

Entwurf

NACHTRAG

zum

LANDESHAUSHALTSPLAN

für das Haushaltsjahr 2024

Einzelplan 06

für den Geschäftsbereich des

Hessischen Ministeriums der Finanzen

I N H A L T

Kapitel	Bezeichnung	Seite
06 01	Ministerium	4
06 02	Landesbetriebe	16
06 04	Steuerverwaltung	24
06 16	Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung	30
	Abschluss zum Einzelplan 2024	36
	Stellenpläne und Stellenübersichten	38
	Landesbetriebe	
	Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen	45

Kapitel 06 01 Ministerium
Produktübersicht in Tsd. Euro

Produkt- nummer	Bezeichnung	Erträge	bisheriger Ansatz 2024		Liquidität
			Aufwen- dungen	Ergebnis	
002	Landeshaushalt und Finanzpolitik	–	6.736,8	-6.736,8	-6.322,0
003	Vermögens- und Baumanagement	306,9	10.652,5	-10.345,6	-9.966,9
005	Zentrale Landesdienste	–	11.875,5	-11.875,5	-11.512,0
997	neu Dezentrale Globalpositionen	–	–	–	–
Summe Produkte		624,6	57.023,0	-56.398,4	-54.340,1

Erträge	Veränderung 2024			Erträge	neuer Ansatz 2024		
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität		Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität
–	40,0	-40,0	-40,0	–	6.776,8	-6.776,8	-6.362,0
–	160,0	-160,0	-160,0	306,9	10.812,5	-10.505,6	-10.126,9
–	-605,5	605,5	605,5	–	11.270,0	-11.270,0	-10.906,5
–	37.780,0	-37.780,0	-37.780,0	–	37.780,0	-37.780,0	-37.780,0
–	37.374,5	-37.374,5	-37.374,5	624,6	94.397,5	-93.772,9	-91.714,6

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

- - -

Haushaltsvermerke

- - -

Erläuterungen

- - -

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	649.100	–	649.100
9	Personalaufwand	4.535.000	40.000	4.575.000
13	Sonstige Aufwendungen	38.000	–	38.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	1.479.800	–	1.479.800
14	Summe Aufwendungen	6.701.900	40.000	6.741.900
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-6.701.900	-40.000	-6.741.900
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	34.900	–	34.900
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-34.900	–	-34.900
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-6.736.800	-40.000	-6.776.800
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-6.736.800	-40.000	-6.776.800

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
8	Hessische Zentrale für Datenverarbeitung	2.500		
13a	Steuerverwaltung	100.000		
13a	Beiträge zur Unfallkasse	3.200		
413a	Beiträge zur Vorsorgekasse	1.376.600		

Erläuterungen zu Einzelposition 9 des Erfolgsplans

Der Aufwand entsteht durch eine Beamtenstelle des höheren Dienstes für Aufgaben im Zusammenhang mit dem Hessengeld.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	–	–	–
Ausgaben	6.322.000	40.000	6.362.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-6.322.000	-40.000	-6.362.000

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

- - -

Haushaltsvermerke

- - -

Erläuterungen

- - -

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	303.700	–	303.700
6	Sonstige Erträge	3.200	–	3.200
7	Summe Erträge	306.900	–	306.900
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	2.351.500	–	2.351.500
9	Personalaufwand	5.482.600	160.000	5.642.600
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	15.000	–	15.000
13	Sonstige Aufwendungen	29.800	–	29.800
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	2.742.200	–	2.742.200
14	Summe Aufwendungen	10.621.100	160.000	10.781.100
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-10.314.200	-160.000	-10.474.200
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.400	–	31.400
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-31.400	–	-31.400
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-10.345.600	-160.000	-10.505.600
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-10.345.600	-160.000	-10.505.600

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

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

Erläuterungen zu Einzelposition 9 des Erfolgsplans

Der Personalaufwand entsteht durch drei Beamtenstellen des höheren Dienstes und eine Beamtenstelle des gehobenen Dienstes für Aufgaben im Zusammenhang mit dem Hessengeld.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	306.900	–	306.900
Ausgaben	10.273.800	160.000	10.433.800
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-9.966.900	-160.000	-10.126.900

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

- - -

Haushaltsvermerke

- - -

Erläuterungen

- - -

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	1.971.900	-605.500	1.366.400
9	Personalaufwand	5.541.700	–	5.541.700
10	Abschreibungen	300	–	300
13	Sonstige Aufwendungen	656.000	–	656.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	3.675.500	–	3.675.500
14	Summe Aufwendungen	11.845.400	-605.500	11.239.900
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-11.845.400	605.500	-11.239.900
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.100	–	30.100
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-30.100	–	-30.100
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-11.875.500	605.500	-11.270.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-11.875.500	605.500	-11.270.000

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

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

Erläuterungen zu Einzelposition 8 des Erfolgsplans

Die dargestellte Veränderung ist begründet durch die Umressortierung der Mittel für die Strategie Digitales Hessen an das Ministerium für Digitalisierung und Innovation (EP 14).

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	–	–	–
Ausgaben	11.512.000	-605.500	10.906.500
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-11.512.000	605.500	-10.906.500

Kapitel 06 01 Ministerium**Produkt 997 neu Dezentrale Globalpositionen****IPR-Nr. 992 – Globale Positionen****Zweckbestimmung**

Dezentrale Globalpositionen

Haushaltsvermerke

Die globale Minderausgabe kann mit Zustimmung des Ministeriums für Digitalisierung und Innovation auch bei den Digitalmaßnahmen des Kap. 14 07 erbracht werden.

Erläuterungen

Zur Finanzierung von zwangsläufigen Mehrbedarfen im Rahmen des Nachtragshaushalts 2024 sind Finanzierungsbeiträge der Einzelpläne erforderlich. Da eine Konkretisierung dieser Finanzierungsbeiträge im Rahmen der Nachtragerstellung nicht möglich ist, wird eine dezentrale globale Minderausgabe von 8,82 Mio. Euro für den Einzelplan veranschlagt.

Die bisher bei Kap. 17 01 – Produkt 012 veranschlagte Globale Vorsorge für Personalaufwendungen und –ausgaben wird in die Ressorthaushalte umgesetzt. Auf den Einzelplan entfallen 46,6 Mio. Euro, die insbesondere der Deckung absehbarer Mehrbedarfe infolge von Tarifabschlüssen und Besoldungserhöhungen dienen sollen.

Das Produkt umfasst die Leistungen:

- 1. Dezentrale globale Minderausgabe**
- 2. Vorsorge für Personalmehraufwendungen und -mehrausgaben**

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
13	Sonstige Aufwendungen	–	37.780.000	37.780.000
14	Summe Aufwendungen	–	37.780.000	37.780.000
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	–	-37.780.000	-37.780.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	–	-37.780.000	-37.780.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	–	-37.780.000	-37.780.000

zu Nr. 13

Globale Minderausgabe - 8.820.000 Euro
 Vorsorge für Personalmehrbedarfe 46.600.000 Euro

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	–	–	–
Ausgaben	–	37.780.000	37.780.000
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	–	-37.780.000	-37.780.000

Kapitel 06 01 Ministerium
Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	–	–	–
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	612.500	–	612.500
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	12.100	–	12.100
6a	Erträge aus Verrechnungen	–	–	–
7	Summe Erträge	624.600	–	624.600
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	13.712.400	-605.500	13.106.900
9	Personalaufwand	28.507.600	200.000	28.707.600
10	Abschreibungen	233.400	–	233.400
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	115.000	–	115.000
13	Sonstige Aufwendungen	827.000	37.780.000	38.607.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	13.461.900	–	13.461.900
14	Summe Aufwendungen	56.857.300	37.374.500	94.231.800
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-56.232.700	-37.374.500	-93.607.200
16	Erträge aus Beteiligungen	–	–	–
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	–	–	–
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	–	–	–
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	–	–	–
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	–	–	–
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	165.200	–	165.200
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-165.200	–	-165.200
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-56.397.900	-37.374.500	-93.772.400
24	Steuern	500	–	500
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-56.398.400	-37.374.500	-93.772.900

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	–	–	–
1	Eigene Einnahmen	146.400	–	146.400
2	Übertragungseinnahmen	490.700	–	490.700
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	–	–	–
Gesamteinnahmen		637.100	–	637.100
4	Personalausgaben	27.330.400	46.800.000	74.130.400
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	13.907.600	-605.500	13.302.100
	Ausgaben für den Schuldendienst	–	–	–
6	Übertragungsausgaben	127.300	–	127.300
7	Baumaßnahmen	–	–	–
8	Sonstige Investitionsausgaben	150.000	–	150.000
9	Besondere Finanzierungsausgaben	13.461.900	-8.820.000	4.641.900
Gesamtausgaben		54.977.200	37.374.500	92.351.700
Zuschuss (-) / Überschuss (+)		-54.340.100	-37.374.500	-91.714.600

Kapitel 06 02 Landesbetriebe**Produktübersicht in Tsd. Euro**

Produkt- nummer	Bezeichnung	Erträge	bisheriger Ansatz 2024		Liquidität
			Aufwen- dungen	Ergebnis	
002	Hessische Zentrale für Datenverarbeitung	2.960,0	5.910,0	-2.950,0	-2.950,0
001	Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen	–	9.556,9	-9.556,9	-9.556,9
Summe Produkte		2.960,0	15.466,9	-12.506,9	-12.506,9

Erträge	Veränderung 2024			Erträge	neuer Ansatz 2024		
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität		Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität
3.640,0	-5.910,0	9.550,0	9.550,0	6.600,0	–	6.600,0	6.600,0
–	23.400,0	-23.400,0	-23.400,0	–	32.956,9	-32.956,9	-32.956,9
3.640,0	17.490,0	-13.850,0	-13.850,0	6.600,0	32.956,9	-26.356,9	-26.356,9

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

- - -

Haushaltsvermerke

- - -

Erläuterungen

- - -

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	9.556.900	23.400.000	32.956.900
14	Summe Aufwendungen	9.556.900	23.400.000	32.956.900
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-9.556.900	-23.400.000	-32.956.900
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-9.556.900	-23.400.000	-32.956.900
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-9.556.900	-23.400.000	-32.956.900

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Zur Deckung der voraussichtlichen Nebenkosten-Nachzahlungen der Nutzer im Mieter-Vermieter-Modell für das Jahr 2023 werden bis zu 20 Mio. Euro zentral bereitgestellt. Darüber hinaus wird ein Leerstand in der Liegenschaft am Schiersteiner Berg durch einen Zuschuss in Höhe von 3,4 Mio. Euro ausgeglichen. Die Zuschüsse für laufende Zwecke erhöhen sich entsprechend.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	–	–	–
Ausgaben	9.556.900	23.400.000	32.956.900
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-9.556.900	-23.400.000	-32.956.900

Verpflichtungsermächtigungen in Euro

Bezeichnung	Gesamtver- pflichtung	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028ff
bisheriger Ansatz 2024	284.081.300	28.922.300	11.650.800	12.113.900	231.394.300
Veränderungen 2024	212.116.700	–	–	-463.100	212.579.800

neuer Ansatz 2024	496.198.000	28.922.300	11.650.800	11.650.800	443.974.100
-------------------	-------------	------------	------------	------------	-------------

Erläuterungen zu Einzelpositionen

Die Verpflichtungsermächtigungen zum Abschluss von PPP-Verträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen werden im Hinblick auf das Neubauprojekt bei der Polizeiautobahnstation Südhessen erhöht.

Kapitel 06 02 Landesbetriebe**Produkt 002 Hessische Zentrale für Datenverarbeitung****IPR-Nr. 035 – Strategische Rahmensetzung für die Verwaltung****Zweckbestimmung**

- - -

Haushaltsvermerke

- - -

Erläuterungen

- - -

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	–	6.600.000	6.600.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	2.960.000	-2.960.000	–
7	Summe Erträge	2.960.000	3.640.000	6.600.000
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	5.910.000	-5.910.000	–
14	Summe Aufwendungen	5.910.000	-5.910.000	–
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-2.950.000	9.550.000	6.600.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-2.950.000	9.550.000	6.600.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-2.950.000	9.550.000	6.600.000

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	2.960.000	3.640.000	6.600.000
Ausgaben	5.910.000	-5.910.000	–
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-2.950.000	9.550.000	6.600.000

Kapitel 06 02 Landesbetriebe

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	–	6.600.000	6.600.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	–	–	–
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	–	–	–
6a	Erträge aus Verrechnungen	2.960.000	-2.960.000	–
7	Summe Erträge	2.960.000	3.640.000	6.600.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	–	–	–
9	Personalaufwand	–	–	–
10	Abschreibungen	–	–	–
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	15.466.900	17.490.000	32.956.900
13	Sonstige Aufwendungen	–	–	–
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	–	–	–
14	Summe Aufwendungen	15.466.900	17.490.000	32.956.900
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-12.506.900	-13.850.000	-26.356.900
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)	-12.506.900	-13.850.000	-26.356.900
24	Steuern	–	–	–
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-12.506.900	-13.850.000	-26.356.900

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	–	–	–
1	Eigene Einnahmen	–	–	–
2	Übertragungseinnahmen	–	6.600.000	6.600.000
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	2.960.000	-2.960.000	–
Gesamteinnahmen		2.960.000	3.640.000	6.600.000
4	Personalausgaben	–	–	–
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	–	–	–
	Ausgaben für den Schuldendienst	–	–	–
6	Übertragungsausgaben	12.266.900	17.490.000	29.756.900
7	Baumaßnahmen	–	–	–
8	Sonstige Investitionsausgaben	3.200.000	–	3.200.000
9	Besondere Finanzierungsausgaben	–	–	–
Gesamtausgaben		15.466.900	17.490.000	32.956.900
Zuschuss (–) / Überschuss (+)		-12.506.900	-13.850.000	-26.356.900

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung**Produktübersicht in Tsd. Euro**

Produkt- nummer	Bezeichnung	Erträge	bisheriger Ansatz 2024		Liquidität
			Aufwen- dungen	Ergebnis	
002	Steuerveranlagung	3.350,0	288.618,8	-285.268,8	-277.113,1
Summe Produkte		30.747,9	1.051.516,1	-1.020.768,2	-992.598,9

Erträge	Veränderung 2024			Erträge	neuer Ansatz 2024		
	Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität		Aufwendungen	Ergebnis	Liquidität
–	3.800,0	-3.800,0	-3.800,0	3.350,0	292.418,8	-289.068,8	-280.913,1
–	3.800,0	-3.800,0	-3.800,0	30.747,9	1.055.316,1	-1.024.568,2	-996.398,9

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

- - -

Haushaltsvermerke

- - -

Erläuterungen

- - -

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	3.350.000	–	3.350.000
7	Summe Erträge	3.350.000	–	3.350.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	47.293.000	3.800.000	51.093.000
9	Personalaufwand	165.689.900	–	165.689.900
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	5.482.700	–	5.482.700
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	68.214.900	–	68.214.900
14	Summe Aufwendungen	286.680.500	3.800.000	290.480.500
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-283.330.500	-3.800.000	-287.130.500
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.938.300	–	1.938.300
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-1.938.300	–	-1.938.300
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-285.268.800	-3.800.000	-289.068.800
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-285.268.800	-3.800.000	-289.068.800

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
4	Gebühren für verbindliche Auskünfte	3.300.000		
8	Hessische Zentrale für Datenverarbeitung	45.633.000		
13a	Beiträge zur Vorsorgekasse	68.195.200		
13a	Beiträge zur Unfallkasse	19.700		

Erläuterungen zur Veränderung

Die Erhöhung der Position Nr. 8 resultiert aus einer Anhebung des Budgets für das länderübergreifende Vorhaben KONSENS entsprechend des Beschlusses der Finanzministerkonferenz am 22.06.2023.

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	3.350.000	–	3.350.000
Ausgaben	280.463.100	3.800.000	284.263.100
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-277.113.100	-3.800.000	-280.913.100

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	85.000	–	85.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	15.018.500	–	15.018.500
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	1.629.700	–	1.629.700
6a	Erträge aus Verrechnungen	14.014.700	–	14.014.700
7	Summe Erträge	30.747.900	–	30.747.900
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	212.057.200	3.800.000	215.857.200
9	Personalaufwand	548.804.700	–	548.804.700
10	Abschreibungen	10.626.500	–	10.626.500
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	6.672.700	–	6.672.700
13	Sonstige Aufwendungen	6.224.600	–	6.224.600
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	261.809.400	–	261.809.400
14	Summe Aufwendungen	1.046.195.100	3.800.000	1.049.995.100
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-1.015.447.200	-3.800.000	-1.019.247.200
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	5.300.000	–	5.300.000
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-5.300.000	–	-5.300.000
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-1.020.747.200	-3.800.000	-1.024.547.200
24	Steuern	21.000	–	21.000
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-1.020.768.200	-3.800.000	-1.024.568.200

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	–	–	–
1	Eigene Einnahmen	7.270.000	–	7.270.000
2	Übertragungseinnahmen	9.363.200	–	9.363.200
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	19.780.600	–	19.780.600
	Gesamteinnahmen	36.413.800	–	36.413.800
4	Personalausgaben	533.464.700	–	533.464.700
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	213.114.800	3.800.000	216.914.800
	Ausgaben für den Schuldendienst	–	–	–
6	Übertragungsausgaben	8.878.700	–	8.878.700
7	Baumaßnahmen	–	–	–
8	Sonstige Investitionsausgaben	11.745.100	–	11.745.100
9	Besondere Finanzierungsausgaben	261.809.400	–	261.809.400
	Gesamtausgaben	1.029.012.700	3.800.000	1.032.812.700
	Zuschuss (–) / Überschuss (+)	-992.598.900	-3.800.000	-996.398.900

Kapitel 06 16 Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**Produktübersicht in Tsd. Euro**

Produkt- nummer	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024			Liquidität
		Erträge	Aufwen- dungen	Ergebnis	
005	Projekte und Entwicklung	6.705,2	29.249,5	-22.544,3	-20.101,0
Summe Produkte		63.090,5	95.746,3	-32.655,8	-28.650,0

Erträge	Veränderung 2024			Erträge	neuer Ansatz 2024		
	Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität		Aufwen- dungen	Ergebnis	Liquidität
–	-8.010,0	8.010,0	8.010,0	6.705,2	21.239,5	-14.534,3	-12.091,0
–	-8.010,0	8.010,0	8.010,0	63.090,5	87.736,3	-24.645,8	-20.640,0

Kapitel 06 16 Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**Produkt 005 Projekte und Entwicklung****IPR-Nr. 035 – Strategische Rahmensetzung für die Verwaltung****Zweckbestimmung**

- - -

Haushaltsvermerke

- - -

Erläuterungen

- - -

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	2.552.000	–	2.552.000
6a	Erträge aus Verrechnungen	4.153.200	–	4.153.200
7	Summe Erträge	6.705.200	–	6.705.200
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	17.775.100	-8.010.000	9.765.100
9	Personalaufwand	10.816.700	–	10.816.700
10	Abschreibungen	54.000	–	54.000
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	602.800	–	602.800
14	Summe Aufwendungen	29.248.600	-8.010.000	21.238.600
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-22.543.400	8.010.000	-14.533.400
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	900	–	900
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-900	–	-900
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-22.544.300	8.010.000	-14.534.300
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-22.544.300	8.010.000	-14.534.300

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
6a	Erträge aus zwischenbehördlichen Leistungsverrechnungen unter Berücksichtigung des Leistungs- und Entgeltverzeichnisses 2023/2024	4.153.200		
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit Davon insbesondere für Unternehmensberatung 8.736.900 EUR (Weiterentwicklung LRM je 7.736.900 EUR und Geschäftsprozessanalysen je 1.000.000 EUR).	17.775.100	-8.010.000	9.765.100
8	Hessische Zentrale für Datenverarbeitung	40.000		

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
13 a	Vorsorgekasse Die Beiträge zur Vorsorgekasse sind über den Prozentkalkulator auf die Produkte verteilt.	602.800		

Erläuterungen zu Einzelposition 8 des Erfolgsplans

Die dargestellte Veränderung ist begründet durch die Umressortierung der Mittel für die Strategie Digitales Hessen an das Ministerium für Digitalisierung und Innovation (EP 14).

Liquidität in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Einnahmen	8.845.800	–	8.845.800
Ausgaben	28.946.800	-8.010.000	20.936.800
Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-20.101.000	8.010.000	-12.091.000

Erläuterungen zur Liquidität

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

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

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	–	–	–
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	11.943.700	–	11.943.700
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	–	–	–
6a	Erträge aus Verrechnungen	51.146.800	–	51.146.800
7	Summe Erträge	63.090.500	–	63.090.500
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	45.090.200	-8.010.000	37.080.200
9	Personalaufwand	42.215.000	–	42.215.000
10	Abschreibungen	822.300	–	822.300
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	–	–	–
13	Sonstige Aufwendungen	1.030.700	–	1.030.700
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	6.581.200	–	6.581.200
14	Summe Aufwendungen	95.739.400	-8.010.000	87.729.400
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-32.648.900	8.010.000	-24.638.900
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	5.400	–	5.400
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-5.400	–	-5.400
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-32.654.300	8.010.000	-24.644.300
24	Steuern	1.500	–	1.500
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-32.655.800	8.010.000	-24.645.800

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	–	–	–
1	Eigene Einnahmen	419.800	–	419.800
2	Übertragungseinnahmen	11.587.000	–	11.587.000
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	53.547.400	–	53.547.400
	Gesamteinnahmen	65.554.200	–	65.554.200
4	Personalausgaben	40.943.200	–	40.943.200
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	46.221.800	-8.010.000	38.211.800
	Ausgaben für den Schuldendienst	–	–	–
6	Übertragungsausgaben	3.000	–	3.000
7	Baumaßnahmen	–	–	–
8	Sonstige Investitionsausgaben	165.000	–	165.000
9	Besondere Finanzierungsausgaben	6.871.200	–	6.871.200
	Gesamtausgaben	94.204.200	-8.010.000	86.194.200
	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-28.650.000	8.010.000	-20.640.000

Abschluss für den Einzelplan 06 für das Haushaltsjahr 2024

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	85.000	6.600.000	6.685.000
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	30.108.400	–	30.108.400
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	1.647.800	–	1.647.800
6a	Erträge aus Verrechnungen	99.773.400	-2.960.000	96.813.400
7	Summe Erträge	131.614.600	3.640.000	135.254.600
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	290.765.500	-4.815.500	285.950.000
9	Personalaufwand	626.225.100	200.000	626.425.100
10	Abschreibungen	12.042.600	–	12.042.600
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	22.254.600	17.490.000	39.744.600
13	Sonstige Aufwendungen	8.229.600	37.780.000	46.009.600
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	289.955.300	–	289.955.300
14	Summe Aufwendungen	1.249.472.700	50.654.500	1.300.127.200
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	-1.117.858.100	-47.014.500	-1.164.872.600
16	Erträge aus Beteiligungen	–	–	–
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	–	–	–
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	–	–	–
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	–	–	–
20	Aufwendungen aus Verlustübernahmen	–	–	–
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.491.600	–	5.491.600
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-5.491.600	–	-5.491.600
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	-1.123.349.700	-47.014.500	-1.170.364.200
24	Steuern	23.800	–	23.800
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	-1.123.373.500	-47.014.500	-1.170.388.000

Übersicht zu den Investitionen in Euro

Kapitel	Produkt- nummer	Beschreibung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
			–	–	–

Gliederung der Einnahmen und Ausgaben in Euro

HGr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
	0 Steuern und steuerähnliche Abgaben	–	–	–
	1 Eigene Einnahmen	10.370.900	–	10.370.900
	2 Übertragungseinnahmen	21.445.900	6.600.000	28.045.900
	3 Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	108.739.900	-2.960.000	105.779.900
	Gesamteinnahmen	140.556.700	3.640.000	144.196.700
	4 Personalausgaben	608.337.700	46.800.000	655.137.700
	5 Sächliche Verwaltungsausgaben	293.202.600	-4.815.500	288.387.100
	Ausgaben für den Schuldendienst	–	–	–
	6 Übertragungsausgaben	21.275.900	17.490.000	38.765.900
	7 Baumaßnahmen	–	–	–
	8 Sonstige Investitionsausgaben	15.891.100	–	15.891.100
	9 Besondere Finanzierungsausgaben	290.245.300	-8.820.000	281.425.300
	Gesamtausgaben	1.228.952.600	50.654.500	1.279.607.100
	Zuschuss (-) / Überschuss (+)	-1.088.395.900	-47.014.500	-1.135.410.400

Abschluss über die Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2024

	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
VE (2025)	28.922.300	–	28.922.300
VE (2026)	11.650.800	–	11.650.800
VE (2027)	12.113.900	-463.100	11.650.800
VE (2028ff.)	231.394.300	212.579.800	443.974.100
Verpflichtungsermächtigungen	284.081.300	212.116.700	496.198.000

Stellenpläne

Stellenübersichten

Kapitel 06 01 Ministerium

Stellenplan für planmäßige Beamte und Richter

Bes.Gr.	Kennung	Bezeichnung	Stellen		Haushaltsvermerk
			Nachtrag 2024	(2024)	
Feste Gehälter					
Aufsteigende Gehälter					
A 16	(001)	Ministerialrat/rätin	31	(29)	davon 2 Planstellen für die Entsendung von Bediensteten des Landes zur EU
A 15	(001)	Regierungsdirektor/in	67	(62)	davon 1 kw bis zum 31.12.2025
A 14	(001)	Regierungsoberrat/rätin	35	(34)	davon 1 kw bis zum 31.12.2025; davon 1 Planstelle für die Entsendung eines Bediensteten des Landes zur EU; 2 Stellen können auch mit Richtern/Richterinnen oder Staatsanwälten/anwältinnen der Bes.Gr. R 1 ohne Amtszulage besetzt werden.
A 13 h.D.	(001)	Regierungsrat/rätin	18	(17)	davon 1 kw bis zum 31.12.2025; davon 5 kw bis zum 31.12.2025 (Trainee)
A 13 g.D.	(001)	Oberamtsrat/rätin	75	(73)	
A 11	(001)	Amtmann/Amtfrau	32	(31)	
			361	(349)	

Erläuterungen zum Stellenplan für Beamte und Richter

Änderungen des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) 2024

Bes.-Gr.	Kennung	Veränderung aufgrund von / durch										Stellen lt. Haushaltsplan 2024 Nachtrag			
		Stellen lt. Haushaltsplan 2024	Gesetzliche Ermächtigungen		Haushaltsvermerken		neue/weggefallene Stellen		Hebungen		Umsetzungen / Umwandl.		Sonstige Veränderungen		
1	2	3	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	10
A 16	(001)	29,0					1,0				1,0				31,0
A 15	(001)	62,0					1,0				4,0				67,0
A 14	(001)	34,0					1,0								35,0
A 13 h.D.	(001)	17,0					1,0								18,0
A 13 g.D.	(001)	73,0									2,0				75,0
A 11	(001)	31,0					1,0								32,0
Versch.		103,0													103,0
Zusammen		349,0					5,0				7,0				361,0

Zu Spalte 6: 4 neue Beamtenstellen des höheren Dienstes und 1 neue Beamtenstelle des gehobenen Dienstes für Aufgaben im Zusammenhang mit dem Hessengeld

Zu Spalte 8: Umsetzung und Umwandlung von 2 Beamtenstellen des mittleren Dienstes von 06 04
Umsetzung und Umwandlung von 5 Beamtenstellen des mittleren Dienstes von 06 04 für Aufgaben der KONSENS-Stabstelle

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen		Haushaltsvermerk
		Nachtrag 2024	(2024)	
Gehobener Dienst	(001)	23,5	(21,5)	
Mittlerer Dienst	(001)	24	(23)	
		75,5	(72,5)	

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

Erläuterungen Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

Änderungen der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2024

Bes.-Gr.	Kennung	Veränderung aufgrund von / durch												Stellen lt. Haushalts- plan 2024 Nachtrag	
		Stellen lt. Haushalts- plan 2024	Gesetzliche Ermäch- tigungen		Haushalts- vermerken		neue/weg- gefallene Stellen		Hebungen		Umset- zungen / Umwandl.		Sonstige Verände- rungen		
			+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10						
Gehobener Dienst	(001)	21,5									2,0				23,5
Mittlerer Dienst	(001)	23,0									1,0				24,0
Versch.		28,0													28,0
Zusammen		72,5									3,0				75,5

Zu Spalte 8: Umsetzung und Umwandlung von 3 Beamtenstellen des mittleren Dienstes von 06 04

Kapitel 06 02 Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen		Haushaltsvermerk
		Nachtrag 2024	(2024)	
Auszubildende	(001)	145	(170)	
		1085	(1110)	

Erläuterungen Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

Änderungen der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) 2024

Bes.-Gr.	Kennung	Veränderung aufgrund von / durch												Stellen It. Haushalts- plan 2024 Nachtrag		
		Stellen It. Haushalts- plan 2024	Gesetzliche Ermäch- tigungen		Haushalts- vermerken		neue/weg- gefallene Stellen		Hebungen		Umset- zungen / Umwandl.		Sonstige Verände- rungen			
1	2	3	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	9	10
Auszubildende	(001)	170,0						25,0								145,0
Versch.		940,0														940,0
Zusammen		1.110,0						25,0								1.085,0

Zu Spalte 6: Wegfall 25 Azubi-Stellen als Kompensation für neue Stellen in anderen Verwaltungsbereichen

Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

Stellenplan für planmäßige Beamte und Richter

Bes.Gr.	Kennung	Bezeichnung	Stellen		Haushaltsvermerk
			Nachtrag 2024	(2024)	
Feste Gehälter					
Aufsteigende Gehälter					
A 13 g.D.	(001)	Oberamtsrat/rätin	638	(648)	davon 47 kw zum 31.12.2027; davon 20 kw zum 31.12.2028
A 12	(001)	Amtsrat/rätin	1226	(1236)	davon 49 kw zum 31.12.2027; davon 20 kw zum 31.12.2028
A 9 AZ	(017)	Steueramtsinspektor/in	504	(511)	davon 6 kw zum 31.12.2027; davon 7 kw zum 31.12.2030
A 9 m.D.	(010)	Steueramtsinspektor/in	1158,5	(1173,5)	davon 15 kw zum 31.12.2027; davon 19 kw zum 31.12.2030
A 8	(010)	Steuerhauptsekretär/in	768,5	(780,5)	davon 13 kw zum 31.12.2027; davon 15 kw zum 31.12.2030
A 7	(010)	Steuerobersekretär/in	151,5	(161,5)	davon 10 kw zum 31.12.2027; davon 12 kw zum 31.12.2030
A 6	(009)	Steuersekretär/in	91,5	(96,5)	davon 6 kw zum 31.12.2027; davon 7 kw zum 31.12.2030
A 5	(001)	Oberamtsmeister/in	–	(1)	
			8414,5	(8484,5)	

Erläuterungen zum Stellenplan für Beamte und Richter

Änderungen des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) 2024

Bes.-Gr.	Kennung	Veränderung aufgrund von / durch													
		Stellen lt. Haushaltsplan 2024	Gesetzliche Ermächtigungen		Haushaltsvermerken		neue/weggefallene Stellen		Hebungen		Umsetzungen / Umwandl.		Sonstige Veränderungen		Stellen lt. Haushaltsplan 2024 Nachtrag
1	2	3	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	10
A 13 g.D.	(001)	648,0						10,0							638,0
A 12	(001)	1.236,0						10,0							1.226,0
A 9 AZ	(017)	511,0						6,0			1,0				504,0
A 9 m.D.	(010)	1.173,5						14,0			1,0				1.158,5
A 8	(010)	780,5						5,0			7,0				768,5
A 7	(010)	161,5						9,0			1,0				151,5
A 6	(009)	96,5						5,0							91,5
A 5	(001)	1,0						1,0							(-)
Versch.		3.876,5													3.876,5
Zusammen		8.484,5						60,0			10,0				8.414,5

Zu Spalte 6: Wegfall 20 Beamtenstellen des gehobenen Dienstes und 40 Beamtenstellen des mittleren Dienstes als Kompensation für neue Stellen in anderen Verwaltungsbereichen

Zu Spalte 8: Umsetzung 10 Beamtenstellen des mittleren Dienstes zu 06 01

Erläuterungen § 27 HBes

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

Gehobener Dienst

Bes. Gr.	Anlage IX (2) Nr. 4 (Beamte im technischen Dienst)	Anlage IX (2) Nr. 6 (Beamte d. Steuerver- waltung)	Anlage IX (3) Nr. 1a (Prüfer v. Konzernen usw.)	Anlage IX (3) Nr. 1b (Prüfer v. Großbetr. usw.)	Anlage IX (3) Nr. 1c (Prüfer v. Mittelbetr. usw.)	Anlage IX (3) Nr. 1e (SGL, BP und Steufa)	restliche Stellen	Summe der Stellen
A 13	3,0	238,0	295,0			102,0	3,0	641,0
A 12	6,0	615,0	300,0	254,0		55,0	2,0	1232,0
A 11		994,0		385,0	310,0		2,0	1691,0
A 10		915,0			169,0		7,0	1091,0
A 9		554,0					5,0	559,5
Summe	9,0	3.316,5	595,0	639,0	479,0	157,0	19,0	5.214,5

Mittlerer Dienst

Bes. Gr.	Anlage IX (3) Nr 1d (Steuer- außen- prüfer)	Anlage IX (3) Nr 7 (Sachbe- arbeiter)	restliche Stellen	Summe der Stellen
A 9 AZ	39,0	463,0	2,0	504,0
A 9	94,0	1.053,00	19,5	1.166,5
A 8	89,0	566,00	123,5	778,5
A 7			176,5	176,5
A 6			98,5	98,5
A 5			0	
Summe	222,0	2.082,00	420,0	2.724,0

Stellenübersicht für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst

Bes.Gr.	Kennung	Bezeichnung	Stellen		Haushaltsvermerk
			Nachtrag 2024	(2024)	
A 9 g.D.	(403)	Finanzanwärter/in	1505	(1505)	davon 240 kw zum 31.12.2025
			1894	(1894)	

Erläuterungen Stellenübersicht Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst

Änderungen der Stellen für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst 2024

Bes.-Gr.	Kennung	Stellen lt. Haushalts- plan 2024	Veränderung aufgrund von / durch												Stellen lt. Haushalts- plan 2024 Nachtrag
			Gesetzliche Ermächtigungen		Haushaltsvermerken		neue/weggefallene Stellen		Hebungen		Umsetzungen / Umwandl.		Sonstige Veränderungen		
			+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	+	-	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10					10	
A 9 g.D.	(403)	1.505,0										0,0			1.505,0
Versch.		389,0													389,0
Zusammen		1.894,0										0,0			1.894,0

Anlage

Nachtrag 2024

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**A. Vorbemerkungen**

B. Wesentliche Veränderungen zum Vorjahr

C. Bewirtschaftungsvermerke

Leistungsplan in Tsd. Euro

Produkt- nummer	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024		
		Erlöse	Kosten	Ergebnis
009	Überlassung von Flächen	642.074,8	616.687,9	25.386,9
	Summe Produkte	737.824,2	737.824,2	0,0

Veränderung 2024			neuer Ansatz 2024		
Erlöse	Kosten	Ergebnis	Erlöse	Kosten	Ergebnis
23.400,0	23.400,0	–	665.474,8	640.087,9	25.386,9
23.400,0	23.400,0	–	665.474,8	640.087,9	25.386,9

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

Erläuterungen

Kostenartenschichtung in Euro

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Personalkosten	63.691.700	–	63.691.700
Sachkosten	552.996.200	23.400.000	576.396.200
Kosten	616.687.900	23.400.000	640.087.900
Erlöse	642.074.800	23.400.000	665.474.800
Betriebsergebnis	25.386.900	–	25.386.900
Neutrale Aufwendung		–	
Neutrale Erträge		–	
Ergebnis	25.386.900	–	25.386.900

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

Erfolgsplan in Euro

Nr.	Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
1	Steuererträge und steuerähnliche Erträge	–	–	–
2	Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
3	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	6.360.800	23.400.000	29.760.800
4	Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse	706.888.400	–	706.888.400
5	Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	–	–	–
6	Sonstige Erträge	24.572.800	–	24.572.800
6a	Erträge aus Verrechnungen	–	–	–
7	Summe Erträge	737.822.000	23.400.000	761.222.000
8	Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	551.225.000	23.400.000	574.625.000
9	Personalaufwand	154.208.400	–	154.208.400
10	Abschreibungen	28.460.000	–	28.460.000
11	Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen	–	–	–
12	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	–	–	–
13	Sonstige Aufwendungen	3.648.800	–	3.648.800
13a	Aufwendungen aus Verrechnungen	–	–	–
14	Summe Aufwendungen	737.542.200	23.400.000	760.942.200
15	Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)	279.800	–	279.800
16	Erträge aus Beteiligungen	–	–	–
17	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	–	–	–
18	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.000	–	2.000
19	Abschreibungen aus Finanzanlagen und Wertpapieren - Umlaufvermögen	–	–	–
20	Erträge/Aufwendungen aus Verlustübernahmen	–	–	–
21	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.400	–	15.400
22	Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)	-13.400	–	-13.400
23	Ergebnis der Geschäftstätigkeit (Saldo 15 und 22)	266.400	–	266.400
24	Steuern	266.400	–	266.400
25	Ergebnis (Saldo 23 und 24)	0	–	0

Erläuterungen zu Einzelpositionen in Euro

Zu Pos. 3 und zu Pos. 8:

Zur Deckung der voraussichtlichen Nebenkosten-Nachzahlungen der Nutzer im Mieter-Vermieter-Modell für das Jahr 2023 werden bis zu 20 Mio. Euro zentral bereitgestellt. Darüber hinaus wird ein Leerstand in der Liegenschaft am Schiersteiner Berg durch einen Zuschuss in Höhe von 3,4 Mio. Euro ausgeglichen. Die Zuschüsse stellen beim LBIH Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (Pos. 3) dar. Die erhöhten Nebenkosten bzw. die Mieten wirken sich bei den Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit (Pos. 8) aus.

Überleitungsrechnung

Bezeichnung	bisheriger Ansatz 2024	Veränderung 2024	neuer Ansatz 2024
Zuschuss lt. Erfolgsplan	6.356.900	23.400.000	29.756.900
- Abschreibungen	-	-	
- Zinszahlungen an das Land für überlassene Immobilien	-	-	
- Abzuführende Versicherungsprämie	-	-	
+ Gesamtinvestitionen lt. Übersicht	7.447.600	-	7.447.600
- Eigenfinanzierte Investitionen	4.247.600	-	4.247.600
Zuschuss / Ablieferung	9.556.900	23.400.000	32.956.900