zuweisungen und Zuschüsse nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz und dem Hessischen Krankenhausgesetz	126.500.000	62.500.000	64.000.000	-	-
060	Strukturfonds zur Verbesserung der Versorgungsstrukturen - Krankenhausstrukturgesetz (KHSG)	126.500.000	62.500.000	64.000.000	-	-
17 41	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich des Ministeriums für Umwelt, Klimaschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz	60.000.000	18.600.000	16.600.000	14.800.000	10.000.000
038	Zuweisungen für den Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen, insbesondere Gewässer- und Hochwasserschutz	41.500.000	11.000.000	10.500.000	10.000.000	10.000.000
040	Zuweisungen für den Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen, insbesondere Klimaschutz und Anpassung an den Klimawandel	4.500.000	2.600.000	1.600.000	300.000	-

Kapitel/ Produkt	Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
041	Zuweisungen im Rahmen des Dorfentwicklungsprogramms	14.000.000	5.000.000	4.500.000	4.500.000	-
17 43	Zuweisungen aus der kommunalen Finanzausgleichsmasse im Bereich der Staatskanzlei 331 Abschluss des Abschnitts Kommunaler Finanzausgleich	15.000.000	7.500.000	7.500.000	-	-
066	Digitalisierung der hessischen Kommunen im Rahmen des Programms "Starke Heimat Hessen"	15.000.000	7.500.000	7.500.000	-	-
Insgesamt		319.870.700	136.350.700	122.950.000	39.820.000	20.750.000

Anlage

Versorgungsrücklage des Landes Hessen

Anlage I zu Einzelplan 17

Wirtschaftsplan des Sondervermögens „Versorgungsrücklage des Landes Hessen“

	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ist 2021 EUR
Verwaltungsergebnis				
Zuführung aus dem Landeshaushalt Einzelplan 17 (Kap. 17 18)	184.381.500	180.766.200	177.222.000	347.493.800
Erwerb von Schuldscheindarlehen, handelbaren Wertpapieren oder öffentlichen Pfandbriefen nach § 6 HVersRücklG	274.381.500	265.766.200	257.222.000	554.546.137
Summe Verwaltungsergebnis	-90.000.000	-85.000.000	-80.000.000	-207.052.337
Finanzergebnis				
Erträge aus verkauften bzw. fälligen Wertpapieren und Gewinne aus diesen Abgängen	-	-	-	143.584.487
Zinsen, Dividenden und sonstige ähnliche Erträge	90.000.000	85.000.000	80.000.000	88.762.797
Zwischensumme Finanzertrag	90.000.000	85.000.000	80.000.000	232.347.284
Aufwendungen aus dem Erwerb von Wertpapieren des Finanzanlagevermögens und Verluste aus entsprechenden Abgängen*	-	-	-	16.532.472
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-	-	-	8.762.474
Zwischensumme Finanzaufwand	-	-	-	25.294.947
Summe Finanzergebnis	90.000.000	85.000.000	80.000.000	207.052.337
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-	-	-	-

Anlage

Hessischer Investitionsfonds

Anlage II zu Einzelplan 17
Wirtschaftsplan Hessischer Investitionsfonds

	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ist 2021 EUR
Abteilung A				
EINNAHMEN				
1. Allgemein				
1.1 Zinsen aus Geldanlagen	-	-	-	-
1.2 Zuführung aus Abt. B	-	-	-	-
1.3 Entnahme aus Liquiditätsreserve	-	-	-	-
2. Darlehensrückflüsse				
2.1 Tilgungen aus Darlehen	10.000.000	10.500.000	12.100.000	15.848.796
Summe Einnahmen	10.000.000	10.500.000	12.100.000	15.848.796
AUSGABEN				
1. Allgemein				
1.1 Zuführung zur Liquiditätsreserve	6.000.000	6.500.000	8.100.000	14.598.996
1.2 Abführung an Abt. B	-	-	-	-
1.3 Kosten für Zwischenfinanzierungen	-	-	-	-
2. Darlehensauszahlungen				
2.1 Einrichtungen der Altenhilfe	-	-	-	-
2.2 Förderung Hessentagsstädte	4.000.000	4.000.000	4.000.000	1.249.800
Summe Ausgaben	10.000.000	10.500.000	12.100.000	15.848.796
Abteilung B				
EINNAHMEN				
1. Allgemein				
1.1 Zinsen aus Geldanlagen	-	-	-	-
1.2 Zuführung aus Abt. A	-	-	-	-
1.3 Entnahme aus Liquiditätsreserve	-	-	-	-
1.4 Ansparleistungen	1.000.000	1.600.000	400.000	1.693.875
1.5 Zinsen aus Darlehen nach § 13 InvFondsG	1.000.000	1.000.000	1.000.000	908.924
2. Darlehensrückflüsse				
2.1 Tilgungen aus Darlehen	78.000.000	79.500.000	79.100.000	83.506.903
Summe Einnahmen	80.000.000	82.100.000	80.500.000	86.109.701
AUSGABEN				
1. Allgemein				
1.1 Zuführung zur Liquiditätsreserve	16.000.000	18.100.000	18.500.000	19.197.701
1.2 Abführung an Abt. A	-	-	-	-
1.3 Kosten für Zwischenfinanzierungen	-	-	-	-
2. Darlehensauszahlungen				
2.1 Darlehen nach § 11 InvFondsG	12.000.000	12.000.000	13.000.000	12.280.000
2.2 Darlehen nach § 12 InvFondsG	7.000.000	7.000.000	14.000.000	9.862.000
2.3 Darlehen nach § 13 InvFondsG	45.000.000	45.000.000	35.000.000	44.770.000
Summe Ausgaben	80.000.000	82.100.000	80.500.000	86.109.701

	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2022 EUR	Ist 2021 EUR
Abteilung C				
EINNAHMEN				
1. Allgemein				
1.1 Zuführung Vergütung Kapitaleinlage aus Einzelplan 17	7.722.700	7.722.700	7.722.700	7.539.906
1.2 Rückführung aus Geldanlage Zinsverbilligung	-	-	-	-
1.3 Entnahme aus Liquiditätsreserve	-	-	-	23.457
1.4 Zinsen aus Geldanlagen	-	-	-	-
1.5 Zinsen aus Geldanlage Zinsverbilligung	-	-	-	-
1.6 Zinsen aus Klarstellungsvereinbarung	-	-	-	-
Summe Einnahmen	7.722.700	7.722.700	7.722.700	7.563.363
AUSGABEN				
1. Allgemein				
1.1 Zuweisung zur Zinsverbilligung	7.540.000	7.540.000	7.540.000	7.653.363
1.2 Zuführung zur Liquiditätsreserve	-	-	-	-
1.3 Kosten für Zwischenfinanzierungen	-	-	-	-
1.4 Sonstige Kosten	182.700	182.700	182.700	-
Summe Ausgaben	7.722.700	7.722.700	7.722.700	7.653.363

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2023 und 2024

I. Rechtsgrundlage

Gesetz über den Hessischen Investitionsfonds (InvFondsG) in der Fassung vom 18. Dezember 1987 (GVBl. 1988 I S. 51), zuletzt geändert durch Gesetz vom 30. Januar 2006 (GVBl. I S. 23).

Am 30. September 2005 hat das Land Hessen das Fondsvermögen nach § 21 Abs. 1 InvFondsG als stille Einlage nach § 10 Abs. 4 des Gesetzes über das Kreditwesen in der Fassung vom 9. September 1998 (BGBl. I S. 2776) bei der Landesbank Hessen-Thüringen eingebracht. Im Rahmen der Klarstellungsvereinbarung zwischen dem Land und der Landesbank Hessen-Thüringen vom 12. März 2008 zu dem am 30. September 2005 abgeschlossenen Vertrag wurde der vom Land Hessen eingelegte Mehrwert vorzeitig abgerechnet.

Mit Beteiligungsvertrag 6. Dezember 2011 haben das Land Hessen und die Landesbank Hessen-Thüringen, die aus dem nicht rechtsfähigen Sondervermögen resultierende stille Einlage an die geänderten aufsichtsrechtlichen Anforderungen angepasst. Mit Wirkung vom 30. Dezember 2011 hat diese den Charakter einer Kapitaleinlage.

II. Allgemeines

Die Mittel der Abteilung A und B sind gegenseitig deckungsfähig und übertragbar. Die Ausgaben erhöhen oder vermindern sich um den Betrag, um den die veranschlagten Einnahmen überschritten werden oder hinter dem Ansatz zurückbleiben.

Abteilung A

Aktuell können die Darlehen dieser Abteilung für Maßnahmen im Zusammenhang mit der Ausrichtung des Hessentages bereitgestellt werden.

Abteilung B

In Abteilung B können kommunale Investitionen nach §§ 11 und 12 InvFondsG mit Anspardarlehen und Darlehen mit verkürzter Ansparzeit sowie mit Darlehen nach § 13 InvFondsG gefördert werden.

Abteilung C

Die Mittel der Abteilung C dienen der Zinsverbilligung der am Kapitalmarkt refinanzierten Darlehen an Kommunen.

III. Positionen des Wirtschaftsplans**Zu den Einnahmen der Abteilung A****Zu 1.1**

Hier werden die Erträge aus der Anlage von nicht zur Auszahlung benötigten Mitteln der Abteilung A des Sondervermögens nachgewiesen, die im Rahmen eines Liquiditätsmanagements bei der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen erwirtschaftet werden.

Zu 1.2

Sofern Mittel der Abteilung B nicht benötigt werden, können sie bei Bedarf der Abteilung A zur Verstärkung zugeführt werden (§ 4 InvFondsG).

Zu 1.3

Posten für Entnahme aus der Liquidität (vgl. Erläuterungen zu den Ausgaben Nr. 1.1).

Zu 2.1

Die Tilgungsrückflüsse werden hier nachgewiesen. Nach §§ 7 und 8 InvFondsG sind die Darlehen unverzinslich und mit 5 v. H. p. a. zu tilgen.

Zu den Ausgaben der Abteilung A**Zu 1.1**

Hier werden die Zuführungen - bzw. spiegelbildlich dazu unter dem Einnahmenposten 1.3 die möglichen Entnahmen - aus der Liquidität der Abt. A des Sondervermögens nachgewiesen.

Die Liquidität zum Stichtag (31.12.) setzt sich aus dem Kassenbestand der Abt. A des Sondervermögens sowie kurzfristigen Geldanlagen im Rahmen des Liquiditätsmanagements zusammen.

Zu 1.2

Sofern Mittel der Abteilung A nicht benötigt werden, können sie bei Bedarf der Abt. B zugeführt werden (§ 4 InvFondsG).

Zu 1.3

Posten der eventuellen Zinsausgaben für kurzfristige Kassenkredite des Sondervermögens, die im Bedarfsfall unterjährig benötigt werden, um fällige Auszahlungsverpflichtungen zu erfüllen.

Zu 2.1

Förderung für Einrichtungen der Altenhilfe. Die Darlehen dienten letztmalig im Haushaltsjahr 2018 zur Ergänzung der Mittel im Landeshaushalt, Einzelplan 17, Kapitel 32, Förderprodukt 28 zur Programmabwicklung. Eine weitere Finanzierung von Maßnahmen ist nicht geplant.

Zu 2.2

Die Darlehen können den Hessentagstädten für Investitionen im Zusammenhang mit der Durchführung des Hessentages zur Verfügung gestellt werden. Das mögliche Bewilligungsvolumen für die Jahre 2023 und 2024 ist auf jeweils 5,0 Mio. € (Vorjahr: 5,0 Mio. €) angesetzt. Im Wirtschaftsplan sind die prognostizierten Auszahlungen (in Höhe von jeweils 4,0 Mio. €) für die Jahre 2023 und 2024 angesetzt.

Zu den Einnahmen der Abteilung B**Zu 1.1**

Hier werden die Erträge aus der Anlage von nicht zur Auszahlung benötigten Mitteln der Abteilung B des Sondervermögens nachgewiesen, die im Rahmen eines Liquiditätsmanagements bei der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen erwirtschaftet werden.

Zu 1.2

Sofern Mittel der Abteilung A nicht benötigt werden, können sie bei Bedarf der Abteilung B zur Verstärkung zugeführt werden (§ 4 InvFondsG).

Zu 1.3

Posten für Entnahme aus der Liquidität (vgl. Erläuterungen zu den Ausgaben Nr. 1.1).

Zu 1.4

Posten für die Ansparleistungen nach § 14 InvFondsG.

Zu 1.5

Posten für die Zinserträge aus den Darlehen nach § 13 InvFondsG, die dem Vermögen der Abteilung B nach § 14 InvFondsG zufließen.

Zu 2.1

Posten für die Darlehensrückflüsse von den Kommunen nach § 14 InvFondsG.

Zu den Ausgaben der Abteilung B**Zu 1.1**

Hier werden die Zuführungen - bzw. spiegelbildlich dazu unter dem Einnahmenposten 1.3 die möglichen Entnahmen - aus der Liquidität der Abt. B des Sondervermögens nachgewiesen.

Die Liquidität zum Stichtag (31.12.) setzt sich aus dem Kassenbestand der Abt. B des Sondervermögens sowie kurzfristigen Kapitalanlagen im Rahmen des Liquiditätsmanagements zusammen.

Zu 1.2

Sofern Mittel der Abteilung B nicht benötigt werden, können sie bei Bedarf der Abt. A zugeführt werden (§ 4 InvFondsG).

Zu 1.3

Posten der eventuellen Zinsausgaben für kurzfristige Kassenkredite des Sondervermögens, die im Bedarfsfall unterjährig benötigt werden, um fällige Auszahlungsverpflichtungen zu erfüllen.

Zu 2.1

Förderung von Kommunen mit Darlehen mit Ansparverpflichtung nach § 11 InvFondsG. Bei den im Ansatz für die Jahre 2023 und 2024 ausgewiesenen Darlehen handelt es sich um Auszahlungen aus Bewilligungen der Vorjahre. Das mögliche Bewilligungsvolumen für die Jahre 2023 und 2024 beträgt jeweils 25,0 Mio. € (Vorjahr 25,0 Mio. €). Der Wirtschaftsplan stellt die prognostizierten Auszahlungen für die Jahre 2023 und 2024 (in Höhe von jeweils 12,0 Mio. €) dar.

Zu 2.2

Förderung von Kommunen mit Darlehen mit verkürzter Ansparzeit -Sofortdarlehen- nach § 12 InvFondsG.

Das mögliche Bewilligungsvolumen für die Sofortdarlehen beträgt für die Jahre 2023 und 2024 jeweils 70,0 Mio. € (Vorjahr 70,0 Mio. €). Von dem Bewilligungsvolumen können 41,0 Mio. € p.a. als Schulbaupauschaldarlehen bereitgestellt werden. Diese Bewilligungsvolumina können auch zur Förderung nach § 13 InvFondsG eingesetzt werden können.

Im Wirtschaftsplan sind die prognostizierten Auszahlungen der Darlehen mit verkürzter Ansparzeit nach § 12 InvFondsG für die Jahre 2023 und 2024 (in Höhe von jeweils 7,0 Mio. €) angesetzt.

Zu 2.3

Förderung von Kommunen mit Darlehen nach § 13 InvFondsG. Die annuitätischen Darlehen mit einem Zinssatz auf Basis aktueller Kapitalmarktbedingungen haben eine Laufzeit von 22 Jahren. Das Bewilligungsvolumen ist unter 2.2 dargestellt. Der Wirtschaftsplan weist die prognostizierten Auszahlungen der Darlehen nach § 13 InvFondsG (in Höhe von jeweils 45,0 Mio. €) für die Jahre 2023 und 2024 aus.

Zu den Einnahmen der Abteilung C**Zu 1.1**

Zu den Verträgen bzgl. der Einlage des Sondervermögens „Hessischer Investitionsfonds“ vgl. Textziffer I Rechtsgrundlage. Unabhängig von den vertraglichen Anpassungen wird weiterhin eine konstante Förderung in der Abteilung C und eine gleichbleibende Vergütung der Bank analog den Vorjahren angenommen. Aus den Einnahmen werden die vereinbarten Vergütungen für die Abteilung A und B geleistet. Ab dem Haushaltsjahr 2022 wird diese Vergütung gesondert in der Ausgabebeziehung 1.4. gezeigt.

Zu 1.2

Rückführung von nicht benötigten Mitteln aus der Geldanlage zur Finanzierung der Zinsverbilligung.

Zu 1.3

Posten für Entnahme aus der Liquidität (vgl. Erläuterungen zu den Ausgaben Nr. 1.2).

Zu 1.4

Hier werden die Erträge aus der Anlage von nicht zur Auszahlung benötigten Mitteln der Abteilung C des Sondervermögens nachgewiesen, die im Rahmen eines Liquiditätsmanagements bei der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen erwirtschaftet werden.

Zu 1.5

Hier werden die unter Hinweis auf 1.2 erwirtschafteten Zinsen nachgewiesen.

Zu 1.6

Hier werden die Zinsen aus dem Ausgleichsbetrag nach der Klarstellungsvereinbarung vereinnahmt, die neben der Vergütung für Zuweisungen zur Zinsverbilligung (1.1) verwendet werden.

Zu den Ausgaben der Abteilung C**Zu 1.1**

Posten für Zuweisungen zur Zinsverbilligung nach § 16 InvFondsG einschließlich einer möglichen Veränderung der Geldanlage.

Zu 1.2

Hier werden die Zuführungen - bzw. spiegelbildlich dazu unter dem Einnahmenposten 1.3 die möglichen Entnahmen - aus der Liquidität der Abt. C des Sondervermögens nachgewiesen.

Zu 1.3

Posten der eventuellen Zinsausgaben für kurzfristige Kassenkredite des Sondervermögens, die im Bedarfsfall unterjährig benötigt werden, um fällige Auszahlungsverpflichtungen zu erfüllen.

Zu 1.4

Sofern sonstige Ausgaben mit der Verwaltung des Fonds entstehen, sind diese hier auszuweisen, insbesondere die Verwaltungskosten für die Abteilung A und B (ab dem Jahr 2022).

Anlage

Beteiligungen des Landes Hessen

Anlage III zu Einzelplan 17
Beteiligungen des Landes Hessen ¹⁾

Die Angaben der bereits bestehenden Beteiligungen des Landes Hessen beziehen sich auf den Stichtag 01.01.2022.

Bezeichnung des Unternehmens	Stammkapital/ Grundkapital in EUR	Beteiligung des Landes in EUR	Beteiligung des Landes in %
AI Quality & Testing Hub GmbH, Frankfurt am Main ²⁾	25.000	12.500	50,00
Berufsbildungswerk Südhessen gGmbH, Karben	25.600	12.800	50,00
Betriebsgesellschaft Schloss Erbach gGmbH, Erbach im Odenwald	25.000	5.000	20,00
cesah GmbH Centrum für Satellitennavigation Hessen, Darmstadt	25.000	10.000	40,00
Deutsches Zentrum für Hochschul- und Wissenschaftsforschung GmbH, Hannover	27.000	500	1,85
documenta und Museum Fridericianum gGmbH, Kassel	25.600	12.800	50,00
EuroDaT GmbH ²⁾	25.000	25.000	100,00
Flughafen GmbH Kassel, Calden	1.021.800	694.800	68,00
Frankfurter Innovationszentrum Biotechnologie GmbH (FIZ), Frankfurt am Main	100.000	40.000	40,00
FrankfurtRheinMain GmbH International Marketing of the Region, Frankfurt am Main	250.000	8.125	3,25
Fraport AG Frankfurt Airport Services Worldwide, Frankfurt am Main	924.687.040	289.536.000	31,31
Freilichtmuseum Hessenpark GmbH, Neu-Anspach/Taunus	328.000	328.000	100,00
Future Capital AG Hessen Life Sciences Chemie, Frankfurt am Main	511.292	255.646	50,00
Futory Regio Growth GmbH & Co. KG, Frankfurt am Main	6.210	3.000	48,31
Futory Venture Deutschland-Hessen GmbH, Frankfurt am Main	25.000	12.500	50,00
Futory Venture 2.0 GmbH, Frankfurt am Main ⁴⁾	25.000	25.000	100,00
FWU Institut für Film und Bild in Wissenschaft und Unterricht gGmbH, Grünwald	163.613	10.226	6,25
Gemeinnützige Kulturfonds Frankfurt RheinMain GmbH, Bad Homburg v.d.H.	130.000	30.000	23,08
Gemeinnützige Umwelthaus GmbH, Kelsterbach	25.000	25.000	100,00
GKL Gemeinsame Klassenlotterie der Länder, Hamburg / München	2.000.000	144.515	7,23
GSI Helmholtzzentrum für Schwerionenforschung GmbH, Darmstadt	51.200	4.096	8,00
HA Hessen Agentur GmbH, Wiesbaden	1.500.000	1.500.000	100,00
Heizkraftwerk Gießen GmbH, Gießen ⁵⁾	3.000.000	753.000	25,10
Hessen Kapital III (EFRE) GmbH, Wiesbaden	50.000	50.000	100,00
Hessen Kapital IV GmbH, Wiesbaden ³⁾	25.000	25.000	100,00
HessenFilm und Medien GmbH, Frankfurt am Main	25.000	22.500	90,00
HessenFonds für Wirtschaftsstabilisierungsmaßnahmen GmbH, Wiesbaden ⁶⁾	25.000	25.000	100,00
Hessische Landesbahn GmbH, Frankfurt am Main	14.000.000	14.000.000	100,00
Hessische Landgesellschaft mbH Staatliche Treuhandstelle für ländliche Bodenordnung, Kassel	3.604.617	2.232.002	61,92
Hessische Staatsweingüter GmbH Kloster Eberbach, Eltville am Rhein	1.000.000	1.000.000	100,00
Hessisches Landestheater Marburg GmbH, Marburg	25.600	12.800	50,00
House of Logistics and Mobility (HOLM) GmbH, Frankfurt am Main	200.000	173.000	86,50
InphA GmbH- Institut für pharmazeutische und angewandte Analytik, Bremen	38.400	6.400	16,66
Institut Wohnen und Umwelt GmbH, Darmstadt	200.000	120.000	60,00
ivm GmbH (Integriertes Verkehrs- und Mobilitätsmanagement Region Frankfurt RheinMain), Frankfurt am Main	241.000	30.500	12,66
Junge Musik Hessen gGmbH, Wiesbaden	25.000	25.000	100,00

Anlage III zu Einzelplan 17
Beteiligungen des Landes Hessen ¹⁾

Bezeichnung des Unternehmens	Stammkapital/ Grundkapital in EUR	Beteiligung des Landes in EUR	Beteiligung des Landes in %
KOPIT e.G. - Kooperationsplattform IT öffentliche Auftraggeber, Wiesbaden	6.000	1.000	16,67
Kreditanstalt für Wiederaufbau, Frankfurt am Main ⁷⁾	3.750.000.000	60.177.857	1,60
Kunst- und Ausstellungshalle der Bundesrepublik Deutschland GmbH, Bonn	41.926	1.023	2,44
Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale, Frankfurt am Main / Erfurt	588.888.889	47.700.000	8,10
Lern- und Gedenkort Meisenbornweg GmbH, Gießen ²⁾	25.000	25.000	100,00
LOTTO Hessen GmbH, Wiesbaden	4.623.817	4.623.817	100,00
Messe Frankfurt GmbH, Frankfurt am Main	180.000.000	72.000.000	40,00
Nassauische Heimstätte Wohnungs- u. Entwicklungsgesellschaft mbH, Frankfurt am Main	127.430.070	78.281.811	61,43
PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH, Berlin	2.004.000	20.000	1,00
Regionalpark Ballungsraum RheinMain gGmbH, Flörsheim am Main	187.500	12.500	6,67
Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH, Hofheim	690.244	25.565	3,70
RTW Planungsgesellschaft mbH, Frankfurt am Main	30.000	5.000	16,67
Sustainable "Nachhaltigkeits" Fonds GmbH ³⁾	50.000	25.000	50,00
TF H III Technologiefonds Hessen GmbH, Wiesbaden	100.000	50.000	50,00
TF H IV Technologiefonds GmbH ²⁾	50.000	25.000	50,00
TÜV Technische Überwachung Hessen GmbH, Darmstadt	15.400.000	6.930.000	45,00
Universitätsklinikum Gießen und Marburg GmbH, Gießen	50.000.000	2.500.000	5,00
Verkehrsverbund und Fördergesellschaft Nordhessen mbH, Kassel	35.790	5.113	14,29
Welterbe Grube Messel gGmbH, Wiesbaden	38.000	24.700	65,00

1) ohne Beteiligungen der Hessischen Hochschulen an Unternehmen in der Rechtsform des privaten Rechts

2) 2022 in Planung

3) 2023 in Planung

4) 2024 in Planung

5) Anteilsverkauf 2023 beabsichtigt.

6) in Liquidation

7) Das eingezahlte Stammkapital beträgt insgesamt 3.300.000.000 EUR, der Anteil des Landes Hessen daran beträgt 52.956.515 EUR bzw. rd. 1,60 %.

Anlage

Hessenkasse

	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021	
Abteilung I und II					
Übernahme der Kassenkredite der Hessischen Kommunen					
Einnahmen					
1.1	Zuführung aus dem Landeshaushalt (Kapitel 17 01 - 634 01)	145.000.000	145.000.000	145.000.000	145.000.000
1.2	Beitrag der Kommunen (25 Euro pro Einwohner)	138.090.311	133.930.166	131.844.302	124.791.550
1.3	Entnahme aus der Liquidität Abteilung I und II	53.443.598	33.961.422	10.696.518	-
1.4	Zinserträge aus Geld- und Kapitalanlagen	-	-	-	-
1.5	Zinsen und ähnliche Erträge	-	-	10.000	-
1.6	Zuführungen aus Abteilung III	-	-	-	-
1.7	Sonstige Einnahmen	-	-	-	-
Summe Einnahmen		336.533.909	312.891.588	287.550.820	269.791.550
Ausgaben					
1.1	Zins- und Tilgungszahlungen an die WIBank (einschließlich Zins- und Entschuldungshilfen zum 30.06)	336.033.909	312.391.588	282.550.820	174.755.995
1.2	Refinanzierungskosten sowie sonstige Kosten der WIBank	-	-	-	-
1.3	Zuführung zur Liquidität Abteilung I und II	-	-	-	92.446.417
1.4	Zinsaufwendungen für Geld- und Kapitalaufnahmen	-	-	-	-
1.5	Zins- und Entschuldungshilfen	500.000	500.000	5.000.000	2.589.138
1.6	Zuführungen an Abteilung III	-	-	-	-
1.7	Sonstige Ausgaben	-	-	-	-
Summe Ausgaben		336.533.909	312.891.588	287.550.820	269.791.550
Abteilung III					
Flankierendes Investitionsprogramm					
Einnahmen					
1.1	Zuführung aus dem Landeshaushalt (Kapitel 17 01 - 884 01)	53.500.000	100.000.000	100.000.000	100.000.000
1.2	Entnahme aus der Liquidität Abteilung III	43.157.803	110.712.066	90.712.066	-
1.3	Zinserträge aus Geld- und Kapitalanlagen	-	-	-	-
1.4	Zuführungen aus Abteilung I und II	-	-	-	-
1.5	Sonstige Einnahmen	-	-	-	-
Summe Einnahmen		96.657.803	210.712.066	190.712.066	100.000.000
Ausgaben					
1.1	Investitionsausgaben	95.945.737	210.000.000	190.000.000	51.106.545
1.2	Zuführung zur Liquidität Abteilung III	-	-	-	48.181.389
1.3	Zinsaufwendungen für Geld- und Kapitalaufnahmen	-	-	-	-
1.4	Zuführungen an Abteilung I und II	-	-	-	-
1.5	Sonstige Ausgaben	712.066	712.066	712.066	712.066
Summe Ausgaben		96.657.803	210.712.066	190.712.066	100.000.000