

NACHTRAG

ZUM

LANDESHAUSHALTSPLAN

für das Haushaltsjahr 2014

Einzelplan 06

für den Geschäftsbereich des

Hessischen Ministeriums der Finanzen

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium**

Wirtschaftsplan

Leistungsplan

- Beträge in 1.000 EUR -

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

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium**

Wirtschaftsplan

Leistungsplan

- Beträge in 1.000 EUR -

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

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium**

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt

Erläuterungen zu Produkt Nr. 9:

Zentrale Landesdienste

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

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Beschreibung des Produkts

...

3.2 Leistungen zum Produkt

...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

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

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium**

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2014 (bisher) EUR	Veränderung EUR	Soll 2014 (neu) EUR
Personalkosten	6.341.800	-272.900	6.068.900
Gesamtkosten	10.382.500	-272.900	10.109.600
Produktabgeltung	10.345.000	-272.900	10.072.100
Ergebnis	-	-	-

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

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium**

Wirtschaftsplan

Erfolgsplan

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

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium**

Wirtschaftsplan

Erfolgsplan

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

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium**

Wirtschaftsplan

Erläuterungen Erfolgsplan

1. Standarderläuterungen

Entgelte zentraler Dienstleister

...

2. Erläuterungen zu Einzelpositionen

...

Zu VKR 544 / VKR 620-649:

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

...

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium**

Wirtschaftsplan

Finanzplan

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

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium**

Wirtschaftsplan

Erläuterungen Finanzplan

Zu VKR 000-049:

...

Zu VKR 070-089, 090, 095:

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

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium**

Wirtschaftsplan

Überleitungsrechnung

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

**Kapitel 06 01
Ministerium**

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

06 01	Ministerium			
	A U S G A B E N			
	Personalausgaben			
422	011 Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten, Richterinnen und Richter.	13 432 500	-131 800	13 300 700
428	011 Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer.	4 015 200	-141 100	3 874 100
	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Sonstige Investitionsausgaben)			
812	011 Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen. . . .	813 000	-735 000	78 000
	Verpflichtungsermächtigung			
	Haushaltsjahr	bisher EUR	es treten hinzu oder fallen weg EUR	neu EUR
	2015	—	+735 000	735 000
	2016	—	—	—
	2017	—	—	—
	2018ff	—	—	—
	Gesamtverpflichtung	—	+735 000	735 000
	Erläuterungen:			
	Da sich die Fertigstellung des Erweiterungsbau des Ministeriums in das Jahr 2015 verschiebt, wird der Ansatz für die Erstausrüstung in 2014 nicht benötigt. Mit einer Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2015 wird sichergestellt, dass die Ausschreibung der Erstausrüstung bereits in 2014 erfolgen kann.			
	Gesamtausgaben Kapitel 06 01.	35 599 900	-1 007 900	34 592 000

Kapitel 06 01
Ministerium

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

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

Wirtschaftsplan

Steuerverwaltung

A. Vorbemerkungen

...

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

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

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

B. Bewirtschaftungsvermerke

Allgemein

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

Leistungsplan

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

Erfolgsplan

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

Finanzplan

-

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

Wirtschaftsplan

Leistungsplan

- Beträge in 1.000 EUR -

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

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

Wirtschaftsplan

Leistungsplan

- Beträge in 1.000 EUR -

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

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung**

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt

Erläuterungen zu Produkt Nr. 9 :

Inkasso

IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Beschreibung des Produkts

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

...

3.2 Leistungen zum Produkt

...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

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

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt

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

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2014 (bisher) EUR	Veränderung EUR	Soll 2014 (neu) EUR
Erlöse	7.847.900	-986.000	6.861.900
Produktabgeltung	60.664.700	+986.000	61.650.700
Ergebnis		-	-

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung**

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt

Erläuterungen zu Produkt Nr. 10 :

Landesbesteuerung von Vermögensübergängen

IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Beschreibung des Produkts

...

3.2 Leistungen zum Produkt

...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

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

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt

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

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

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

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung**

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt

Erläuterungen zu Produkt Nr. 11 :

Leistungen für Kommunen

IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Beschreibung des Produkts

...

3.2 Leistungen zum Produkt

...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

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

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung**

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt

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

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

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

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung**

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt

Erläuterungen zu Produkt Nr. 14:

Veranlagung

IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Beschreibung des Produkts

...

3.2 Leistungen zum Produkt

...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

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

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung**

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt

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

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

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

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung**

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

Erläuterungen zu externer Leistung Nr. 2:

Festsetzung von Kraftfahrzeugsteuer

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Kurzbeschreibung der externen Leistung

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

3.2 Fachleistung zur externen Leistung

...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

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

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

Wirtschaftsplan

Erfolgsplan

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

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung**

Wirtschaftsplan

Erfolgsplan

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

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung**

Wirtschaftsplan

Erläuterungen Erfolgsplan

1. Standarderläuterungen

...

2. Erläuterungen zu Einzelpositionen

...

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

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

...

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

Wirtschaftsplan

Überleitungsrechnung

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

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

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

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

Abschluss Kapitel 06 04

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

Kapitel 06 08
Hessisches Baumanagement

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

06 08 Hessisches Baumanagement

E I N N A H M E N

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

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

A U S G A B E N

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

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

Abschluss Kapitel 06 08

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

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

Hessisches Baumanagement

A. Vorbemerkungen

...

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

Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540
Hessisches Baumanagement

Wirtschaftsplan

Leistungsplan

- Beträge in 1.000 EUR -

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

Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540
Hessisches Baumanagement

Wirtschaftsplan

Leistungsplan

- Beträge in 1.000 EUR -

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

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

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

Erläuterungen zu externer Leistung Nr. 4:

Besondere Aufträge und Projekte - Bund und andere externe Auftraggeber

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

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

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

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

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

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung

...

3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung

...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

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

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

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

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

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

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 2 :

Kleine Baumaßnahmen - Auftraggeber Land

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung

...

3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung

- ...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

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

Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540
Hessisches Baumanagement

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2014 (bisher) EUR	Veränderung EUR	Soll 2014 (neu) EUR
Personalkosten	2.466.500	-457.500	2.009.000
Sachkosten	636.500	-86.100	550.400
Gesamtkosten	3.103.000	-543.600	2.559.400
Erlöse	3.103.000	-799.900	2.303.100
Ergebnis	-	-256.300	-256.300

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

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

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

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung

...

3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung

- ...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

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

Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540
Hessisches Baumanagement

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2014 (bisher) EUR	Veränderung EUR	Soll 2014 (neu) EUR
Personalkosten	2.501.900	-275.900	2.226.000
Sachkosten	676.600	-38.500	638.100
Gesamtkosten	3.178.500	-314.400	2.864.100
Erlöse	3.178.500	-1.199.900	1.978.600
Ergebnis	-	-885.500	-885.500

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

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 4:

Besondere Aufträge und Projekte - Auftraggeber Land

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung

...

3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung

...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

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

Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540
Hessisches Baumanagement

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

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

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

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

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

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung

...

3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung

...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

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

Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540
Hessisches Baumanagement

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

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

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

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

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

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung

...

3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung

...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

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

Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540
Hessisches Baumanagement

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2014 (bisher) EUR	Veränderung EUR	Soll 2014 (neu) EUR
Personalkosten	533.800	-157.700	376.100
Gesamtkosten	533.800	-157.700	376.100
Erlöse	533.800	-157.700	376.100
Ergebnis	-	-	-

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

Wirtschaftsplan

Erfolgsplan

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

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

Wirtschaftsplan

Erfolgsplan

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

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

Wirtschaftsplan

Erläuterungen Erfolgsplan

1. Standarderläuterungen

...

2. Erläuterungen zu Einzelpositionen

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

Kapitel 06 08 / Buchungskreisnummer 2540
Hessisches Baumanagement

Wirtschaftsplan

Überleitungsrechnung

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

Kapitel 06 13 Hessisches Immobilienmanagement

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

06 13 Hessisches Immobilienmanagement

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

Zu Kapitel 06 13:

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

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

E I N N A H M E N

Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dergleichen (Eigene Einnahmen)

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

Erläuterungen:

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

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

A U S G A B E N

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

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

Verpflichtungsermächtigung

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

Kapitel 06 13 Hessisches Immobilienmanagement

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

Erläuterungen:

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

Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Sonstige Investitionsausgaben)

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

Erläuterungen:

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

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

Abschluss Kapitel 06 13

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

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Hessisches Immobilienmanagement

Wirtschaftsplan

Erfolgsplan

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

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

Wirtschaftsplan

Erfolgsplan

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

Wirtschaftsplan

Erläuterungen Erfolgsplan

1. Standarderläuterungen

...

Neutrale Aufwendungen / Erträge:

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

...

2. Erläuterungen zu Einzelpositionen

...

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

Wirtschaftsplan

Überleitungsrechnung

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

Kapitel 06 14
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

06 14 Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

A U S G A B E N

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

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

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

Abschluss Kapitel 06 14

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

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

Wirtschaftsplan

Leistungsplan

- Beträge in 1.000 EUR -

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

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

Wirtschaftsplan

Leistungsplan

- Beträge in 1.000 EUR -

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

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

Wirtschaftsplan

Leistungsplan - Erläuterungen

Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 7:

IT-Verfahren

1. Erbringer

...

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage

...

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung

...

3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung

...

4. Bezug zu politischen Zielen

...

5. Empfänger

...

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2014 (bisher) EUR	Veränderung EUR	Soll 2014 (neu) EUR
Sachkosten	85.631.900	-2.500.000	83.131.900
Gesamtkosten	123.432.500	-2.500.000	120.932.500
Produktabgeltung	6.000.000	-2.500.000	3.500.000
Ergebnis	-	-	-

Weniger für die Finanzierung von Softwarelizenzen für ressortübergreifende Verfahren.

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

Wirtschaftsplan

Erfolgsplan

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

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

Wirtschaftsplan

Erfolgsplan

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

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

Wirtschaftsplan

Erläuterungen Erfolgsplan

1. Standarderläuterungen

...

2. Erläuterungen zu Einzelpositionen

Zu VKR 544 / VKR 670-679:

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

...

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

Wirtschaftsplan

Überleitungsrechnung

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

Einzelplanabschluss 06
Hessisches Ministerium der Finanzen

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

Abschluss Einzelplan 06 (2014)

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

Einzelplanabschluss 06
Hessisches Ministerium der Finanzen

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

Abschluss Einzelplan 06 (2014) Verpflichtungsermächtigung

VE (2015)	—	+27.335.000	27.335.000
VE (2016)	—	—	—
VE (2017)	—	—	—
VE (2018ff)	—	—	—
Verpflichtungsermächtigungen.....	—	+27.335.000	27.335.000

**STELLENPLÄNE
STELLENÜBERSICHTEN**

Kapitel 06 01 Ministerium

S T E L L E N P L A N

422 00

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

Stellenplan

für planmäßige Beamte und Richter

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2014 Nachtrag	(2014)
----------	---------	-----------------------------	----------

Feste Gehälter

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

E R L Ä U T E R U N G E N z u m S T E L L E N P L A N

422 00

Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter)

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

Erläuterung zum Nachtrag 2014

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

S T E L L E N P L A N

422 00

Stellenplan

für Leerstellen (Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2014 Nachtrag	(2014)
----------	---------	-----------------------------	----------

Feste Gehälter

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

Aufsteigende Gehälter

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

4 (2)

Kapitel 06 01 Ministerium

ERLÄUTERUNGEN zum STELLENPLAN

422 00

Änderung des Stellenplans Leerstellen (Beamte und Richter)

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

Erläuterung zum Nachtrag 2014:

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

STELLENÜBERSICHT

428 00

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

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

ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

428 00

Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

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

Erläuterung zum Nachtrag 2014:

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

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

S T E L L E N P L A N

422 00

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

Stellenplan

für planmäßige Beamte und Richter

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

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

ERLÄUTERUNGEN zum STELLENPLAN

422 00

Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter)

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

Erläuterung zum Nachtrag 2014:

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

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

Gehobener Dienst

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

Mittlerer Dienst

Bes.Gr.	§ 27 HBesG		Restliche Stellen	Summe der Stellen
	Anlage IX (3) 1.d (Steuer- außenprüfer)	Anlage IX (3) 7. (Sachbe- arbeiter)		
A 9 AZ	45,0	324,0	14,0	383,0
A 9	105,0	937,0	39,5	1.081,5
A 8	100,0	703,0	239,5	1.042,5
A 7	-	-	362,5	362,5
A 6	-	-	261,5	261,5
Zusammen	250,0	1.964,0	917,0	3.131,0

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

STELLENPLAN

422 00

Stellenplan für Leerstellen (Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2014 Nachtrag	(2014)
----------	---------	-----------------------------	----------

Aufsteigende Gehälter

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

234 (233)

ERLÄUTERUNGEN zum STELLENPLAN

422 00

Änderung des Stellenplans Leerstellen (Beamte und Richter)

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

Erläuterung zum Nachtrag 2014:

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

STELLENÜBERSICHT

428 00

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

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

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

428 00

Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

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

Erläuterung zum Nachtrag 2014:

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

