

# **LANDESHAUSHALTSPLAN**

**für die Haushaltsjahre 2018 und 2019**

## **Einzelplan 06**

**für den Geschäftsbereich des**

**Hessischen Ministeriums der Finanzen**

## I N H A L T

| Kapitel | Bezeichnung  | Seite |
|---------|--|-------|
|         | Vorwort  | 2     |
| 06 01   | Ministerium  | 6     |
| 06 04   | Steuerverwaltung   | 39    |
| 06 07   | Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda | 75    |
| 06 12   | Hessische Lotterieverwaltung   | 104   |
| 06 13   | Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen                              | 110   |
| 06 14   | Hessische Zentrale für Datenverarbeitung                             | 155   |
| 06 16   | Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung           | 181   |
|         | Abschluss des Einzelplans 06   | 210   |
|         | Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen                      | 214   |
|         | Stellenpläne, Stellenübersichten                                     | 217   |

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

#### A. Aufgaben und Aufbau der Verwaltung in den wichtigsten Grundzügen

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

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

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

Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main und 35 Finanzämter, davon:

im Regierungsbezirk Darmstadt

|                        |                            |                     |                      |
|------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|
| Bad Homburg v.d. Höhe  | Bensheim                   | Darmstadt           | Dieburg              |
| Frankfurt am Main I-IV | Frankfurt am Main V-Höchst | Friedberg           | Gelnhausen           |
| Groß-Gerau             | Hanau                      | Hofheim am Taunus   | Langen               |
| Michelstadt            | Nidda                      | Offenbach am Main I | Offenbach am Main II |
| Rheingau-Taunus        | Wiesbaden I                | Wiesbaden II        |                      |

im Regierungsbezirk Gießen

|                    |            |        |                  |
|--------------------|------------|--------|------------------|
| Alsfeld-Lauterbach | Dillenburg | Gießen | Limburg-Weilburg |
| Marburg-Biedenkopf | Wetzlar    |        |                  |

im Regierungsbezirk Kassel

|                       |                     |                    |                      |
|-----------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
| Eschwege-Witzenhausen | Fulda               | Hersfeld-Rotenburg | Kassel II-Hofgeismar |
| Kassel I              | Korbach-Frankenberg | Schwalm-Eder       |                      |

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

- der **Hessischen Lotterieverwaltung (Kap. 06 12)**

- des **Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen (Kap. 06 13)**

- der **Hessischen Zentrale für Datenverarbeitung (Kap. 06 14)**

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

**B. Gliederung der Einnahmen und Ausgaben (in EUR)**

| <b>Einzelplan 06</b> |  | <b>2019</b>         | <b>2018</b>         | <b>2017</b>         |
|----------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 0                    | Steuern und steuerähnliche Abgaben                     | —                   | —                   | —                   |
| 1                    | Eigene Einnahmen                                       | 27 467 300          | 27 622 900          | 28 080 600          |
| 2                    | Übertragungseinnahmen                                  | 16 095 200          | 15 902 600          | 14 660 100          |
| 3                    | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen | 90 361 900          | 109 686 800         | 108 692 900         |
|                      | <b>Gesamteinnahmen</b>                                 | <b>133 924 400</b>  | <b>153 212 300</b>  | <b>151 433 600</b>  |
| 4                    | Persönliche Verwaltungsausgaben                        | 498 901 600         | 487 114 800         | 459 514 800         |
| 5                    | Sächliche Verwaltungsausgaben                          | 215 367 500         | 210 928 300         | 191 161 200         |
|                      | Ausgaben für den Schuldendienst                        | —                   | —                   | —                   |
| 6                    | Übertragungsausgaben                                   | 36 937 900          | 61 700 500          | 54 933 300          |
| 7                    | Bauausgaben  | —                   | —                   | —                   |
| 8                    | Sonstige Investitionsausgaben                          | 10 205 700          | 9 319 700           | 7 107 700           |
| 9                    | Besondere Finanzierungsausgaben                        | 203 582 500         | 201 554 800         | 197 642 000         |
|                      | <b>Gesamtausgaben</b>                                  | <b>964 995 200</b>  | <b>970 618 100</b>  | <b>910 359 000</b>  |
|                      | <b>Zuschuss / Überschuss</b>                           | <b>-831 070 800</b> | <b>-817 405 800</b> | <b>-758 925 400</b> |

**C. Personalsoll des Einzelplans 06**

|   | <b>Stellen</b> |                      |             |                      |             |                      |
|---|----------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|
|   | <b>2019</b>    | davon<br>Leerstellen | <b>2018</b> | davon<br>Leerstellen | <b>2017</b> | davon<br>Leerstellen |
| Beamte und Richter                            | 9 106,5        | 180,0                | 9 089,5     | 180,0                | 9 081,5     | 163,0                |
| Beamte auf Widerruf im<br>Vorbereitungsdienst | 1 494,0        | —,—                  | 1 494,0     | —,—                  | 1 034,0     | —,—                  |
| Tarifbeschäftigte                             | 4 074,0        | 43,0                 | 4 058,0     | 43,0                 | 3 953,5     | 45,0                 |
| davon Auszubildende                           | 116,5          |                      | 142,5       |                      | 181,0       |                      |
| Zusammen                                      | 14 674,5       | 223,0                | 14 641,5    | 223,0                | 14 069,0    | 208,0                |

**D. Zielsystem des Ministeriums der Finanzen****Oberziel**

Alle Produkte der Einzelpläne 06, 17 und 18 dienen der Umsetzung von Fachzielen, die zu einem Oberziel zusammengefasst werden. Fachprodukte des Epl. 17, die Fachzielen anderer Ressorts zuzuordnen sind, werden in deren Zielsystem dargestellt. Die Zuordnung der Produkte zu Fachzielen ergibt sich aus den jeweiligen Produktblättern.

Das Oberziel des Geschäftsbereichs des Ministeriums der Finanzen lautet:

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

Die Produktkosten ergeben sich aus den Leistungsplänen, die Teil der in den einzelnen Kapiteln dargestellten Wirtschaftspläne sind.

| Fachprodukte und Projekte   | Plankosten<br>2019<br>1.000 EUR | Plankosten<br>2018<br>1.000 EUR | Plankosten<br>2017<br>1.000 EUR | Istkosten<br>2016<br>1.000 EUR |
|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>Fachziel 1:</b>  |                                 |                                 |                                 |                                |
| Eine solide, mittelfristig ohne Schulden auskommende Finanzpolitik in der Verantwortung gegenüber den heutigen und kommenden Generationen gestalten |                                 |                                 |                                 |                                |
| - Landeshaushalt und Finanzpolitik (Kap. 06 01, Bukr. 2500, Produkt Nr. 6)  | 8.092                           | 8.052                           | 7.355                           | 7.438                          |
| - Zentrale Landesdienste (Kap. 06 01, Bukrs. 2500, Produkt Nr. 9)   | 12.592                          | 11.629                          | 11.307                          | 11.732                         |
| - Aufbauphase "Föderale IT-Agentur" (Kap. 06 01, Bukr. 2500, Projekt Nr. 1)   | 1.400                           | 1.400                           | 1.400                           | -                              |
| - Allgemeine Bewilligungen (Kap. 17 02, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 1)  | 2.831                           | 2.831                           | 2.831                           | 2.298                          |
| - Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft (Kap. 17 05, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 3)   | 13.700                          | 13.700                          | 16.908                          | 13.783                         |
| - Bürgschaften im Wohnungswesen und im sozialen Wohnumfeld (Kap. 17 06, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 4)  | 1.107                           | 757                             | 938                             | 17                             |
| - Bürgschaften zur Sicherung von Krankenhausinvestitionen (Kap. 17 07, Bukr. 2595, Produkt Nr. 5)   | 200                             | 175                             | 150                             | -                              |
| - Versorgung und Vorsorge (Kap. 17 18, Bukr. 2525, Produkt Nr. 1)   | 7.017.462                       | 7.725.362                       | 5.958.846                       | 6.439.209                      |
| <b>Fachziel 2:</b>  |                                 |                                 |                                 |                                |
| Bei der Schaffung einer effizienten und gerechten Steuergesetzgebung mitwirken und diese bürgerfreundlich umsetzen                                  |                                 |                                 |                                 |                                |
| - Steuer und Steuerpolitik (Kap. 06 01, Bukr. 2500, Produkt-Nr. 5)  | 5.748                           | 5.733                           | 6.107                           | 5.386                          |
| - Außenprüfung (Kap. 06 04, Bukr. 2560, Produkt-Nr. 1)  | 241.267                         | 237.422                         | 215.929                         | 212.130                        |
| - Bußgeld- und Strafsachen (Kap. 06 04, Bukr. 2560, Produkt-Nr. 7)  | 10.580                          | 10.421                          | 9.375                           | 9.336                          |
| - Inkasso (Kap. 06 04, Bukr. 2560, Produkt-Nr. 9)   | 68.637                          | 67.476                          | 69.143                          | 63.740                         |
| - Landesbesteuerung von Vermögensübergängen (Kap. 06 04, Bukr. 2560, Produkt-Nr. 10)  | 20.250                          | 19.779                          | 19.763                          | 17.780                         |
| - Leistungen für Kommunen (Kap. 06 04, Bukr. 2560, Produkt-Nr. 11)  | 44.363                          | 43.540                          | 39.035                          | 39.428                         |
| - Veranlagung (Kap. 06 04, Bukr. 2560, Produkt-Nr. 14)  | 411.338                         | 404.799                         | 389.716                         | 370.270                        |
| <b>Fachziel 5:</b>  |                                 |                                 |                                 |                                |
| Landesvermögen zukunftsorientiert nutzen und Bauinvestitionen des Landes optimieren   |                                 |                                 |                                 |                                |
| - Vermögens- und Baumanagement (Kap. 06 01, Bukr. 2500, Produkt-Nr. 7)  | 10.726                          | 10.791                          | 11.791                          | 11.395                         |
| - Ausbildung für den höheren und gehobenen technischen Dienst und der Bauzeichner (Kap. 06 13, Bukr. 2593, Produkt-Nr.1)                            | 2.834                           | 2.815                           | 2.707                           | 2.033                          |
| - Besondere Bauunterhaltungsmaßnahmen (Kap. 06 13, Bukr 2593, Produkt-Nr. 2)  | 7.100                           | 7.260                           | 7.660                           | 7.365                          |
| - Management Freilichtmuseum Hessenpark (Kap. 06 13, Bukr. 2593, Produkt-Nr. 3)   | 6.201                           | 6.103                           | 5.991                           | 5.943                          |
| - Vermarktung und Entwicklung von Immobilienvermögen (Kap. 06 13, Bukr. 2593, Produkt-Nr. 4)  | 6.674                           | 7.476                           | 5.939                           | 7.513                          |
| - Energieeffizienz und nachhaltiges Bauen (Kap. 06 13, Bukr. 2593, Projekt-Nr. 1)   | 880                             | 879                             | 885                             | 1.320                          |
| - CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm (Kap. 06 13, Bukr. 2593, Projekt-Nr.2)   | 14.602                          | 33.702                          | 40.004                          | 31.629                         |
| - Landesvermögensverwaltung (Kap. 17 04, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 2)   | 87.726                          | 87.726                          | 82.783                          | 97.835                         |
| - Förderung von öffentlichen Unternehmen und Stiftungen (Kap. 17 04, Bukr. 2595, Produkt Nr. 6)   | 7.949                           | 10.199                          | 10.601                          | 16.599                         |
| - Bauten Hessischer Landtag (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 1)   | 3.700                           | 2.500                           | 3.500                           | 383                            |
| - Bauten Hessischer Ministerpräsident (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 2)   | 2.000                           | 500                             | -                               | 97                             |
| - Bauten HMdJ (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 3)   | 10.705                          | 9.856                           | 7.584                           | 3.589                          |
| - Bauten HMWEVL (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 4)   | 1.810                           | 1.727                           | 458                             | 574                            |
| - Bauten HMuKLV (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 5)   | 740                             | 482                             | 1.040                           | 1.075                          |
| - Bauten Hessischer Rechnungshof (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 6)  | -                               | 200                             | 1.496                           | 4.582                          |
| - Bauten HMWK (Kunst) (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 7)   | 8.361                           | 13.087                          | 9.704                           | 11.061                         |
| - Bauten Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 8)  | 12.502                          | 26.332                          | 21.699                          | 14.872                         |
| - Bauten Hochschule allgemein (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 9)   | 21.502                          | 30.780                          | 18.446                          | 48.471                         |
| - Bauten Hochschulkliniken (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 10)   | 7.765                           | 8.285                           | 4.452                           | 51.820                         |
| - Vorabekosten und weitere Maßnahmen (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 11)   | 19.000                          | 19.000                          | 21.392                          | 11.065                         |
| - Bauten Hessische Erstaufnahmeeinrichtungen (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 12)   | -                               | -                               | 5.000                           | 3.614                          |
| - CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm - Hochschulen (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 13)   | 2.000                           | 1.000                           | -                               | -                              |
| - Sonderprogramm - Bauunterhalt (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 14)  | 20.000                          | 20.000                          | -                               | -                              |

| Fachprodukte und Projekte  | Plankosten<br>2019<br>1.000 EUR | Plankosten<br>2018<br>1.000 EUR | Plankosten<br>2017<br>1.000 EUR | Istkosten<br>2016<br>1.000 EUR |
|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| Fachziel 6:<br>Den Kommunalen Finanzausgleich für die Gemeinden und Gemeindeverbände tragfähig gestalten   |                                 |                                 |                                 |                                |
| - Kommunalen Finanzausgleich (Kap. 06 01, Bukr. 2500, Produkt-Nr. 8)   | 3.531                           | 3.605                           | 3.378                           | 3.240                          |
| - Allgemeine Finanzausgleichungen, Allgemeine Investitionspauschale, Kosten und Entschädigungen nach dem Konnexitätsgesetz (Kap. 17 20, Bukr. 2595, Produkt - Nr. 7) | 3.626.276                       | 3.516.555                       | 3.376.092                       | 3.227.121                      |
| - Zuweisungen zu den Ausgaben der örtlichen Jugendhilfe (Kap. 17 20, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 9)  | 385                             | 652                             | 728                             | 421                            |
| - Zuweisungen zu den Belastungen der Heilkurorte (Kap. 17 20, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 12)  | 13.000                          | 13.000                          | 13.000                          | 13.070                         |
| - Zuweisungen zu den Ausgaben für Straßen (Kap. 17 20, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 13)   | 18.200                          | 18.200                          | 14.000                          | 14.007                         |
| - Zinsdienst für die Konjunkturprogramme (Kap. 17 20, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 14)  | 36.500                          | 38.000                          | 39.500                          | -                              |
| - Leistungen an die Kommunen zur Abmilderung von Übergangshärten (Kap. 17 42, Produkt-Nr. 65)  | 60.000                          | 60.000                          | 95.000                          | 41.778                         |

## E. Strategie Digitales Hessen

Zur Umsetzung der Strategie Digitales Hessen sind Mittel wie folgt veranschlagt (a. aus vorhandenen Mitteln, b. zusätzliche Mittel):

|             |    | <b>2019</b>     | <b>2018</b>     |
|-------------|----|-----------------|-----------------|
| Kap. 06 14: | a. | 650.000 Euro    | 650.000 Euro    |
|             | b. | 7.700.000 Euro  | 13.700.000 Euro |
| Kap. 06 16: | a. | 5.000.000 Euro  | 5.000.000 Euro  |
|             | b. | 6.930.000 Euro  | 6.390.000 Euro  |
| Summe:      | a. | 5.650.000 Euro  | 5.650.000 Euro  |
|             | b. | 14.630.000 Euro | 20.090.000 Euro |

Die unter b. ausgewiesenen zusätzlichen Mittel sind nach § 5 Abs. 3 HG gesperrt, ihre Inanspruchnahme bedarf der Zustimmung des Ministeriums der Finanzen.

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

---

---

**Wirtschaftsplan**

**Ministerium**

**A. Vorbemerkungen**

Der Geschäftsbereich des Hessischen Ministers der Finanzen umfasst folgende Aufgaben:

- Verwaltung der Gemeinschafts-, Landes- und Realsteuern sowie der Bundessteuern und der Steuern der Kirchen und Religionsgemeinschaften, soweit Landesfinanzbehörden damit beauftragt sind,
- Verwaltungskostenwesen (Gebühren und Auslagen),
- Einheitsbewertung einschließlich der Bodenschätzung,
- Lastenausgleichsgesetz (Abgabenteil),
- Steuerberatungsgesetz,
- Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen, einschließlich zentraler Dienstleistungen (HCC), Berichtswesen und zentrales Finanzcontrolling,
- Versorgungsrücklage,
- Regelung des Finanzausgleichs gegenüber dem Bund, unter den Ländern und zwischen Land, Gemeinden und Gemeindeverbänden,
- Staatsschulden,
- Hessischer Investitionsfonds,
- Staatsbürgschaften und Garantien,
- Staatliche Finanzierungshilfen,
- Grundsatzfragen des staatlichen Vermögens, einschließlich des Sondervermögens, des Immobilien-, Portfolio- und Standortmanagements, Entscheidung über die Verwendung frei werdender Ressortliegenschaften,
- Rückerstattungsangelegenheiten,
- Gewährträgerschaft für und Beteiligung an privatrechtlichen und öffentlich-rechtlichen Unternehmen, soweit nicht die Zuständigkeit der Staatskanzlei oder anderer Ministerien gegeben ist,
- Staatlicher Hochbau (Land, Bund, Militär, Dritte); Bauberatungsstelle des Landes für mit staatlichen Mitteln geförderte Hochbauten,
- CO<sub>2</sub>-neutrale Landesverwaltung,
- Selbstversicherung der Dienstfahrzeuge des Landes,
- Rahmenverträge für Risiken bei Dienstfahrten mit Kraftfahrzeugen,
- Bestimmungen für Beschaffung und Betrieb landeseigener Kraftfahrzeuge,
- Zentrale Beschaffung,
- IT-Dienstleistungen für die Landesverwaltung.

Dem Hessischen Ministerium der Finanzen unmittelbar nachgeordnet sind:

- Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main,
- Hessische Zentrale für Datenverarbeitung,
- Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda (mit den Bildungseinrichtungen Hessische Hochschule für Finanzen und Rechtspflege in Rotenburg a. d. Fulda - Fachbereiche Rechtspflege und Steuer -, Landesfinanzschule Hessen und Ausbildungsstätte für den mittleren Justizdienst),
- Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen,
- Landesbetrieb Hessische Lotterieverwaltung.

Staatsaufsicht besteht für

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

Rechtsaufsicht besteht für

- Versorgungswerk der Steuerberater in Hessen.

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

---

**Wirtschaftsplan**

Im Rahmen eines Projektes sollen Möglichkeiten erarbeitet werden, um zusätzliche Büroraum auf dem Land wohnortnah zur Verfügung zu stellen. Statt eines Arbeitsplatzes in der Stammdienststelle (insbesondere bei Pendlern) oder einem Telearbeitsplatz im häuslichen Umfeld (Homeoffice) sollen Landesbedienstete die Möglichkeit erhalten, dezentral an einem technisch gut ausgestatteten Ort zu arbeiten. Hierfür werden 250 TEUR in 2018 und 750 TEUR in 2019 zur Verfügung gestellt.

**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.

Die Gesamtkosten können beim Projekt "Aufbauphase Föderale IT-Agentur" um bis zu 10 v. H. überschritten werden, wenn ein Ausgleich innerhalb des Buchungskreises sichergestellt werden kann.

**Erfolgsplan**

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

**Finanzplan**

-

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Nr  | neu /<br>weg-<br>gef. | Bezeichnung                          | Soll 2019 |                   |                  |                       |          |        |                   |
|---|-----------------------|--------------------------------------|-----------|-------------------|------------------|-----------------------|----------|--------|-------------------|
|   |                       |                                      | Menge     | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis | Menge  | Gesamt-<br>kosten |
| <b>Produkte</b>                             |                       |                                      |           |                   |                  |                       |          |        |                   |
| 5   |                       | Steuer und Steuerpolitik             | 6.700     | 5.748,0           | 22,9             | 5.725,1               | -        | 6.700  | 5.733,4           |
| 6   |                       | Landeshaushalt und Finanzpolitik     | 8.500     | 8.092,3           | 26,6             | 8.065,7               | -        | 8.500  | 8.052,3           |
| 7   |                       | Vermögens- und Baumanagement         | 9.600     | 10.726,0          | 69,1             | 10.656,9              | -        | 9.600  | 10.790,6          |
| 8   |                       | Kommunaler Finanzausgleich           | 4.100     | 3.530,9           | 12,0             | 3.518,9               | -        | 4.100  | 3.605,4           |
| 9   |                       | Zentrale Landesdienste               | 12.500    | 12.591,5          | 38,9             | 12.552,6              | -        | 11.900 | 11.629,2          |
| <b>Summe Produkte</b>                       |                       |                                      |           | <b>40.688,7</b>   | <b>169,5</b>     | <b>40.519,2</b>       | <b>-</b> |        | <b>39.810,9</b>   |
| <b>Projekte</b>                             |                       |                                      |           |                   |                  |                       |          |        |                   |
| 1   |                       | Aufbauphase "Föderale IT-Agentur"    | 1         | 1.400,0           | 1.400,0          | -                     | -        | 1      | 1.400,0           |
| <b>Summe Projekte</b>                       |                       |                                      |           | <b>1.400,0</b>    | <b>1.400,0</b>   | <b>-</b>              | <b>-</b> |        | <b>1.400,0</b>    |
| <b>Externe Leistungen</b>                   |                       |                                      |           |                   |                  |                       |          |        |                   |
| 1   |                       | Bundesbauangelegenheiten             | 220       | 199,7             | 199,7            | -                     | -        | 1      | 199,8             |
| <b>Summe Externe Leistungen</b>             |                       |                                      |           | <b>199,7</b>      | <b>199,7</b>     | <b>-</b>              | <b>-</b> |        | <b>199,8</b>      |
| <b>Zwischenbehördliche Leistungen</b>       |                       |                                      |           |                   |                  |                       |          |        |                   |
| 1   |                       | Abordnungen an andere Buchungskreise | 1         | 84,1              | 84,1             | -                     | -        | 1      | 84,1              |
| <b>Summe Zwischenbehördliche Leistungen</b> |                       |                                      |           | <b>84,1</b>       | <b>84,1</b>      | <b>-</b>              | <b>-</b> |        | <b>84,1</b>       |
| <b>Gesamtsumme</b>                          |                       |                                      |           | <b>42.372,5</b>   | <b>1.853,3</b>   | <b>40.519,2</b>       | <b>-</b> |        | <b>41.494,8</b>   |



**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Soll 2018      |                   |          | Soll 2017 |                 |                |                   |          | Ist 2016 |                 |                |                   |                |
|----------------|-------------------|----------|-----------|-----------------|----------------|-------------------|----------|----------|-----------------|----------------|-------------------|----------------|
| Eigene Erlöse  | Produkt-abgeltung | Ergebnis | Menge     | Gesamt-kosten   | Eigene Erlöse  | Produkt-abgeltung | Ergebnis | Menge    | Gesamt-kosten   | Eigene Erlöse  | Produkt-abgeltung | Ergebnis       |
| 28,0           | 5.705,4           | -        | 6.500     | 6.106,7         | 33,6           | 6.073,1           | -        | 6.050    | 5.386,2         | 30,8           | 5.845,7           | 490,3          |
| 34,6           | 8.017,7           | -        | 8.200     | 7.354,9         | 30,1           | 7.324,8           | -        | 7.696    | 7.437,9         | 99,1           | 7.925,8           | 587,0          |
| 76,6           | 10.714,0          | -        | 9.500     | 11.790,7        | 86,5           | 11.704,2          | -        | 9.641    | 11.395,4        | 58,8           | 11.244,1          | -92,5          |
| 15,0           | 3.590,4           | -        | 3.500     | 3.378,0         | 16,4           | 3.361,6           | -        | 3.461    | 3.239,5         | 28,2           | 3.420,2           | 208,9          |
| 46,2           | 11.583,0          | -        | 11.000    | 11.307,1        | 351,6          | 10.955,5          | -        | 10.874   | 11.732,2        | 199,6          | 11.574,4          | 41,8           |
| <b>200,4</b>   | <b>39.610,5</b>   | <b>-</b> |           | <b>39.937,4</b> | <b>518,2</b>   | <b>39.419,2</b>   | <b>-</b> |          | <b>39.191,2</b> | <b>416,5</b>   | <b>40.010,2</b>   | <b>1.235,5</b> |
| 1.400,0        | -                 | -        | 1         | 1.400,0         | 1.400,0        | -                 | -        | -        | -               | -              | -                 | -              |
| <b>1.400,0</b> | <b>-</b>          | <b>-</b> |           | <b>1.400,0</b>  | <b>1.400,0</b> | <b>-</b>          | <b>-</b> |          | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>          | <b>-</b>       |
| 199,8          | -                 | -        | 220       | 200,0           | 200,0          | -                 | -        | 210      | 193,7           | 199,7          | -                 | 6,0            |
| <b>199,8</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b> |           | <b>200,0</b>    | <b>200,0</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b> |          | <b>193,7</b>    | <b>199,7</b>   | <b>-</b>          | <b>6,0</b>     |
| 84,1           | -                 | -        | 1         | 107,2           | 107,2          | -                 | -        | 7        | 528,8           | 531,4          | -                 | 2,6            |
| <b>84,1</b>    | <b>-</b>          | <b>-</b> |           | <b>107,2</b>    | <b>107,2</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b> |          | <b>528,8</b>    | <b>531,4</b>   | <b>-</b>          | <b>2,6</b>     |
| <b>1.884,3</b> | <b>39.610,5</b>   | <b>-</b> |           | <b>41.644,6</b> | <b>2.225,4</b> | <b>39.419,2</b>   | <b>-</b> |          | <b>39.913,7</b> | <b>1.147,6</b> | <b>40.010,2</b>   | <b>1.244,1</b> |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 5:  
Steuer und Steuerpolitik**

**IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung**

**1. Erbringer**  
HMdF

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**  
EU-Recht, Grundgesetz, Bundesgesetze, Verwaltungsvorschriften, Richtlinien, technische Regelwerke

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

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

Die Servicestelle Finanzplatz Frankfurt ist Ansprechpartner für Probleme praktischer Art, steuerliche Belange der Kreditinstitute und die Erörterung grundsätzlicher Finanzplatzfragen mit der Landesregierung.

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Steuerpolitische Grundsatzfragen
- Ertragsteuern
- Verbrauch- und Verkehrsteuern
- Prüfungsdienste
- Verfahrensrecht und übrige Rechtsgebiete

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 2:

Bei der Schaffung einer effizienten und gerechten Steuergesetzgebung mitwirken und diese bürgerfreundlich umsetzen.

**5. Empfänger**

Hessischer Landtag, Bundesministerium der Finanzen, andere Länder, parlamentarische Gremien, Bürger, Bewerber für die Steuerberaterprüfung, Steuerberaterkammer Hessen, Versorgungswerk der Steuerberater in Hessen, Bundesrechnungshof, Landesrechnungshof, Mitglieder und stellvertretende Mitglieder der Prüfungsausschüsse für die Steuerberaterprüfung, nachgeordnete Dienststellen

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                            | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|----------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten         | Tage    | 6.700     | 6.700     | 6.500     | 6.050    | 6.046    | 5.675    |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 Eine gleichmäßige Steuerfestsetzung und -erhebung sicherstellen    |         |           |           |           |          |          |          |
| Anzahl beantworteter Bürgeranfragen                                      | Stück   | 1.500     | 1.500     | 1.500     | 1.437    | 1.543    | 1.650    |
| 6.2.2 Eine qualitativ hochwertige Steuerberaterleistung sichern          |         |           |           |           |          |          |          |
| Anteil bestandener Prüfungen   | Prozent | 50,0      | 50,0      | 50,0      | 47,9     | 51,1     | 62,3     |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen                          |         |           |           |           |          |          |          |
| Produktabgeltung je Menge  | EUR     | 854,51    | 851,54    | 934,33    | 966,27   | 825,67   | 855,5    |
| Relative Entwicklung der Produktmenge                                    | Prozent | 0,0       | 3,1       | 8,3       | 0,1      | 6,5      | -3,1     |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkosten          | 3.969.200         | 3.985.300         | 4.146.200         | 3.550.707         |
| Sachkosten              | 1.778.800         | 1.748.100         | 1.960.500         | 1.842.802         |
| <b>Kosten</b>           | <b>5.748.000</b>  | <b>5.733.400</b>  | <b>6.106.700</b>  | <b>5.393.509</b>  |
| Erlöse                  | 22.900            | 28.000            | 33.600            | 23.975            |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-5.725.100</b> | <b>-5.705.400</b> | <b>-6.073.100</b> | <b>-5.369.534</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                 | -                 | -                 | -7.306            |
| Neutrale Erträge        | -                 | -                 | -                 | 6.825             |
| Produktabgeltung        | 5.725.100         | 5.705.400         | 6.073.100         | 5.845.748         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>490.345</b>    |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 6:  
Landeshaushalt und Finanzpolitik**

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

**1. Erbringer**

HMdF

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Grundgesetz, Hess. Verfassung, Haushaltsgrundsätzegesetz, Landeshaushaltsordnung (LHO), Finanzausgleichsgesetz (FAG), Kooperationsvereinbarung zwischen Landtag und Landesregierung zur Einrichtung eines Budgetbüros

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Planung und Aufstellung des Landeshaushalts, Steuerung des Haushaltsvollzugs und Sicherung des Haushaltsausgleichs, Rechnungslegung, Vorbereitung und Erstellung der Finanzplanung.

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Aufstellung des Haushalts- und Finanzplans, Finanzhilfenbericht
- Ausführung des Haushaltsplans
- Jahresabschluss und Rechnungslegung
- Liquiditätsmanagement
- IT-Verfahren HAV
- Haushalts- und Finanzpolitik

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 1:

Eine solide, mittelfristig ohne neue Schulden auskommende Finanzpolitik in der Verantwortung gegenüber den heutigen und kommenden Generationen gestalten.

**5. Empfänger**

Hessischer Landtag, Hessische Landesregierung, Bund/Länder-Gremien, Bundesrat, Hessischer Rechnungshof, Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten   | Tage    | 8.500     | 8.500     | 8.200     | 7.696    | 7.715    | 8.172    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.2.1 Mittelfristige Finanz- und Entwicklungsperspektiven aufzeigen</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12. des Jahres                                | EUR     | 6.949     | 6.966     | 6.957     | 6.909    | 6.978    | 6.788    |
| Verschuldungsquote im Ländervergleich                                      | Rang    | 6.        | 6.        | 6.        | 7.       | 6.       | 5.       |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                |         |           |           |           |          |          |          |
| Produktabgeltung je Menge   | EUR     | 948,90    | 943,26    | 893,27    | 1.029,85 | 904,39   | 842,8    |
| Relative Entwicklung der Produktmenge                                 | Prozent | 0,0       | 3,7       | 0,0       | -0,2     | -5,6     | 2,3      |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkosten          | 5.487.100         | 5.486.800         | 5.435.600         | 4.877.414         |
| Sachkosten              | 2.605.200         | 2.565.500         | 1.919.300         | 2.549.341         |
| <b>Kosten</b>           | <b>8.092.300</b>  | <b>8.052.300</b>  | <b>7.354.900</b>  | <b>7.426.755</b>  |
| Erlöse                  | 26.600            | 34.600            | 30.100            | 93.627            |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-8.065.700</b> | <b>-8.017.700</b> | <b>-7.324.800</b> | <b>-7.333.128</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                 | -                 | -                 | 11.158            |
| Neutrale Erträge        | -                 | -                 | -                 | 5.486             |
| Produktabgeltung        | 8.065.700         | 8.017.700         | 7.324.800         | 7.925.834         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>587.034</b>    |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 7 :  
Vermögens- und Baumanagement**

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

**1. Erbringer**  
HMdF

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Grundgesetz, Hessische Verfassung, EU-Gesetze, Bundes- und Landesgesetze, Verordnungen, Richtlinien, technische Regelwerke

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Das Produkt umfasst die Vermögensverwaltung - insbesondere die Verwaltung von Beteiligungen, die Vergabe von Bürgschaften sowie die Fachaufsicht über den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (soweit nicht in Produkt 9 enthalten), Tätigkeiten im Zusammenhang mit dem Betrieb der Staatslotterien und Spielbanken sowie das Zentrale Hochbaumanagement inkl. Public Private Partnership im öffentlichen Hochbau des Landes, Grundsatzangelegenheiten des staatlichen Bauverfahrens und zum Vergabe- und Vertragsrecht sowie Tätigkeiten des PPP Kompetenzzentrums Hessen zur Beratung hessischer Kommunen und der Bauberatungsstelle für Bauten mit staatlichen Zuwendungen.

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Vermögensverwaltung
- Public Private Partnership Kompetenzzentrum Hessen
- Fachliche Steuerung des Landesbetriebes Bau und Immobilien Hessen und Angelegenheiten der Staatslotterien und Spielbanken
- Zentrales Hochbaumanagement inkl. PPP im öffentlichen Hochbau des Landes

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 5:  
Landesvermögen zukunftsorientiert nutzen und Bauinvestitionen des Landes optimieren.

**5. Empfänger**

Hessischer Landtag, Kabinett, Ressorts, Landesvertretung, Rechnungshof, Landesbetriebe, Gesellschaften, Stiftungen, Investitionsbank Hessen, Bürgschaftsbank, Bund, Länder, Gemeinden, Bürger

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                            | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|----------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten         | Tage    | 9.600     | 9.600     | 9.500     | 9.641    | 9.537    | 9.159    |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|   | Einheit   | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016  | Ist 2015  | Ist 2014  |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>  |           |           |           |           |           |           |           |
| 6.2.1 <u>Optimales bauliches Umfeld zur Erfüllung staatlicher Aufgaben bereitstellen</u>                        |           |           |           |           |           |           |           |
| Getätigte Bauinvestitionen einsch. eingegangene Verpflichtungen PPP-Projekte                                    | TEUR      | 303.921,4 | 308.586,3 | 263.105,1 | 265.767,0 | 269.342,1 | 319.945,8 |
| 6.2.2 <u>Einen Beitrag zur Sicherung hessischer Arbeitsplätze sowie Stärkung hessischer Unternehmen leisten</u> |           |           |           |           |           |           |           |
| Anzahl der durch die Gewährung von Bürgschaften gesicherten Arbeitsplätze                                       | Stück     | 4.500     | 4.500     | 4.800     | 3.800     | 4.450     | 4.060     |
| Angestoßene Investitionen   | Mio. Euro | 300,0     | 300,0     | 350,0     | 203,1     | 423,8     | 191,1     |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>   |           |           |           |           |           |           |           |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>  |           |           |           |           |           |           |           |
| Produktabgeltung je Menge   | EUR       | 1.110,09  | 1.116,04  | 1.232,02  | 1.166,32  | 1.090,09  | 1.072,30  |
| Relative Entwicklung der Produktmenge   | Prozent   | 0,0       | 1,1       | 3,3       | 1,1       | 4,1       | 1,7       |

## 7. Kostenzusammensetzung

### Kostenartenschichtung (in EUR)

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalkosten          | 5.386.200          | 5.475.200          | 5.418.400          | 5.308.939          |
| Sachkosten              | 5.339.800          | 5.315.400          | 6.372.300          | 6.108.663          |
| <b>Kosten</b>           | <b>10.726.000</b>  | <b>10.790.600</b>  | <b>11.790.700</b>  | <b>11.417.602</b>  |
| Erlöse                  | 69.100             | 76.600             | 86.500             | 72.499             |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-10.656.900</b> | <b>-10.714.000</b> | <b>-11.704.200</b> | <b>-11.345.103</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                  | -                  | -                  | -22.165            |
| Neutrale Erträge        | -                  | -                  | -                  | -13.704            |
| Produktabgeltung        | 10.656.900         | 10.714.000         | 11.704.200         | 11.244.089         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-92.553</b>     |

In den Sachkosten sind Dienstleistungsentgelte in Höhe von 1,6 Mio Euro für den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (vgl. Kapitel 0613, zwischenbehördliche Leistung Nr. 2) sowie Dienstleistungsentgelte für die Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main im Buchungskreis Steuerverwaltung zur Wahrnehmung von Aufgaben bei Vergabe- und Vertragsangelegenheiten, Korruptionsschutz in Höhe von rd. 1,1 Mio. Euro (vgl. Kapitel 06 04, zwischenbehördliche Leistung Nr. 4) enthalten.

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 8 :  
Kommunaler Finanzausgleich**

**IPR-Nr. 031 - Gewährleistung der kommunalen Selbstverwaltung**

**1. Erbringer**  
HMdF

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Art. 137 HV, Finanzausgleichsgesetz, Gesetz über den Hessischen Investitionsfonds, Landeshaushaltsordnung, Haushaltsplan des Landes, ÖPNV-Gesetz, weitere fachbezogene Landesausführungsgesetze mit Weisungen zum Bereich des Finanzausgleichs, Gemeindefinanzreformgesetz und Nebengesetze, Zukunftsinvestitionsgesetz des Bundes, Hessisches Sonderinvestitionsprogrammgesetz, Schutzschirmgesetz und Verordnung zur Durchführung des Schutzschirmgesetzes, Kommunalinvestitionsprogrammgesetz, Kommunalinvestitionsförderungsgesetz des Bundes, Verwaltungsvereinbarungen zur Durchführung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes, Investitionszuwendungsverordnung, Programm zur Entschuldung hessischer Kommunen von Kassenkrediten und zur Förderung kommunaler Investitionen

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Das Produkt umfasst die Durchführung der oben genannten Rechtsgrundlagen, das sind aktuell insbesondere der Kommunale Schutzschirm, das Kommunalinvestitionsprogrammgesetz (KIP I und KIP II) sowie regelmäßig der kommunale Finanzausgleich.

Darüber hinaus umfasst das Produkt die Organisation der Kassenkreditentschuldung der hessischen Kommunen in einem Volumen von rd. 6 Mrd. Euro, Errichtung eines Sondervermögens zur Refinanzierung des Entschuldungsprogramms und zur Umsetzung eines Investitionsprogramms mit einem Volumen von rd. 500 Mio. Euro für sparsame, finanz- oder strukturschwache Kommunen ohne Kassenkredite (Hessenkasse). Das Gesetzgebungsverfahren soll voraussichtlich im 4. Quartal 2017 eingeleitet werden.

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Kommunaler Finanzausgleich und Feststellung der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 6:

Den Kommunalen Finanzausgleich für die Gemeinden und Gemeindeverbände tragfähig gestalten.

**5. Empfänger**

Alle hessischen kommunalen Gebietskörperschaften



**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten  | Tage    | 4.100     | 4.100     | 3.500     | 3.461    | 3.560    | 3.544    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                            |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 Den Kommunen die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Geldmittel zur Verfügung stellen |         |           |           |           |          |          |          |
| Gesamtleistung des Kommunalen Steuerverbands pro Einwohner  | EUR     | ---       | ---       | ---       | ---      | 575      | 564      |
| Gesamtleistung ohne Verstärkungsmittel und Umlagen pro Einwohner                                    | EUR     | 722       | 692       | 649       | 621      | ---      | ---      |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>                               |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen   |         |           |           |           |          |          |          |
| Produktabgeltung je Menge   | EUR     | 858,26    | 875,72    | 960,44    | 988,18   | 876,27   | 893,40   |
| Relative Entwicklung der Produktmenge   | Prozent | 0,0       | 17,1      | 0,0       | -2,8     | 0,4      | 5,3      |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkosten          | 2.294.900         | 2.284.800         | 1.903.100         | 1.903.738         |
| Sachkosten              | 1.236.000         | 1.320.600         | 1.474.900         | 1.320.335         |
| <b>Kosten</b>           | <b>3.530.900</b>  | <b>3.605.400</b>  | <b>3.378.000</b>  | <b>3.224.073</b>  |
| Erlöse                  | 12.000            | 15.000            | 16.400            | 12.590            |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-3.518.900</b> | <b>-3.590.400</b> | <b>-3.361.600</b> | <b>-3.211.483</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                 | -                 | -                 | 15.470            |
| Neutrale Erträge        | -                 | -                 | -                 | 15.610            |
| Produktabgeltung        | 3.518.900         | 3.590.400         | 3.361.600         | 3.420.158         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>208.815</b>    |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 9:**

**Zentrale Landesdienste**

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

**1. Erbringer**

HMdF

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

EU-Vorschriften, Grundgesetz, Bundesgesetze, Hessische Verfassung, Bundes- und Landesgesetze, Verordnungen, Verwaltungsvorschriften, Richtlinien, technische Regelwerke in der jeweils gültigen Fassung

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Das Produkt umfasst die Steuerung der dem Finanzressort nachgeordneten Verwaltungen einschließlich der dem Ressort zugeordneten zentralen Dienstleister der Landesverwaltung: HZD, HCC, LBIH (soweit nicht in Produkt 7 enthalten). Neben den vom Ministerium zu erbringenden Unterstützungs- und Serviceleistungen umfasst das Produkt die dienst- und fachaufsichtlichen Aufgaben, das Controlling des nachgeordneten Bereichs sowie unmittelbar wahrgenommene ressortübergreifende Projektleistungen (z. B. Interne Kontrollsysteme (IKS)) sowie Grundsatzangelegenheiten im Rahmen der technischen Weiterentwicklung und Pflege der Systeme für das Haushalts- und Rechnungswesen.

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Personal und Recht
- Organisation und Automation
- Haushalt, Controlling, Revision
- Weiterentwicklung und Pflege der Systeme für das Haushalts- und Rechnungswesen
- Fachaufsicht landesinterne Steuerberatung

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 1:

Eine solide, mittelfristig ohne Schulden auskommende Finanzpolitik in der Verantwortung gegenüber den heutigen und kommenden Generationen gestalten

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten   | Tage    | 12.500    | 11.900    | 11.000    | 10.874   | 10.983   | 11.128   |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                                 |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Kompetenten und umfassenden Aufgabenvollzug sicherstellen</u>                                   |         |           |           |           |          |          |          |
| Erreichungsgrad der Kennzahlen zur Leistungswirkung im nachgeordneten Bereich                            | Prozent | 80,0      | 80,0      | 80,0      | 72,0     | 69,8     | 61,1     |
| 6.2.2 <u>Ressortübergreifende Projekte und Vorhaben zeit-, kosten-, und qualitätsgesichert abwickeln</u> |         |           |           |           |          |          |          |
| Anzahl der erfolgreich abgeschlossenen Maßnahmen   | Stück   | 13        | 18        | 17        | 15       | 15       | 22       |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                |         |           |           |           |          |          |          |
| Produktabgeltung je Menge   | EUR     | 1.004,21  | 973,36    | 995,96    | 1.064,42 | 1.151,32 | 934,50   |
| Relative Entwicklung der Produktmenge                                 | Prozent | 5,0       | 8,2       | -5,2      | -1,0     | -1,3     | -1,8     |

**Erläuterung zu 6.2.1:**

Ein kompetenter und umfassender Aufgabenvollzug ist sichergestellt, wenn die Kennzahlen zur Leistungswirkung im nachgeordneten Bereich erreicht werden.

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalkosten          | 8.053.800          | 7.735.000          | 6.843.900          | 6.719.169          |
| Sachkosten              | 4.537.700          | 3.894.200          | 4.463.200          | 5.010.177          |
| <b>Kosten</b>           | <b>12.591.500</b>  | <b>11.629.200</b>  | <b>11.307.100</b>  | <b>11.729.346</b>  |
| Erlöse                  | 38.900             | 46.200             | 351.600            | 156.885            |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-12.552.600</b> | <b>-11.583.000</b> | <b>-10.955.500</b> | <b>-11.572.461</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                  | -                  | -                  | 2.843              |
| Neutrale Erträge        | -                  | -                  | -                  | 42.723             |
| Produktabgeltung        | 12.552.600         | 11.583.000         | 10.955.500         | 11.574.411         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>41.830</b>      |

Für das Pilotprojekt zur Schaffung von zusätzlichem, wohnortnahem Büroraum auf dem Land sind in 2018 Kosten von 250 TEUR und in 2019 Kosten von 750 TEUR enthalten.

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Projekt Nr. 1:  
Aufbauphase "Föderale IT-Agentur"**

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

**1. Erbringer**

Aufbaustab "Föderale IT-Agentur" (Anstalt öffentlichen Rechts in Umsetzung durch den IT-Planungsrat)

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Beschluss des IT-Planungsrats 2016/05 vom 16. März 2016; Änderungsstaatsvertrag (auf der Grundlage des IT-Staatsvertrags vom 01.04.2010 basierend auf Artikel 91c Grundgesetz vom 01.08.2009) und Errichtungsbeschluss in Vorbereitung.

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung des Projekts**

Die hohe Komplexität und Heterogenität der bestehenden Strukturen, Prozesse, rechtlichen Regelungen und Vereinbarungen im Kontext des IT-Planungsrats führen dazu, dass das Potenzial der Zusammenarbeit zwischen Bund und Ländern nicht hinreichend ausgeschöpft werden kann.

Für die Realisierung einer effektiveren und zielgerichteten Steuerung föderaler IT-Kooperationen durch den IT-Planungsrat ist eine Bündelung bestehender organisatorischer, personeller und finanzieller Ressourcen sowie eine stärkere Etablierung einheitlicher Strukturen, Regelungen und Prozesse von Bund und Ländern - unterstützt durch eine gemeinsame Einrichtung - notwendig.

Mit der Gründung der "Föderalen IT-Agentur" mit Sitz in Frankfurt am Main sollen Rahmenbedingungen geschaffen werden, die den IT-Planungsrat besser in die Lage versetzen, der besonderen Verantwortung für die öffentliche IT gemäß dem § 91c GG und dem IT-Staatsvertrag nachzukommen.

Die Rechtsaufsicht soll den Ländern und dem Bund gemeinsam obliegen. Das hessische Ministerium der Finanzen soll mit der Aufsicht betraut werden und diese im Einvernehmen mit dem Bundesministerium des Innern führen.

Mit der Einrichtung eines Aufbaustabs unter hessischer Führung sollen auf der Grundlage des "Konzepts für eine von Bund und Ländern gemeinsam getragene Anstalt zur Unterstützung des IT-Planungsrats, Phase 4 - Umsetzungsvorbereitung" die notwendigen Vorarbeiten vorgenommen werden.

**3.2 Fachleistung zum Projekt**

Erstellung Konzeption und Übertragungsplan

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Projekt dient dem Fachziel 1:

Eine solide, mittelfristig ohne Schulden auskommende Finanzpolitik in der Verantwortung gegenüber den heutigen und kommenden Generationen gestalten.

**5. Empfänger**

Bund und Länder

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Projekte   | Stück   | 1         | 1         | 1         | ---      | ---      | ---      |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |

**Erläuterung zu 6.2 und 6.3:**

Da es sich bei dem Projekt nur um vorbereitende Tätigkeiten zur Gründung einer Anstalt des öffentlichen Rechts handelt, werden keine Kennzahlen ausgeprägt.

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Personalkosten          | 800.000          | 800.000          | 800.000          | –               |
| Sachkosten              | 600.000          | 600.000          | 600.000          | –               |
| <b>Kosten</b>           | <b>1.400.000</b> | <b>1.400.000</b> | <b>1.400.000</b> | –               |
| Erlöse                  | 1.400.000        | 1.400.000        | 1.400.000        | –               |
| <b>Betriebsergebnis</b> | –                | –                | –                | –               |
| Neutrale Aufwendungen   | –                | –                | –                | –               |
| Neutrale Erträge        | –                | –                | –                | –               |
| Produktabgeltung        | –                | –                | –                | –               |
| <b>Ergebnis</b>         | –                | –                | –                | –               |

Die Kosten werden durch eine Rücklagenentnahme finanziert.

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu externer Leistung Nr. 1 :  
Bundesbauangelegenheiten**

**1. Erbringer**

HMdF

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

- Verwaltungsabkommen über die Erledigung von Bauangelegenheiten des Bundes zwischen der Bundesrepublik Deutschland und dem Land Hessen vom 17. November 2011.
- Vereinbarung zwischen der Bundesrepublik Deutschland und dem Land Hessen über die Erstattung der dem Land bei der Erledigung von Bauaufgaben des Bundes entstehenden Kosten vom 17. November 2011 in der jeweils geltenden Fassung der Änderungsvereinbarung.
- Richtlinien für die Durchführung von Bauaufgaben des Bundes im Zuständigkeitsbereich der Finanzbauverwaltungen (RBBau)

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der externen Leistung**

- Organaufsichtliche Kontrollfunktion für die Durchführung der Bauaufgaben des Bundes, der Nato und der Stationierungsstreitkräfte
- Harmonisierung von Bundes- und Landesregelwerken/Bauverfahren
- Abstimmungen mit dem Bundesministerium für Verkehr, Bau- und Stadtentwicklung, dem Bundesministerium der Verteidigung und dem Bundesministerium der Finanzen sowie dem Bundesrechnungshof
- Fachliche Federführung bei Verwaltungsabkommen und Vergütungsvereinbarungen für die Durchführung von Bauaufgaben des Bundes

**3.2 Fachleistungen zur externen Leistung**

- Bundesbauangelegenheiten

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Bund und Dritte

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten   | Tage    | 220       | 220       | 220       | 210      | 238      | 204      |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
|  |         |           |           |           |          |          |          |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> | <b>Ist 2016<br/>EUR</b> |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Personalkosten          | 141.500                  | 143.200                  | 127.600                  | 126.306                 |
| Sachkosten              | 58.200                   | 56.600                   | 72.400                   | 67.397                  |
| <b>Kosten</b>           | <b>199.700</b>           | <b>199.800</b>           | <b>200.000</b>           | <b>193.703</b>          |
| Erlöse                  | 199.700                  | 199.800                  | 200.000                  | 199.747                 |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>6.044</b>            |
| Neutrale Aufwendungen   | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Neutrale Erträge        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Produktabgeltung        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>6.044</b>            |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 1 :  
Abordnungen an andere Buchungskreise**

**1. Erbringer**

HMdF

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

§ 25 HBG, § 4 Abs. 1 TV-H

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

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

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Abordnungen an andere Buchungskreise

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Andere Buchungskreise

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Abgeordnetes Personal  | VZÄ     | 1         | 1         | 1         | 7        | 6        | 5        |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |



**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> | <b>Ist 2016<br/>EUR</b> |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Personalkosten          | 84.100                   | 84.100                   | 107.200                  | 528.847                 |
| Sachkosten              | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Kosten</b>           | <b>84.100</b>            | <b>84.100</b>            | <b>107.200</b>           | <b>528.847</b>          |
| Erlöse                  | 84.100                   | 84.100                   | 107.200                  | 531.384                 |
| <b>Betriebsergebnis</b> | -                        | -                        | -                        | <b>2.538</b>            |
| Neutrale Aufwendungen   | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Neutrale Erträge        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Produktabgeltung        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Ergebnis</b>         | -                        | -                        | -                        | <b>2.538</b>            |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                                     | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|------|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1    | 550-557,<br>559                         | <b>Steuererträge und steuerähnliche Erträge</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 2    | 558                                     | <b>Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 5581                                    | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 3    | 540-543,<br>580-589, 591                | <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 4    | 500-519,<br>530-531,<br>544, 548-549    | <b>Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse</b>  | <b>40.960.000</b> | <b>40.051.300</b> | <b>39.882.100</b> | <b>41.033.017</b> |
|      | 510-513,<br>515-518                     | Erträge aus Gebühren   | 2.200             | 2.200             | 2.200             | 2.340             |
|      | 514                                     | Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 500-509,<br>519,<br>530-531             | Umsatzerlöse   | 115.000           | 115.000           | 115.000           | 112.725           |
|      | 548-549                                 | Kostenerstattungen   | 323.600           | 323.600           | 345.700           | 907.713           |
|      | 544                                     | Produktabgeltung   | 40.519.200        | 39.610.500        | 39.419.200        | 40.010.239        |
| 5    | 520-529                                 | <b>Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen</b>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 6    | 533-539,<br>545-547,<br>590, 592        | <b>Sonstige Erträge</b>  | <b>12.500</b>     | <b>43.500</b>     | <b>62.500</b>     | <b>124.868</b>    |
| 7    |   | <b>Summe Erträge</b>   | <b>40.972.500</b> | <b>40.094.800</b> | <b>39.944.600</b> | <b>41.157.885</b> |
| 8    | 600-619,<br>670-691, 718                | <b>Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>15.315.600</b> | <b>14.538.100</b> | <b>15.887.100</b> | <b>16.193.724</b> |
|      | 600-609                                 | Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren  | 223.900           | 223.900           | 224.800           | 240.139           |
|      | 680-689                                 | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung                              | 1.000.000         | 994.900           | 964.100           | 877.885           |
|      | 610-619,<br>670-679,<br>690-691         | Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                | 14.091.700        | 13.319.300        | 14.698.200        | 15.075.700        |
|      | 718                                     | Aufwendungen aus Produktabgeltung  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 9    | 620-649                                 | <b>Personalaufwand</b>   | <b>26.216.800</b> | <b>25.994.300</b> | <b>24.782.000</b> | <b>23.015.119</b> |
|      | 620-629                                 | Entgelte   | 3.931.500         | 3.921.500         | 3.869.800         | 3.633.565         |
|      | 630-639                                 | Bezüge   | 16.544.600        | 16.332.900        | 15.113.400        | 13.607.150        |
|      | 640-649                                 | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung                                  | 5.740.700         | 5.739.900         | 5.798.800         | 5.774.404         |
| 10   | 660-669                                 | <b>Abschreibungen</b>  | <b>156.700</b>    | <b>279.000</b>    | <b>301.900</b>    | <b>323.312</b>    |
|      | 660-667,<br>669                         | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                 | 156.700           | 279.000           | 301.900           | 323.312           |
|      | 665                                     | <i>davon außerplanmäßige Abschreibungen</i>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 668                                     | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit unüblich hoch                        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 11   | 720-729                                 | <b>Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 727                                     | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 12   | 710-717,<br>719,<br>730-739,<br>780-789 | <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b>  | <b>369.000</b>    | <b>369.000</b>    | <b>391.000</b>    | <b>68.983</b>     |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                      | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|------|--------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 13   | 650-659,<br>692-699, 791 | <b>sonstige Aufwendungen</b>   | <b>217.200</b>    | <b>217.200</b>    | <b>195.100</b>    | <b>958.750</b>    |
|      | 650-659                  | sonstige Personalaufwendungen  | 217.200           | 217.200           | 195.100           | 223.538           |
|      | 692-699,<br>791          | Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen                                     | –                 | –                 | –                 | 735.212           |
| 14   |                          | <b>Summe Aufwendungen</b>  | <b>42.275.300</b> | <b>41.397.600</b> | <b>41.557.100</b> | <b>40.559.888</b> |
| 15   |                          | <b>Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)</b>  | <b>-1.302.800</b> | <b>-1.302.800</b> | <b>-1.612.500</b> | <b>597.997</b>    |
| 16   | 560-563                  | <b>Erträge aus Beteiligungen</b>   | –                 | –                 | –                 | –                 |
|      | 560                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | –                 | –                 | –                 | –                 |
| 17   | 564-569                  | <b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>   | –                 | –                 | –                 | –                 |
|      | 5641                     | davon aus verbundenen Unternehmen  | –                 | –                 | –                 | –                 |
| 18   | 570-579                  | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | –                 | –                 | –                 | –                 |
|      | 570                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | –                 | –                 | –                 | –                 |
| 19   | 740-749                  | <b>Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>          | –                 | –                 | –                 | –                 |
| 20   | 760-769                  | <b>Aufwendungen aus Verlustübernahmen</b>  | –                 | –                 | –                 | –                 |
| 21   | 750-759                  | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>  | <b>94.700</b>     | <b>94.700</b>     | <b>85.000</b>     | <b>86.166</b>     |
|      | 750                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | –                 | –                 | –                 | –                 |
| 22   |                          | <b>Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)</b>  | <b>-94.700</b>    | <b>-94.700</b>    | <b>-85.000</b>    | <b>-86.166</b>    |
| 23   |                          | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)</b>              | <b>-1.397.500</b> | <b>-1.397.500</b> | <b>-1.697.500</b> | <b>511.831</b>    |
| 24   | 700-709,<br>770-779      | <b>Steuern</b>   | <b>2.500</b>      | <b>2.500</b>      | <b>2.500</b>      | <b>2.780</b>      |
|      | 770-779                  | vom Einkommen und vom Ertrag   | –                 | –                 | –                 | –                 |
|      | 700-709                  | sonstige Steuern   | 2.500             | 2.500             | 2.500             | 2.780             |
| 25   | 595-598,<br>790          | <b>Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung</b>                | –                 | –                 | –                 | <b>-1.244.051</b> |
|      | 595-598                  | Erträge aus Verlustübernahme   | –                 | –                 | –                 | –                 |
|      | 790                      | Aufwendungen aus Gewinnabführung   | –                 | –                 | –                 | 1.244.051         |
| 26   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung</b> | <b>-1.400.000</b> | <b>-1.400.000</b> | <b>-1.700.000</b> | <b>-735.000</b>   |
| 27   | 599                      | <b>Erträge aus der Auflösung von Rücklagen</b>                                       | <b>1.400.000</b>  | <b>1.400.000</b>  | <b>1.700.000</b>  | <b>935.000</b>    |
| 28   | 796                      | <b>Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen</b>                                  | –                 | –                 | –                 | <b>200.000</b>    |
| 29   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>  | –                 | –                 | –                 | –                 |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Erfolgsplan**

**1. Standarderläuterungen**

**Entgelte zentraler Dienstleister**

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

| <b>Dienstleister</b>   | <b>2019 in EUR</b> | <b>2018 in EUR</b> |
|--|--------------------|--------------------|
| Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung) | 1.900              | 1.900              |
| Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen                        | 3.371.400          | 3.368.500          |
| Hessische Zentrale für Datenverarbeitung (HZD)                 | 1.139.200          | 861.900            |
| Hessisches Competence Center (HCC)                             | 2.154.200          | 2.154.200          |
| Hessische Bezügestelle (HBS)                                   | 51.900             | 51.900             |
| Regierungspräsidien  | 36.100             | 36.200             |

Zu Pos. 9:

In den Personalaufwendungen sind enthalten:

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Beiträge an die Vorsorgekasse  | 4.698.900 | 4.698.900 |
| Sonstige Rückstellungen (insb. Lebensarbeitszeitkonto, Urlaub und Überstunden) | 365.000   | 355.000   |

**2. Erläuterungen zu Einzelpositionen**

Zu Pos. 4:

|  |         |         |
|--|---------|---------|
| Insbesondere Erträge des Erfrischungsraums aus dem Verkauf von Kantinenwaren, Erstattungen des Bundes von Verwaltungsausgaben für die Aufsichtstätigkeit der obersten Dienstbehörde gegenüber der Staatlichen Hochbauverwaltung sowie Abordnungen an andere Buchungskreise | 115.000 | 115.000 |
|  | 199.000 | 199.000 |
|  | 84.100  | 84.100  |

Zu VKR 600-619, 670-679, 690-691, 718:

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| Insbesondere Dienstleistungsentgelte für den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen,   | 1.600.000 | 1.600.000 |
| Dienstleistungsentgelte für die Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main im Buchungskreis Steuerverwaltung zur Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich Vergabe- und Vertragsangelegenheiten, Korruptionsschutz | 1.064.200 | 1.042.900 |
| Aufwendungen für abgeordnetes Personal  | 1.805.700 | 1.805.700 |
| Mieten und Mietnebenkosten für Gebäude  | 3.371.400 | 3.368.500 |
| sowie weitere zwischenbehördliche Leistungsverrechnungen  | 3.674.700 | 3.371.500 |
| Für die Prüfung der Teilkonzernbilanzen des Finanzressorts sowie für die Prüfung der Landesbilanz.  | 392.000   | 392.000   |

Zu VKR 680-689:

|  |        |        |
|--|--------|--------|
| Verfügungsmittel des Ministers und des Staatssekretärs für außergewöhnlichen Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen. Die Aufwendungen sind im Einzelnen zu belegen.  | 13.300 | 13.300 |
| Außerdem sind Aufwendungen vorgesehen für dienstlich veranlasste sachangemessene Bewirtungen, insbesondere anlässlich der Einweihung von Dienstgebäuden, dem Wechsel von Führungspersonal oder im Rahmen von Sitzungen und Tagungen. Die Ansätze sind verbindlich. | 18.500 | 18.500 |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

---

---

**Wirtschaftsplan**

Darüber hinaus sind hier insbesondere Reisekosten von Bediensteten sowie Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation veranschlagt.

Zu VKR 750-759:

|   |        |        |
|---|--------|--------|
| Aufwand aus Aufzinsung von Rückstellungen | 94.700 | 94.700 |
|---|--------|--------|

Zu VKR 599:

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| Rücklagenentnahme<br>zur Finanzierung des Projekts Aufbauphase "Föderale "IT-Agentur" | 1.400.000 | 1.400.000 |
|---|-----------|-----------|

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Finanzplan**

| VKR                              | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR |
|----------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>Mittelverwendung</b>          |  |                  |                  |                  |                 |
|                                  | <b>Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb</b>   | <b>9.000</b>     | <b>15.000</b>    | <b>13.000</b>    | <b>5.573</b>    |
| 000-049                          | Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter  | 9.000            | 15.000           | 13.000           | 5.573           |
|                                  | <b>Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur</b>  | -                | -                | -                | -               |
| 050-069, 091, 096                | Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf Infrastruktur, Infrastruktur im Bau   | -                | -                | -                | -               |
|                                  | <b>Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA</b>  | <b>71.000</b>    | <b>191.000</b>   | <b>92.500</b>    | <b>578.874</b>  |
| 070-089, 090, 095                | Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen und Anlagen im Bau  | 71.000           | 191.000          | 92.500           | 578.874         |
|                                  | <b>Investitionen in Finanzanlagen</b>  | -                | -                | -                | -               |
| 100-170                          | Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere   | -                | -                | -                | -               |
| <b>Mittelverwendung zusammen</b> |  | <b>80.000</b>    | <b>206.000</b>   | <b>105.500</b>   | <b>584.447</b>  |
| <b>Mittelherkunft</b>            |  |                  |                  |                  |                 |
| <b>Eigenfinanzierung</b>         |  |                  |                  |                  |                 |
| 360-362                          | Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften  | -                | -                | -                | -               |
| 365-367                          | Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften  | -                | -                | -                | -               |
| <b>Fremdfinanzierung</b>         |  |                  |                  |                  |                 |
| 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       | 80.000           | 206.000          | 105.500          | 578.874         |
| 436                              | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | -                | -                | -                | -               |
| 437                              | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem nicht öffentlichen Bereich     | -                | -                | -                | -               |
| <b>Deckungsmittel zusammen</b>   |  | <b>80.000</b>    | <b>206.000</b>   | <b>105.500</b>   | <b>578.874</b>  |

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

---

---

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Finanzplan**

Zu VKR 000-049:

Im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen.

Zu VKR 070-089, 090, 095:

Im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung.

**Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500  
Ministerium**

**Wirtschaftsplan**

**Überleitungsrechnung**

| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| + Produktabgeltung lt. Erfolgsplan  | 40.519.200               | 39.610.500               | 39.419.200               |
| + Investitionen lt. Finanzplan  | 80.000                   | 206.000                  | 105.500                  |
| - Abschreibungen  | 156.700                  | 279.000                  | 301.900                  |
| - Zuführung zu Rückstellungen (inkl. Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen) | 459.700                  | 449.700                  | 725.000                  |
| + Inanspruchnahme von Rückstellungen  | -                        | -                        | -                        |
| - Auflösung von Anzahlungen   | -                        | -                        | -                        |
| <b>Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)</b>                              | <b>39.982.800</b>        | <b>39.087.800</b>        | <b>38.497.800</b>        |



**Kapitel 06 01  
Ministerium**

| Kapitel<br>Titel | ZWECKBESTIMMUNG<br>ERLÄUTERUNGEN | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017    |
|------------------|----------------------------------|-------------|-------------|-----------------|
|                  |                                  | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR |

| <b>06 01</b>  |     | <b>Ministerium</b>   |           |           |                      |
|---|-----|--|-----------|-----------|----------------------|
| <b>E I N N A H M E N</b>  |     |  |           |           |                      |
| <b>Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus<br/>Schuldendienst und dergleichen (Eigene Einnahmen)</b>  |     |  |           |           |                      |
| 111   | 011 | Gebühren, sonstige Entgelte. . . . .   | 2 200     | 2 200     | 2 200<br>2 340       |
| 119   | 011 | Sonstige Verwaltungseinnahmen. . . . .   | 34 400    | 65 400    | 84 400<br>14 887     |
| 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. Der Betrag ist durch Absetzen von den Einnahmen an den Personalrat zu verausgaben. |     |  |           |           |                      |
| 125   | 011 | Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und Diensten aus wirtschaftlicher Tätigkeit. . . . . | 115 000   | 115 000   | 115 000<br>134 075   |
| 132   | 011 | Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen. . . . .   | —         | —         | —<br>—               |
| <b>Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit<br/>Ausnahme für Investitionen (Übertragungseinnahmen)</b>  |     |  |           |           |                      |
| 231   | 011 | Sonstige Zuweisungen vom Bund. . . . .   | 201 000   | 201 000   | 201 000<br>206 236   |
| 235   | 011 | Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit. . . . .    | —         | —         | —<br>—               |
| 261   | 011 | Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland. . . . .                  | 122 600   | 122 600   | 144 700<br>291 107   |
| 271   | 011 | Erstattungen von der EU. . . . .   | —         | —         | —<br>—               |
| 281   | 011 | Sonstige Erstattungen aus dem Inland. . . . .  | —         | —         | —<br>—               |
| <b>Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen<br/>und Zuschüssen für Investitionen; besondere<br/>Finanzierungseinnahmen (Vermögenswirksame<br/>und besondere Finanzierungseinnahmen)</b>   |     |  |           |           |                      |
| 359   | 850 | Sonstige Entnahmen. . . . .  | 1 400 000 | 1 400 000 | 1 700 000<br>735 000 |
| 381   | 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln. . . . .   | —         | —         | —<br>—               |
| 389   | 890 | Sonstige Verrechnungen. . . . .  | —         | —         | —<br>357 112         |

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

| Kapitel<br>Titel                   | ZWECKBESTIMMUNG | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017           |
|------------------------------------|-----------------|-------------|-------------|------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer              | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR        |
| Gesamteinnahmen Kapitel 06 01..... |                 | 1 875 200   | 1 906 200   | 2 247 300<br>1 740 758 |

**Kapitel 06 01  
Ministerium**

| Kapitel<br>Titel  | ZWECKBESTIMMUNG<br>ERLÄUTERUNGEN   | Ansatz<br>2019<br>EUR | Ansatz<br>2018<br>EUR | SOLL<br>2017<br>IST 2016<br>EUR |
|---|--|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer   |  |                       |                       |                                 |
| <b>A U S G A B E N</b>  |  |                       |                       |                                 |
| <b>Personalausgaben</b>   |  |                       |                       |                                 |
| 412   | 011 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige. .... .   | —                     | —                     | —                               |
| 421   | 011 Bezüge des Ministerpräsidenten, der Ministerinnen und Minister. .... .<br>Der Minister erhält eine Dienstaufwandsentschädigung von jährlich 4.800 EUR. | 168 900               | 168 900               | 163 900<br>162 226              |
| 422   | 011 Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten, Richterinnen und Richter. .... .  | 16 070 700            | 15 859 000            | 14 349 500<br>13 440 861        |
| 427   | 011 Beschäftigungsentgelte, Aufwendungen für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige. .... .  | —                     | —                     | —                               |
| 428   | 011 Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. .... .  | 4 872 000             | 4 872 000             | 4 762 700<br>4 427 045          |
| 443   | 011 Fürsorgeleistungen und Unterstützungen. .... .   | 27 000                | 27 000                | 17 000<br>22 737                |
| 453   | 011 Trennungsgeld, Umzugskostenvergütungen. .... .   | 75 000                | 75 000                | 75 000<br>61 995                |
| 459   | 011 Sonstige personalbezogene Ausgaben. .... .   | 18 000                | 18 000                | 10 000<br>86 354                |
| 461   | 880 Globale Mehrausgaben für Personalausgaben. .... .  | —                     | —                     | —                               |
| <b>Sächliche Verwaltungsausgaben,<br/>Ausgaben für den Schuldendienst</b> |  |                       |                       |                                 |
| 511   | 011 Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände. .... .                        | 560 700               | 576 600               | 548 200<br>679 878              |
| 514   | 011 Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl. .... .   | 161 100               | 161 100               | 156 100<br>165 376              |
| 517   | 011 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume. .... .   | —                     | —                     | —                               |
| 518   | 011 Mieten und Pachten. .... .   | 3 695 100             | 3 671 300             | 3 763 800<br>3 650 842          |
| 519   | 011 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen. .... .   | 50 000                | 90 000                | 735 000<br>1 400 000            |
| 525   | 011 Aus- und Fortbildung. .... .   | 107 000               | 107 000               | 107 000<br>62 914               |
| 526   | 011 Sachverständige, Gerichts- und ähnliche Kosten. .... .   | 130 000               | 130 000               | 120 000<br>27 622               |
| 527   | 011 Dienstreisen. .... .   | 355 000               | 355 000               | 347 000<br>274 096              |
| 529   | 011 Verfügungsmittel. .... .   | 31 800                | 31 800                | 31 800<br>30 358                |

**Kapitel 06 01  
Ministerium**

| Kapitel<br>Titel   | ZWECKBESTIMMUNG       |  | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017           |
|--|-----------------------|--|-------------|-------------|------------------------|
|  | Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN  | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR        |
| 531  | 011                   | Ausgaben für Veröffentlichungen, Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit. . . . .        | 218 600     | 216 600     | 214 600<br>173 486     |
| 533  | 011                   | Sachaufwand der Ausbildung, Prüfung und Fortbildung Außenstehender. . . . .              | —           | —           | —<br>—                 |
| 537  | 011                   | Beförderungskosten. . . . .  | 30 000      | 30 000      | 30 000<br>12 887       |
| 538  | 011                   | Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen. . . . .                                      | 5 123 400   | 4 382 000   | 4 095 100<br>3 343 996 |
| 542  | 011                   | Steuern und Abgaben. . . . .   | 11 500      | 11 500      | 11 500<br>675          |
| 545  | 011                   | Aufwendungen des Landtags und der Landesregierung aus dienstlicher Veranlassung. . . . . | 6 800       | 6 800       | 6 800<br>22 131        |
| 547  | 011                   | Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben. . . . .                                 | 1 000       | 1 000       | 1 000<br>897           |
| <b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen (Übertragungsausgaben)</b>            |                       |  |             |             |                        |
| 631  | 011                   | Sonstige Zuweisungen an Bund. . . . .  | 300 000     | 300 000     | 300 000<br>—           |
| 632  | 011                   | Sonstige Zuweisungen und Erstattungen an Länder. . . . .                                 | 69 000      | 69 000      | 69 000<br>68 471       |
| 681  | 011                   | Renten, Unterstützungen und sonstige Geldleistungen an natürliche Personen. . . . .      | —           | —           | —<br>511               |
| 682  | 011                   | Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen .                               | —           | —           | —<br>—                 |
| 685  | 011                   | Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Einrichtungen .                             | —           | —           | 22 000<br>—            |
| 686  | 011                   | Sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke im Inland. . . . .                                | 1 800       | 1 800       | 1 800<br>1 600         |
| <b>Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Sonstige Investitionsausgaben)</b> |                       |  |             |             |                        |
| 811  | 011                   | Erwerb von Fahrzeugen. . . . .   | —           | —           | —<br>—                 |
| 812  | 011                   | Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen. . . .                               | 47 500      | 154 500     | 58 000<br>569 530      |
| <b>Besondere Finanzierungsausgaben</b>   |                       |  |             |             |                        |
| 919  | 850                   | Sonstige Zuführungen. . . . .  | —           | —           | —<br>200 000           |
| 981  | 890                   | Verrechnungen zwischen Kapiteln. . . . .   | 4 723 200   | 4 722 400   | 4 848 900<br>4 840 600 |
| 989  | 890                   | Sonstige Verrechnungen. . . . .  | 5 002 900   | 4 955 700   | 5 899 400<br>6 169 461 |

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

| Kapitel<br>Titel               | ZWECKBESTIMMUNG<br>ERLÄUTERUNGEN                                 | Ansatz<br>2019<br>EUR | Ansatz<br>2018<br>EUR | SOLL<br>2017<br>IST 2016<br>EUR          |
|--------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|--|
| Funkt.-<br>Kennziffer          |  |                       |                       |  |
|                                | Gesamtausgaben Kapitel 06 01.....                                | 41 858 000            | 40 994 000            | 40 745 100<br>39 896 562                 |
| <b>Abschluss Kapitel 06 01</b> |  |                       |                       |  |
| 0                              | Steuern und steuerähnliche Abgaben.....                          | —                     | —                     | —  |
| 1                              | Eigene Einnahmen.....  | 151 600               | 182 600               | 201 600<br>151 303                       |
| 2                              | Übertragungseinnahmen.....                                       | 323 600               | 323 600               | 345 700<br>497 343                       |
| 3                              | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungsein-<br>nahmen..... | 1 400 000             | 1 400 000             | 1 700 000<br>1 092 112                   |
|                                | <b>Gesamteinnahmen.....</b>                                      | <b>1 875 200</b>      | <b>1 906 200</b>      | <b>2 247 300</b><br><b>1 740 758</b>     |
| 4                              | Personalausgaben.....  | 21 231 600            | 21 019 900            | 19 378 100<br>18 201 221                 |
| 5                              | Sächliche Verwaltungsausgaben.....                               | 10 482 000            | 9 770 700             | 10 167 900<br>9 845 165                  |
|                                | Ausgaben für den Schuldendienst.....                             | —                     | —                     | —  |
| 6                              | Übertragungsausgaben.....  | 370 800               | 370 800               | 392 800<br>70 583                        |
| 7                              | Baumaßnahmen.....  | —                     | —                     | —  |
| 8                              | Sonstige Investitionsausgaben.....                               | 47 500                | 154 500               | 58 000<br>569 530                        |
| 9                              | Besondere Finanzierungsausgaben.....                             | 9 726 100             | 9 678 100             | 10 748 300<br>11 210 061                 |
|                                | <b>Gesamtausgaben.....</b>                                       | <b>41 858 000</b>     | <b>40 994 000</b>     | <b>40 745 100</b><br><b>39 896 562</b>   |
|                                | <b>Zuschuss/Überschuss.....</b>                                  | <b>-39 982 800</b>    | <b>-39 087 800</b>    | <b>-38 497 800</b><br><b>-38 155 803</b> |



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

---

**Wirtschaftsplan**

**Steuerverwaltung**

**A. Vorbemerkungen**

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

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

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

Der Oberfinanzdirektion ist seitens des Bundes zusätzlich die Bauherrenaufgabe für Bundesbauangelegenheiten im Bereich des Landes Hessen übertragen. Darüber hinaus wird die Oberfinanzdirektion im Baubereich auch in Vergabe- und Vertragsangelegenheiten sowie im Rahmen der Korruptionsbekämpfung tätig.

**B. Bewirtschaftungsvermerke**

**Allgemein**

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

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

**Leistungsplan**

Die Gesamtkosten können bei den Produkten 7, 9, 10 und 11 sowie den Zwischenbehördlichen Leistungen um bis zu 10 v.H. überschritten werden, wenn ein Ausgleich innerhalb des Buchungskreises sichergestellt werden kann.

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

**Erfolgsplan**

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

**Finanzplan**

-

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Nr  | neu /<br>weg-<br>gef. | Bezeichnung                               | Soll 2019 |                   |                  |                       |              |           |                   |
|---|-----------------------|---|-----------|-------------------|------------------|-----------------------|--------------|-----------|-------------------|
|   |                       |   | Menge     | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis     | Menge     | Gesamt-<br>kosten |
| <b>Produkte</b>                             |                       |   |           |                   |                  |                       |              |           |                   |
| 1   |                       | Außenprüfung                              | 48.500    | 241.266,7         | 671,0            | 240.595,7             | -            | 48.500    | 237.422,3         |
| 7   |                       | Bußgeld- und Strafsachen                  | 11.500    | 10.580,0          | 17,5             | 10.562,5              | -            | 11.500    | 10.421,1          |
| 9   |                       | Inkasso                                   | 2.980.900 | 68.636,5          | 5.123,9          | 63.512,6              | -            | 2.980.900 | 67.476,1          |
| 10  |                       | Landesbesteuerung von Vermögensübergängen | 255.800   | 20.250,4          | 32,7             | 20.217,7              | -            | 255.800   | 19.778,7          |
| 11  |                       | Leistungen für Kommunen                   | 544.600   | 44.363,3          | 77,4             | 44.285,9              | -            | 544.600   | 43.540,2          |
| 14  |                       | Veranlagung                               | 2.362.900 | 411.337,7         | 734,8            | 410.670,0             | 67,1         | 2.362.900 | 404.798,6         |
| <b>Summe Produkte</b>                       |                       |   |           | <b>796.434,6</b>  | <b>6.657,3</b>   | <b>789.844,4</b>      | <b>67,1</b>  |           | <b>783.437,0</b>  |
| <b>Externe Leistungen</b>                   |                       |   |           |                   |                  |                       |              |           |                   |
| 1   |                       | Bundesbauangelegenheiten                  | 6.800     | 4.305,7           | 4.280,1          | -                     | -25,6        | 6.800     | 4.261,3           |
| <b>Summe Externe Leistungen</b>             |                       |   |           | <b>4.305,7</b>    | <b>4.280,1</b>   | <b>-</b>              | <b>-25,6</b> |           | <b>4.261,3</b>    |
| <b>Zwischenbehördliche Leistungen</b>       |                       |   |           |                   |                  |                       |              |           |                   |
| 1   |                       | Abordnungen an andere Buchungskreise      | 81        | 5.759,5           | 5.759,5          | -                     | -            | 76        | 5.561,0           |
| 2   | weg                   | Interessenvertretung Ressort              | -         | -                 | -                | -                     | -            | -         | -                 |
| 3   |                       | Selbstversicherung                        | 8.598     | 3.185,8           | 3.157,9          | -                     | -27,9        | 8.598     | 3.177,7           |
| 4   |                       | Unterstützung anderer Buchungskreise      | 2.240     | 3.826,4           | 3.812,8          | -                     | -13,6        | 2.240     | 3.635,2           |
| <b>Summe Zwischenbehördliche Leistungen</b> |                       |   |           | <b>12.771,7</b>   | <b>12.730,2</b>  | <b>-</b>              | <b>-41,5</b> |           | <b>12.373,9</b>   |
| <b>Gesamtsumme</b>                          |                       |   |           | <b>813.512,0</b>  | <b>23.667,6</b>  | <b>789.844,4</b>      | <b>-</b>     |           | <b>800.072,2</b>  |



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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Soll 2018       |                   |              | Soll 2017 |                  |                 |                   |              | Ist 2016  |                  |                 |                   |                 |
|-----------------|-------------------|--------------|-----------|------------------|-----------------|-------------------|--------------|-----------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Eigene Erlöse   | Produkt-abgeltung | Ergebnis     | Menge     | Gesamt-kosten    | Eigene Erlöse   | Produkt-abgeltung | Ergebnis     | Menge     | Gesamt-kosten    | Eigene Erlöse   | Produkt-abgeltung | Ergebnis        |
| 1.433,2         | 235.989,1         | -            | 48.500    | 215.928,6        | 949,1           | 214.979,5         | -            | 48.538    | 212.129,5        | 1.237,3         | 206.876,1         | -4.016,1        |
| 48,8            | 10.372,3          | -            | 13.000    | 9.374,8          | 28,9            | 9.345,9           | -            | 12.391    | 9.335,7          | 41,3            | 9.030,4           | -264,0          |
| 5.324,3         | 62.151,8          | -            | 2.976.000 | 69.143,3         | 4.824,8         | 64.318,5          | -            | 2.980.867 | 63.739,8         | 5.669,4         | 66.237,1          | 8.166,7         |
| 97,8            | 19.680,9          | -            | 255.800   | 19.762,5         | 62,0            | 19.700,5          | -            | 255.157   | 17.780,0         | 78,9            | 19.658,4          | 1.957,3         |
| 216,0           | 43.324,2          | -            | 544.600   | 39.034,9         | 129,3           | 38.905,6          | -            | 538.687   | 39.428,4         | 195,9           | 37.315,8          | -1.916,7        |
| 2.037,7         | 402.824,5         | 63,6         | 2.346.300 | 389.715,7        | 1.282,0         | 388.344,7         | -89,0        | 2.362.898 | 370.269,9        | 2.088,0         | 383.711,9         | 15.530,0        |
| <b>9.157,8</b>  | <b>774.342,8</b>  | <b>63,6</b>  |           | <b>742.959,8</b> | <b>7.276,1</b>  | <b>735.594,7</b>  | <b>-89,0</b> |           | <b>712.683,3</b> | <b>9.310,8</b>  | <b>722.829,7</b>  | <b>19.457,2</b> |
| 4.232,9         | -                 | -28,4        | 5.670     | 3.266,1          | 3.311,5         | -                 | 45,4         | 5.327     | 3.009,9          | 3.091,4         | -                 | 81,5            |
| <b>4.232,9</b>  | <b>-</b>          | <b>-28,4</b> |           | <b>3.266,1</b>   | <b>3.311,5</b>  | <b>-</b>          | <b>45,4</b>  |           | <b>3.009,9</b>   | <b>3.091,4</b>  | <b>-</b>          | <b>81,5</b>     |
| 5.561,0         | -                 | -            | 58        | 4.383,0          | 4.385,9         | -                 | 2,9          | 80        | 5.403,2          | 5.200,0         | -                 | -203,2          |
| -               | -                 | -            | -         | 576,8            | 576,6           | -                 | -0,2         | -         | 562,8            | 559,5           | -                 | -3,3            |
| 3.157,9         | -                 | -19,8        | 8.545     | 3.134,6          | 3.145,3         | -                 | 10,7         | 8.335     | 3.075,6          | 3.157,8         | -                 | 82,2            |
| 3.619,8         | -                 | -15,4        | 2.648     | 3.434,6          | 3.464,8         | -                 | 30,2         | 2.387     | 3.001,8          | 3.183,2         | -                 | 181,4           |
| <b>12.338,7</b> | <b>-</b>          | <b>-35,2</b> |           | <b>11.529,0</b>  | <b>11.572,6</b> | <b>-</b>          | <b>43,6</b>  |           | <b>12.043,4</b>  | <b>12.100,5</b> | <b>-</b>          | <b>57,1</b>     |
| <b>25.729,4</b> | <b>774.342,8</b>  | <b>-</b>     |           | <b>757.754,9</b> | <b>22.160,2</b> | <b>735.594,7</b>  | <b>-</b>     |           | <b>727.736,6</b> | <b>24.502,7</b> | <b>722.829,7</b>  | <b>19.595,8</b> |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 1 :  
Außenprüfung**

**IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung**

**1. Erbringer**

Betriebsprüfungsstellen, Lohnsteuer-Prüfstellen, Steuerfahndungsstellen in den Finanzämtern

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Abgabenordnung, Einkommensteuergesetz, Umsatzsteuergesetz, Strafgesetzbuch, Ordnungswidrigkeiten-gesetz, Betriebsprüfungsordnung, Strafprozessordnung, Anweisungen für das Straf- und Bußgeldverfahren (Steuer), weitere Rechtsnormen

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Das Produkt Außenprüfung umfasst die Prüfungsaufgaben der steuerlichen Außendienste. Die Außenprüfung dient der Ermittlung, Prüfung und Beurteilung steuerlich relevanter Sachverhalte, um die Gleichmäßigkeit der Besteuerung sicherzustellen.

Die Außenprüfung kann sich auf eine oder mehrere Steuerarten, einen oder mehrere Besteuerungszeiträume oder auf bestimmte Sachverhalte beschränken.

Beschränkt sich die Prüfung auf die Einbehaltung und Abführung der Lohnsteuer und ihrer Annexsteuern, so handelt es sich um eine Lohnsteuer-Prüfung. Eine weitere Fallgruppe der Außenprüfung ist die Betriebsprüfung, bei der insbesondere die steuerlichen Verhältnisse von Gewerbebetrieben, land- und forstwirtschaftlichen Betrieben und Freiberuflern geprüft werden. Das Produkt umfasst auch die Durchführung von Umsatzsteuer-Sonderprüfungen.

Zu den Aufgabenschwerpunkten der Steuerfahndung gehören die Aufdeckung und Ermittlung unbekannter Steuerfälle, die Erforschung von Steuerstraftaten und Steuerordnungswidrigkeiten sowie die Ermittlung von Besteuerungsgrundlagen.

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Betriebsprüfung (einschl. Umsatzsteuer-Sonderprüfung)
- Steuerfahndung
- Lohnsteuer-Prüfung

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 2:

Bei der Schaffung einer effizienten und gerechten Steuergesetzgebung mitwirken und diese bürgerfreundlich umsetzen.

**5. Empfänger**

Steuerbürger/innen, Justizbehörden, Gerichte, Arbeitgeber/innen

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                            | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|----------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| abgeschlossene Prüfungen   | Stück   | 48.500    | 48.500    | 48.500    | 48.538   | 48.446   | 47.977   |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                            |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Steuerausfälle und Betrugsfälle vermeiden</u>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Prüfungsdichte (Verhältnis der geprüften Betriebe zur Gesamtzahl der steuerlich geführten Betriebe) | Prozent | 4,0       | 4,0       | 4,0       | 4,0      | 4,0      | 3,9      |
| 6.2.2 <u>Prüfungen zügig durchführen</u>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Prüfungsdauer (Durchschnittliche Prüfungsdauer der abgeschlossenen Prüfungen in Kalendertagen)      | Tage    | 6         | 6         | 5         | 5        | 5        | 5        |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>                               |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Produktabgeltung je Menge   | EUR     | 4.960,74  | 4.865,76  | 4.432,57  | 4.262,15 | 4.108,47 | 3.901,60 |
| 6.3.2 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Relative Entwicklung der Produktmenge   | Prozent | 0,0       | 0,0       | 0,2       | 0,2      | 1,0      | 5,4      |

## 7. Kostenzusammensetzung

### Kostenartenschichtung (in EUR)

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR    | Soll 2018<br>EUR    | Soll 2017<br>EUR    | Ist 2016<br>EUR     |
|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Personalkosten          | 188.226.900         | 184.994.500         | 169.894.400         | 167.817.555         |
| Sachkosten              | 53.039.800          | 52.427.800          | 45.635.800          | 44.265.184          |
| <b>Kosten</b>           | <b>241.266.700</b>  | <b>237.422.300</b>  | <b>215.530.200</b>  | <b>212.082.739</b>  |
| Erlöse                  | 384.600             | 1.146.900           | 406.000             | 588.559             |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-240.882.100</b> | <b>-236.275.400</b> | <b>-215.124.200</b> | <b>-211.494.180</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                   | -                   | 398.400             | 46.718              |
| Neutrale Erträge        | 286.400             | 286.300             | 543.100             | 648.733             |
| Produktabgeltung        | 240.595.700         | 235.989.100         | 214.979.500         | 206.876.141         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-4.016.024</b>   |

Die Kostensteigerungen resultieren im Wesentlichen aus der Tarif- und Besoldungserhöhung und gestiegenen Anwärtereinstellungen ab 2017.

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 7 :**

**Bußgeld- und Strafsachen**

**IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung**

**1. Erbringer**

Bußgeld- und Strafsachenstellen (BuStra-Stellen) der Finanzämter

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Abgabenordnung, Strafgesetzbuch, Strafprozessordnung, Anweisung für das Straf- und Bußgeldverfahren (Steuer), weitere Rechtsnormen

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Die Aufgabe der Bußgeld- und Strafsachenstelle bei Steuerstraftaten (§ 386 AO) und Steuerordnungswidrigkeiten (§ 409 AO) umfasst eine Verdachtsprüfung der eingehenden Informationen, die Ermittlung des Sachverhalts sowie den Abschluss von Steuerstraf- und Ordnungswidrigkeitsverfahren.

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Ermittlung und Entscheidung in Bußgeld- und Strafsachen

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 2:

Bei der Schaffung einer effizienten und gerechten Steuergesetzgebung mitwirken und diese bürgerfreundlich umsetzen.

**5. Empfänger**

Beschuldigte, Justizbehörden, gemeinnützige Einrichtungen

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| abgeschlossene Steuerstraf- und Ordnungswidrigkeitsverfahren   | Stück   | 11.500    | 11.500    | 13.000    | 12.391   | 14.744   | 17.248   |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Steuergerechtigkeit fördern</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Sanktionsquote (Verhältnis der verhängten Sanktionen zur Gesamtzahl der Steuerstraf- und Ordnungswidrigkeitsverfahren) | Prozent | 43        | 43        | 32        | 43       | 32       | 27       |
| 6.2.2 <u>Zeitnahe Eingangsbearbeitung sicherstellen</u>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Durchlaufzeit (vom Eingang der Information bis zum Abschluss der Eingangsbearbeitung in Kalendertagen)                 | Tage    | 62        | 62        | 75        | 62       | 75       | 62       |

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                |         |           |           |           |          |          |          |
| Produktabgeltung je Menge   | EUR     | 918,48    | 901,94    | 718,91    | 728,79   | 565,55   | 445,46   |
| 6.3.2 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                         |         |           |           |           |          |          |          |
| Relative Entwicklung der Produktmenge                                 | Prozent | 0,0       | -11,5     | -5,8      | -16,0    | -14,5    | 3,2      |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|-------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkosten          | 8.275.200          | 8.132.200          | 7.366.700         | 7.399.950         |
| Sachkosten              | 2.304.800          | 2.288.900          | 1.990.800         | 1.933.674         |
| <b>Kosten</b>           | <b>10.580.000</b>  | <b>10.421.100</b>  | <b>9.357.500</b>  | <b>9.333.624</b>  |
| Erlöse                  | 4.400              | 36.700             | 5.300             | 12.288            |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-10.575.600</b> | <b>-10.384.400</b> | <b>-9.352.200</b> | <b>-9.321.336</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                  | -                  | 17.300            | 2.082             |
| Neutrale Erträge        | 13.100             | 12.100             | 23.600            | 29.033            |
| Produktabgeltung        | 10.562.500         | 10.372.300         | 9.345.900         | 9.030.424         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>          | <b>-263.961</b>   |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 9 :**

**Inkasso**

**IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung**

**1. Erbringer**

Finanzkassen und Vollstreckungsstellen der Finanzämter

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Abgabenordnung, Buchungsordnung, Zivilprozessordnung, Insolvenzordnung, Hessische Landeshaushaltsordnung, weitere Rechtsnormen

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Das Produkt Inkasso umfasst die zahlungstechnische Abwicklung des Besteuerungsverfahrens, insbesondere die Kontenpflege und die Erledigung des Zahlungsverkehrs, sowie die zwangsweise Einziehung von Abgabeforderungen im Wege des Verwaltungsvollstreckungsverfahrens nach den Vorschriften der Abgabenordnung.

Im Produkt sind Erlöse aus Vollstreckungsgebühren und verbindlichen Auskünften in Höhe von rd. 5,0 Mio. Euro enthalten.

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Abwicklung des Zahlungsverkehrs (Finanzkassen)
- Beitreibung von Steuerrückständen (Vollstreckungsstellen)

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 2:

Bei der Schaffung einer effizienten und gerechten Steuergesetzgebung mitwirken und diese bürgerfreundlich umsetzen.

**5. Empfänger**

Steuerbürger/innen

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016  | Ist 2015  | Ist 2014  |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>  |         |           |           |           |           |           |           |
| geführte Steuerkonten   | Stück   | 2.980.900 | 2.980.900 | 2.976.000 | 2.980.867 | 3.133.750 | 4.389.582 |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>              |         |           |           |           |           |           |           |
| <b>6.2.1 Vollstreckungsverfahren sicherstellen</b>                                    |         |           |           |           |           |           |           |
| Erledigungsquote (Verhältnis der erledigten zu den zugegangenen Rückständen)          | Prozent | 100       | 100       | 85        | 97        | 100       | 104       |
| <b>6.2.2 Vollstreckungsverfahren zeitnah durchführen</b>                              |         |           |           |           |           |           |           |
| Umschlag in Arbeitstagen (für die Bearbeitung des aktuellen Bestands notwendige Zeit) | Tage    | 57        | 57        | 108       | 59        | 48        | 42        |

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                |         |           |           |           |          |          |          |
| Produktabgeltung je Menge   | EUR     | 21,31     | 20,85     | 21,61     | 22,22    | 21,95    | 14,04    |
| 6.3.2 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                         |         |           |           |           |          |          |          |
| Relative Entwicklung der Produktmenge                                 | Prozent | 0,0       | 0,2       | -9,5      | -4,9     | -28,6    | -42,7    |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalkosten          | 51.329.500         | 50.320.100         | 52.451.700         | 48.494.181         |
| Sachkosten              | 17.307.000         | 17.156.000         | 16.572.400         | 15.232.725         |
| <b>Kosten</b>           | <b>68.636.500</b>  | <b>67.476.100</b>  | <b>69.024.100</b>  | <b>63.726.906</b>  |
| Erlöse                  | 5.048.800          | 5.249.100          | 4.662.300          | 5.487.817          |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-63.587.700</b> | <b>-62.227.000</b> | <b>-64.361.800</b> | <b>-58.239.089</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                  | -                  | 119.200            | 12.898             |
| Neutrale Erträge        | 75.100             | 75.200             | 162.500            | 181.626            |
| Produktabgeltung        | 63.512.600         | 62.151.800         | 64.318.500         | 66.237.107         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>8.166.746</b>   |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 10 :  
Landesbesteuerung von Vermögensübergängen**

**IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung**

**1. Erbringer**

Erbschaftsteuer- und Grunderwerbsteuerstellen, Bewertungsstellen, Amtlich Landwirtschaftliche Sachverständige, Bausachverständige der Finanzämter

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Bürgerliches Gesetzbuch, Abgabenordnung, Bewertungsgesetz, Erbschaftsteuergesetz, Grunderwerbsteuergesetz, weitere Rechtsnormen

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Das Produkt umfasst die Besteuerung von Erb- und Schenkungsvorgängen sowie von Vermögensübertragungen an Grundstücken. Hierzu gehören auch die Grundbesitzwertfeststellungen der Bewertungsstellen.

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Besteuerung von Erbschaften und Schenkungen
- Besteuerung von Grunderwerbsteuerpflichtigen Vermögensübergängen

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 2:

Bei der Schaffung einer effizienten und gerechten Steuergesetzgebung mitwirken und diese bürgerfreundlich umsetzen.

**5. Empfänger**

Steuerbürger/innen

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Vermögensübergänge  | Stück   | 255.800   | 255.800   | 255.800   | 255.157  | 255.845  | 246.076  |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                              |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Erbschaft-, Schenkung- und Grunderwerbsteuer zutreffend festsetzen</u>                       |         |           |           |           |          |          |          |
| Bestandskraft (Verhältnis der nicht rechtsbehelfsbefangenen Bescheide zur Gesamtzahl der Steuerfälle) | Prozent | 98        | 98        | 99        | 98       | 99       | 100      |
| 6.2.2 <u>Zeitnahe Eingangsbearbeitung Erbschaft-/Schenkungssteuerverfahren sicherstellen</u>          |         |           |           |           |          |          |          |
| Durchlaufzeit (vom Eingang der Erklärung bis zur Bescheiderteilung in Kalendertagen)                  | Tage    | 150       | 150       | 150       | 139      | 144      | 160      |



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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                |         |           |           |           |          |          |          |
| Produktabgeltung je Menge   | EUR     | 79,04     | 76,94     | 77,02     | 77,04    | 75,02    | 70,41    |
| 6.3.2 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                         |         |           |           |           |          |          |          |
| Relative Entwicklung der Produktmenge                                 | Prozent | 0,0       | 0,0       | 3,9       | -0,3     | 4,0      | 21,6     |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalkosten          | 14.980.500         | 14.709.900         | 15.021.000         | 13.492.357         |
| Sachkosten              | 5.269.900          | 5.068.800          | 4.705.000          | 4.283.744          |
| <b>Kosten</b>           | <b>20.250.400</b>  | <b>19.778.700</b>  | <b>19.726.000</b>  | <b>17.776.101</b>  |
| Erlöse                  | 8.900              | 73.500             | 12.200             | 24.762             |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-20.241.500</b> | <b>-19.705.200</b> | <b>-19.713.800</b> | <b>-17.751.339</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                  | -                  | 36.500             | 3.918              |
| Neutrale Erträge        | 23.800             | 24.300             | 49.800             | 54.093             |
| Produktabgeltung        | 20.217.700         | 19.680.900         | 19.700.500         | 19.658.420         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>1.957.256</b>   |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 11 :  
Leistungen für Kommunen**

**IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung**

**1. Erbringer**

Bewertungsstellen, Amtlich Landwirtschaftliche Sachverständige, Bausachverständige, für die Besteuerung von natürlichen Personen mit Gewinneinkünften, Körperschaften und Personengesellschaften zuständige Organisationseinheiten (Veranlagungsteilbezirke Gewinneinkünfte, Körperschaften und Personengesellschaften) in den Finanzämtern

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Bürgerliches Gesetzbuch, Abgabenordnung, Einkommensteuergesetz, Bewertungsgesetz, Gewerbesteuer-gesetz, weitere Rechtsnormen

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Das Produkt umfasst die Bereitstellung von Besteuerungsgrundlagen für die Grund- und Gewerbesteuererhebung durch die Kommunen. Für die Erhebung der Grund- und Gewerbesteuer erhalten die Kommunen Grundsteuermessbetragsbescheide sowie Duplikate der Gewerbesteuermessbescheide.

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Grundsteuermessbescheid/Bodenschätzung
- Gewerbesteuermessbetragsfestsetzung

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 2:

Bei der Schaffung einer effizienten und gerechten Steuergesetzgebung mitwirken und diese bürgerfreundlich umsetzen.

**5. Empfänger**

Kommunen, Steuerbürger/innen

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Bescheide   | Stück   | 544.600   | 544.600   | 544.600   | 538.687  | 495.943  | 468.070  |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                                      |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Einheitswert-/Grundsteuermessbetragsbescheide und Gewerbesteuermessbescheide zutreffend erlassen</u> |         |           |           |           |          |          |          |
| Bestandskraft (Verhältnis der nicht rechtsbehelfsbefangenen Bescheide zur Gesamtzahl der Steuerfälle)         | Prozent | 99        | 99        | 98        | 98       | 98       | 98       |
| 6.2.2 <u>Zeitnahe Eingangsbearbeitung Gewerbesteuerverfahren sicherstellen</u>                                |         |           |           |           |          |          |          |
| Durchlaufzeit einer Gewerbesteuererklärung (vom Eingang bis zur Bescheiderteilung in Kalendertagen)           | Tage    | ---       | ---       | ---       | ---      | 77       | 83       |

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                |         |           |           |           |          |          |          |
| Produktabgeltung je Menge   | EUR     | 81,32     | 79,55     | 71,44     | 69,27    | 77,19    | 78,39    |
| 6.3.2 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                         |         |           |           |           |          |          |          |
| Relative Entwicklung der Produktmenge                                 | Prozent | 0,0       | 0,0       | 6,9       | 8,6      | 6,0      | 3,5      |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalkosten          | 32.509.200         | 31.834.000         | 28.631.100         | 29.168.935         |
| Sachkosten              | 11.854.100         | 11.706.200         | 10.331.700         | 10.250.686         |
| <b>Kosten</b>           | <b>44.363.300</b>  | <b>43.540.200</b>  | <b>38.962.800</b>  | <b>39.419.621</b>  |
| Erlöse                  | 24.900             | 163.900            | 31.000             | 73.596             |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-44.338.400</b> | <b>-43.376.300</b> | <b>-38.931.800</b> | <b>-39.346.025</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                  | -                  | 72.100             | 8.735              |
| Neutrale Erträge        | 52.500             | 52.100             | 98.300             | 122.271            |
| Produktabgeltung        | 44.285.900         | 43.324.200         | 38.905.600         | 37.315.788         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-1.916.701</b>  |

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 14:**

**Veranlagung**

**IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung**

**1. Erbringer**

Die für die Veranlagung sowie die Betreuung der Steuerbürger/innen und gemeinnützigen Einrichtungen (Vereine) zuständigen Organisationseinheiten in den Finanzämtern. Dazu zählen im Einzelnen die Veranlagungsteilbezirke Gewinneinkünfte, Körperschaften, Personengesellschaften und Arbeitnehmer sowie die Lohnsteuer-Arbeitgeber-, Umsatzsteuer- und Neuaufnahmestellen, Spielbankaufsicht, Prämienstelle (Wohnungsbauprämie), die Finanzservicestellen (FIS) und Telefon-Finanzservicestellen (T-FIS) sowie die Oberfinanzdirektion.

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Abgabenordnung, Einkommensteuer-, Umsatzsteuer-, Körperschaftsteuergesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Handelsgesetzbuch, Wohnungsbauprämienengesetz, Hessisches Spielbankgesetz, Rennwett- und Lotteriegesetz und weitere Rechtsnormen.

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Das Produkt umfasst die Einkommen- und Umsatzbesteuerung natürlicher Personen mit Gewinn- und Überschusseinkünften. Zu den Gewinneinkünften gehören die Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, Gewerbebetrieb und selbständiger Arbeit. Zu den Überschusseinkünften gehören die Einkünfte aus nichtselbständiger Arbeit, Kapitalvermögen, Vermietung und Verpachtung und sonstige Einkünfte. Zu den Tätigkeitsschwerpunkten gehört die Bearbeitung von Steuer- und Feststellungserklärungen, die Durchführung des Lohnsteuerabzugsverfahrens, die Bearbeitung von Lohnsteuerermäßigungsanträgen und die Betreuung der Bürgerinnen und Bürger in den Finanzservicestellen und den Telefon-Finanzservicestellen.

Darüber hinaus bildet das Produkt die Ertrags- und Umsatzbesteuerung von Körperschaften (z. B. GmbH, AG) und die Feststellung von Besteuerungsgrundlagen sowie Umsatzbesteuerung von Personengesellschaften (z. B. GbR, OHG und KG) ab.

Das Produkt beinhaltet zudem die Wahrnehmung besonderer Fachaufgaben des Steuer- und Privatrechts. Dies umfasst in den Finanzämtern die Spielbankabgabe, die Rennwett- und Lotteriesteuer, die Wohnungsbauprämie sowie in der Oberfinanzdirektion die Fiskalerbschaften.

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Besteuerung natürlicher Personen mit Gewinneinkünften
- Besteuerung von Körperschaften
- Besteuerung von Personengesellschaften
- Besteuerung natürlicher Personen mit Überschusseinkünften
- Umsatzsteuerstelle (inkl. Neuaufnahmestellen)
- Besondere Festsetzungen
- Bürgerservice

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 2:

Bei der Schaffung einer effizienten und gerechten Steuergesetzgebung mitwirken und diese bürgerfreundlich umsetzen.

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**5. Empfänger**

Steuerbürger/innen, Steuerpflichtige Körperschaften, Personengesellschaften, gemeinnützige Vereine, Arbeitgeber/innen, Spielbankbetreiber und Veranstalter/innen von Sportwetten und Lotterien

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016  | Ist 2015  | Ist 2014  |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>  |         |           |           |           |           |           |           |
| Erstbescheide   | Stück   | 2.362.900 | 2.362.900 | 2.346.300 | 2.362.898 | 2.383.095 | 2.343.681 |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>  |         |           |           |           |           |           |           |
| <u>6.2.1 Bearbeitung von Bürgeranliegen sicherstellen</u>   |         |           |           |           |           |           |           |
| Bürgerkontakte je eingerichtetem Arbeitsplatz (FIS / T-FIS)   | Stück   | 6.900     | 6.900     | 7.200     | 6.903     | 7.188     | 7.455     |
| <u>6.2.2 Einkommen- u. Körperschaftsteuer zutreffend festsetzen und Besteuerungsgrundlagen feststellen</u>  |         |           |           |           |           |           |           |
| Bestandskraft (Verhältnis der nicht rechtsbehelfsbefangenen Bescheide zur Gesamtzahl der Steuerfälle)   | Prozent | 94        | 94        | 94        | 94        | 94        | 93        |
| <u>6.2.3 Zeitnahe Eingangsbearbeitung sicherstellen</u>   |         |           |           |           |           |           |           |
| Durchlaufzeit einer Einkommensteuer- bzw. Feststellungs- und Körperschaftsteuererklärung (vom Eingang bis zur Bescheiderteilung in Kalendertagen) | Tage    | 60        | 60        | 60        | 60        | 60        | 61        |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>   |         |           |           |           |           |           |           |
| <u>6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>  |         |           |           |           |           |           |           |
| Produktabgeltung je Menge   | EUR     | 173,80    | 170,48    | 165,51    | 162,39    | 159,71    | 147,95    |
| <u>6.3.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>   |         |           |           |           |           |           |           |
| Rel. Entwicklung der Produktmenge   | Prozent | 0,0       | 0,7       | 0,0       | -0,8      | 1,7       | -0,1      |

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> | <b>Ist 2016<br/>EUR</b> |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Personalkosten          | 307.535.700              | 302.073.700              | 293.513.900              | 279.905.672             |
| Sachkosten              | 103.802.100              | 102.724.900              | 95.481.900               | 90.282.211              |
| <b>Kosten</b>           | <b>411.337.800</b>       | <b>404.798.600</b>       | <b>388.995.800</b>       | <b>370.187.883</b>      |
| Erlöse                  | 246.800                  | 1.548.800                | 300.800                  | 950.102                 |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-411.091.000</b>      | <b>-403.249.800</b>      | <b>-388.695.000</b>      | <b>-369.237.781</b>     |
| Neutrale Aufwendungen   | –                        | –                        | 719.900                  | 81.974                  |
| Neutrale Erträge        | 488.000                  | 488.900                  | 981.200                  | 1.137.912               |
| Produktabgeltung        | 410.670.000              | 402.824.500              | 388.344.700              | 383.711.920             |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>67.000</b>            | <b>63.600</b>            | <b>-89.000</b>           | <b>15.530.077</b>       |

Die Kostensteigerung resultieren im Wesentlichen aus der Tarif- und Besoldungserhöhung und gestiegenen Anwärtereinstellungen ab 2017.

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu externer Leistung Nr. 1:  
Bundesbauangelegenheiten**

**1. Erbringer**

Oberfinanzdirektion

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

- Vereinbarung zwischen der Bundesrepublik Deutschland und dem Land Hessen über die Erstattung der dem Land bei der Erledigung von Bauaufgaben des Bundes entstehenden Kosten vom 17. November 2011 in der jeweils gültigen Fassung der Änderungsvereinbarung
- Verwaltungsabkommen über die Erledigung von Bauangelegenheiten des Bundes zwischen der Bundesrepublik Deutschland und dem Land Hessen vom 17. November 2011 mit Ergänzung laut Erlass des Bundesministeriums für Umwelt, Naturschutz, Bau und Reaktorsicherheit vom 27. November 2015
- Verwaltungsabkommen ABG 1975 in der Fassung des Änderungsabkommens vom 20. November 2008
- Richtlinien für die Durchführung von Bauaufgaben des Bundes im Zuständigkeitsbereich der Finanzbauverwaltungen (RBBau)

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der externen Leistung**

Der Bund hat für Baumaßnahmen des Bundes in Hessen die Bauherrenaufgabe der Oberfinanzdirektion übertragen. Dies umfasst die Wahrnehmung der Fachaufsicht über die Erledigung von Bundesbauangelegenheiten durch den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (LBIH), die Mitwirkung bei der Aufstellung und Bewirtschaftung des Haushalts des Bundes, das KLR-Berichtswesen Bund sowie die Abrechnung von Baunebenkosten, Angelegenheiten des Vergabe- und Vertragswesens sowie des Korruptionsschutzes.

Zur externen Leistung gehören folgende Aufgaben:

- Projektübergreifende Aufgaben / Baufachliche Grundsatzarbeit, d. h. fachtechnische Beratung, Mitwirkung in Arbeitskreisen des Bundes, Entwicklung effektiverer Arbeitsweisen
- Auftragserteilung zur Durchführung von Projekten, d. h. Definition von Projektzielen, insbesondere hinsichtlich des Qualitätsstandards und des Kostenrahmens sowie des terminlichen Projektablaufs
- Fachaufsicht und fachliche Beratung, d. h. Kontrolle der vorgegebenen Projektziele (planungs- und ausführungsbegleitend), Qualitäts-, Kosten- und Terminkontrolle, Sicherstellung der Projektziele und Auswertung von Erkenntnissen
- Haushalts- und Rechnungswesen, d. h. Veranschlagung und Bewirtschaftung von Haushaltsmitteln, Abrechnung der ABG-Verwaltungsentschädigung, Abrechnung der Vergütung des Landes mit dem Bund
- Vergabe- und Vertragsangelegenheiten bei Bundesbaumaßnahmen

**3.2 Fachleistungen zur externen Leistung**

- Bundesbauangelegenheiten

**4. Bezug zu politischen Zielen**

- entfällt -

**5. Empfänger**

Bund

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten   | Tage    | 6.800     | 6.800     | 5.670     | 5.327    | 5.238    | 5.216    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Personalkosten          | 3.467.700        | 3.407.300        | 2.597.500        | 2.267.837        |
| Sachkosten              | 838.000          | 854.000          | 668.600          | 742.104          |
| <b>Kosten</b>           | <b>4.305.700</b> | <b>4.261.300</b> | <b>3.266.100</b> | <b>3.009.941</b> |
| Erlöse                  | 4.280.100        | 4.232.900        | 3.311.500        | 3.091.390        |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-25.600</b>   | <b>-28.400</b>   | <b>45.400</b>    | <b>81.449</b>    |
| Neutrale Aufwendungen   | -                | -                | -                | -                |
| Neutrale Erträge        | -                | -                | -                | -                |
| Produktabgeltung        | -                | -                | -                | -                |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-25.600</b>   | <b>-28.400</b>   | <b>45.400</b>    | <b>81.449</b>    |



**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 1 :  
Abordnungen an andere Buchungskreise**

**1. Erbringer**

Oberfinanzdirektion und Finanzämter

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

§ 25 HBG, § 4 Abs. 1 TV-H

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

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

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Abordnungen an andere Buchungskreise

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Andere Buchungskreise

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Abgeordnetes Personal  | VZÄ     | 81        | 76        | 58        | 80       | 49       | 50       |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
|  |         |           |           |           |          |          |          |

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019</b><br>EUR | <b>Soll 2018</b><br>EUR | <b>Soll 2017</b><br>EUR | <b>Ist 2016</b><br>EUR |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Personalkosten          | 5.759.500               | 5.561.000               | 4.374.900               | 5.401.906              |
| Sachkosten              | –                       | –                       | –                       | –                      |
| <b>Kosten</b>           | <b>5.759.500</b>        | <b>5.561.000</b>        | <b>4.374.900</b>        | <b>5.401.906</b>       |
| Erlöse                  | 5.759.500               | 5.561.000               | 4.374.900               | 5.181.763              |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>–</b>                | <b>–</b>                | <b>–</b>                | <b>-220.143</b>        |
| Neutrale Aufwendungen   | –                       | –                       | 8.100                   | 1.284                  |
| Neutrale Erträge        | –                       | –                       | 11.000                  | 18.252                 |
| Produktabgeltung        | –                       | –                       | –                       | –                      |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>–</b>                | <b>–</b>                | <b>2.900</b>            | <b>-203.175</b>        |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 3:  
Selbstversicherung**

**1. Erbringer**

Oberfinanzdirektion

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Richtlinien für die Schadensabwicklung bei Unfällen mit Dienstkraftfahrzeugen (Kfz-Unfallrichtlinien) vom 8. Oktober 2015 (StAnz. S. 1062)

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Zentrale Schadensabwicklung bei Verkehrsunfällen mit Dienstkraftfahrzeugen, deren Eigentümer oder Halter das Land Hessen ist (Regulierung der durch Dienstkraftfahrzeuge des Landes Hessen verursachten Fremdschäden sowie Geltendmachung von eigenen Schäden an Dienstkraftfahrzeugen).

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Selbstversicherung

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Andere Buchungskreise

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Kraftfahrzeuge   | Stück   | 8.598     | 8.598     | 8.545     | 8.335    | 8.305    | 8.232    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
|  |         |           |           |           |          |          |          |

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019</b><br>EUR | <b>Soll 2018</b><br>EUR | <b>Soll 2017</b><br>EUR | <b>Ist 2016</b><br>EUR |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Personalkosten          | 860.100                 | 843.900                 | 809.700                 | 742.534                |
| Sachkosten              | 2.325.700               | 2.333.700               | 2.324.900               | 2.332.635              |
| <b>Kosten</b>           | <b>3.185.800</b>        | <b>3.177.600</b>        | <b>3.134.600</b>        | <b>3.075.169</b>       |
| Erlöse                  | 3.157.900               | 3.157.900               | 3.145.300               | 3.150.291              |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-27.900</b>          | <b>-19.700</b>          | <b>10.700</b>           | <b>75.122</b>          |
| Neutrale Aufwendungen   | -                       | -                       | -                       | 460                    |
| Neutrale Erträge        | -                       | -                       | -                       | 7.507                  |
| Produktabgeltung        | -                       | -                       | -                       | -                      |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-27.900</b>          | <b>-19.700</b>          | <b>10.700</b>           | <b>82.169</b>          |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 4:  
Unterstützung anderer Buchungskreise**

**1. Erbringer**

Oberfinanzdirektion

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

SGB II, HMdF-Erlasse und weitere Rechtsnormen

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Die Leistung umfasst die Dienstleistungen der OFD für die Querschnittsbereiche der Buchungskreise HCC und LBIH, die Ausbildung von Anwärtern für HMdF, HZD und HCC sowie für die Abwicklung von Zahlungen und das Meldeverfahren nach SGB II für das HMSI. Zudem wird die Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich Vergabe- und Vertragsangelegenheiten sowie Korruptionsschutz abgebildet, für welche ein Dienstleistungs-entgelt mit dem Buchungskreis HMdF in Höhe von rd. 1,1 Mio. Euro abgerechnet wird (dort Produkt Nr. 7 "Vermögens- und Baumanagement").

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Leistungen Landesbetriebe
- Leistungen zentrale Dienstleister
- Vergabe- und Vertragsangelegenheiten, Korruptionsschutz
- Leistungen an das Ministerium für Soziales und Integration
- Leistungen an sonstige Buchungskreise

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

HCC, HMdF, HMSI, LBIH

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten   | Tage    | 2.240     | 2.240     | 2.648     | 2.387    | 2.763    | 2.660    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> | <b>Ist 2016<br/>EUR</b> |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Personalkosten          | 3.426.400                | 3.224.700                | 2.948.400                | 2.545.270               |
| Sachkosten              | 399.900                  | 410.500                  | 481.800                  | 456.043                 |
| <b>Kosten</b>           | <b>3.826.300</b>         | <b>3.635.200</b>         | <b>3.430.200</b>         | <b>3.001.313</b>        |
| Erlöse                  | 3.812.800                | 3.619.800                | 3.458.800                | 3.176.090               |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-13.500</b>           | <b>-15.400</b>           | <b>28.600</b>            | <b>174.777</b>          |
| Neutrale Aufwendungen   | -                        | -                        | 4.400                    | 502                     |
| Neutrale Erträge        | -                        | -                        | 6.000                    | 7.110                   |
| Produktabgeltung        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-13.500</b>           | <b>-15.400</b>           | <b>30.200</b>            | <b>181.385</b>          |

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

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                                     | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|------|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1    | 550-557,<br>559                         | <b>Steuererträge und steuerähnliche Erträge</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 2    | 558                                     | <b>Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 5581                                    | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 3    | 540-543,<br>580-589, 591                | <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b>  | 212.400            | 212.400            | 310.200            | 463.253            |
| 4    | 500-519,<br>530-531,<br>544, 548-549    | <b>Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse</b>  | 809.036.200        | 793.096.300        | 752.256.000        | 741.220.864        |
|      | 510-513,<br>515-518                     | Erträge aus Gebühren   | 6.057.200          | 5.911.600          | 5.262.000          | 5.889.173          |
|      | 514                                     | Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall | -                  | -                  | -                  | 4.200              |
|      | 500-509,<br>519,<br>530-531             | Umsatzerlöse   | 2.848.200          | 2.800.900          | 3.464.400          | 3.419.908          |
|      | 548-549                                 | Kostenerstattungen   | 10.286.500         | 10.041.000         | 7.934.900          | 9.077.783          |
|      | 544                                     | Produktabgeltung   | 789.844.300        | 774.342.800        | 735.594.700        | 722.829.800        |
| 5    | 520-529                                 | <b>Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 6    | 533-539,<br>545-547,<br>590, 592        | <b>Sonstige Erträge</b>  | 4.263.500          | 4.263.500          | 3.811.700          | 5.648.421          |
| 7    |   | <b>Summe Erträge</b>   | <b>813.512.100</b> | <b>797.572.200</b> | <b>756.377.900</b> | <b>747.332.538</b> |
| 8    | 600-619,<br>670-691, 718                | <b>Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit</b>   | 161.673.000        | 160.463.700        | 148.332.400        | 142.506.744        |
|      | 600-609                                 | Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren  | 2.706.600          | 2.708.200          | 2.807.600          | 2.777.434          |
|      | 680-689                                 | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung                              | 14.783.000         | 14.633.000         | 13.983.900         | 13.356.840         |
|      | 610-619,<br>670-679,<br>690-691         | Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                | 144.183.400        | 143.122.500        | 131.540.900        | 126.372.470        |
|      | 718                                     | Aufwendungen aus Produktabgeltung  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 9    | 620-649                                 | <b>Personalaufwand</b>   | 616.370.700        | 605.101.400        | 578.185.100        | 557.798.838        |
|      | 620-629                                 | Entgelte   | 59.836.000         | 58.457.200         | 56.502.100         | 55.137.293         |
|      | 630-639                                 | Bezüge   | 379.047.600        | 369.582.700        | 344.893.200        | 327.453.123        |
|      | 640-649                                 | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung                                  | 177.487.100        | 177.061.500        | 176.789.800        | 175.208.422        |
| 10   | 660-669                                 | <b>Abschreibungen</b>  | 4.316.700          | 5.137.200          | 4.792.400          | 4.369.277          |
|      | 660-667,<br>669                         | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                 | 4.316.700          | 5.137.200          | 4.792.400          | 4.369.277          |
|      | 665                                     | <i>davon außerplanmäßige Abschreibungen</i>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 668                                     | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit unüblich hoch                        | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 11   | 720-729                                 | <b>Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 727                                     | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 12   | 710-717,<br>719,<br>730-739,<br>780-789 | <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b>  | 5.607.000          | 5.607.000          | 6.624.000          | 6.373.159          |

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

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                      | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|------|--------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 13   | 650-659,<br>692-699, 791 | <b>sonstige Aufwendungen</b>   | <b>23.419.700</b>  | <b>21.437.900</b>  | <b>18.274.000</b>  | <b>14.909.564</b>  |
|      | 650-659                  | sonstige Personalaufwendungen  | 21.179.700         | 19.197.900         | 14.657.000         | 12.516.530         |
|      | 692-699,<br>791          | Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen                                     | 2.240.000          | 2.240.000          | 3.617.000          | 2.393.034          |
| 14   |                          | <b>Summe Aufwendungen</b>  | <b>811.387.100</b> | <b>797.747.200</b> | <b>756.207.900</b> | <b>725.957.582</b> |
| 15   |                          | <b>Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)</b>  | <b>2.125.000</b>   | <b>-175.000</b>    | <b>170.000</b>     | <b>21.374.956</b>  |
| 16   | 560-563                  | <b>Erträge aus Beteiligungen</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 560                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 17   | 564-569                  | <b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 5641                     | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 18   | 570-579                  | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 570                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 19   | 740-749                  | <b>Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>          | -                  | -                  | -                  | 9.713              |
| 20   | 760-769                  | <b>Aufwendungen aus Verlustübernahmen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 21   | 750-759                  | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>  | <b>2.100.000</b>   | <b>2.300.000</b>   | <b>1.520.000</b>   | <b>1.784.307</b>   |
|      | 750                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 22   |                          | <b>Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)</b>  | <b>-2.100.000</b>  | <b>-2.300.000</b>  | <b>-1.520.000</b>  | <b>-1.794.020</b>  |
| 23   |                          | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)</b>              | <b>25.000</b>      | <b>-2.475.000</b>  | <b>-1.350.000</b>  | <b>19.580.936</b>  |
| 24   | 700-709,<br>770-779      | <b>Steuern</b>   | <b>25.000</b>      | <b>25.000</b>      | <b>27.000</b>      | <b>24.941</b>      |
|      | 770-779                  | vom Einkommen und vom Ertrag   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 700-709                  | sonstige Steuern   | 25.000             | 25.000             | 27.000             | 24.941             |
| 25   | 595-598,<br>790          | <b>Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung</b>                | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 595-598                  | Erträge aus Verlustübernahme   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 790                      | Aufwendungen aus Gewinnabführung   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 26   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung</b> | -                  | <b>-2.500.000</b>  | <b>-1.377.000</b>  | <b>19.555.995</b>  |
| 27   | 599                      | <b>Erträge aus der Auflösung von Rücklagen</b>                                       | -                  | <b>2.500.000</b>   | <b>1.377.000</b>   | <b>40.000</b>      |
| 28   | 796                      | <b>Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen</b>                                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 29   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>  | -                  | -                  | -                  | <b>19.595.995</b>  |



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

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Erfolgsplan**

**1. Standarderläuterungen**

**Entgelte zentraler Dienstleister**

Für Leistungen zentraler Dienstleister sind in den Aufwandspostitionen des Erfolgsplans folgende Beträge geplant worden:

| <b>Dienstleister</b>  | <b>2019 in EUR</b> | <b>2018 in EUR</b> |
|---|--------------------|--------------------|
| Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (LBIH)                | 65.649.000         | 66.588.100         |
| Hessische Zentrale für Datenverarbeitung (HZD)                | 64.996.400         | 63.383.100         |
| Hessisches Competence Center (HCC)                            | 2.625.500          | 2.625.500          |
| Hessische Bezügestelle (HBS)                                  | 1.778.000          | 1.778.000          |
| Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg (SZ) | 17.895.500         | 16.213.700         |

**Zu Pos. 9:**

In den Personalaufwendungen sind enthalten:

|                               |             |             |
|-------------------------------|-------------|-------------|
| Beiträge an die Vorsorgekasse | 160.367.100 | 160.367.100 |
| Altersteilzeitrückstellungen  | -52.400     | -287.300    |
| Sonstige Rückstellungen       | 8.030.000   | 8.030.000   |

**2. Erläuterungen zu Einzelpositionen**

Zu VKR 510-513, 515-518:

Davon

|                                     |           |           |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Vollstreckungsgebühren              | 2.150.000 | 2.150.000 |
| Gebühren für verbindliche Auskünfte | 2.850.000 | 2.850.000 |

Zu VKR 533-539, 545-547, 590, 592:

Davon

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| Leistungsentgelte für die Schadensabwicklung bei Unfällen mit Dienstfahrzeugen  | 2.063.500 | 2.063.500 |
| Erträge aus Schadenersatzleistungen im Rahmen von Unfällen mit Dienstfahrzeugen | 1.090.000 | 1.090.000 |

Zu VKR 548-549:

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Erstattungen des Bundes für die Aufsichtstätigkeit gegenüber der Staatlichen Hochbauverwaltung | 4.267.000 | 4.220.000 |
| Leistungsentgelte für Abordnungen an andere Buchungskreise                                     | 5.759.500 | 5.561.000 |

Zu VKR 600-609:

Insbesondere DV-Verbrauchsmaterial und Büromaterial

Zu VKR 650-659:

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| Insbesondere Dienstleistungsentgelte des Studienzentrums der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg für die Aus- und Fortbildung | 17.895.500 | 16.213.700 |
|---|------------|------------|

Zu VKR 610-619, 670-679, 690-691:

Insbesondere für

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| Mieten und Mietnebenkosten                          | 65.649.000 | 66.588.100 |
| Benutzerentgelte für DV-Verfahren                   | 64.996.400 | 63.383.100 |
| andere Leistungsentgelte für zentrale Dienstleister | 4.403.500  | 4.403.500  |

**Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560  
Steuerverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

Zu VKR 680-689:

Im Wesentlichen

|             |           |           |
|-------------|-----------|-----------|
| Portokosten | 7.800.000 | 7.800.000 |
| Reisekosten | 4.100.000 | 4.000.000 |

Darin berücksichtigt sind auch Verfügungsmittel von 33.000 Euro des Oberfinanzpräsidenten und der Finanzämter für außergewöhnlichen Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen. Die Aufwendungen sind im Einzelnen zu belegen. Eine pauschale Auszahlung ist nicht zulässig.

Der Ansatz ist verbindlich.

Zu VKR 692-699, 791:

Im Wesentlichen

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| Aufwendungen für Schadenersatzleistungen<br>im Rahmen von Unfällen mit Dienstfahrzeugen | 1.850.000 | 1.850.000 |
|---|-----------|-----------|

Zu VKR 710-717, 719, 730-739, 780-789:

Davon

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Verwaltungskostenerstattung an das Bundesland<br>Mecklenburg-Vorpommern aufgrund der nach der<br>Einkommensteuer-Zuständigkeitsverordnung fest-<br>geschriebenen zentralen Zuständigkeit für Renten-<br>einkünfte beschränkt Steuerpflichtiger | 1.415.000 | 1.415.000 |
| Zuweisungen an den Bund für die Entwicklung und den<br>Betrieb einer Datenbankabfrage für Kirchensteuern auf<br>Abgeltungssteuer   | 2.900.000 | 2.900.000 |
| Entwicklungs- und Betriebskosten für eine länder-<br>übergreifende Schulungsumgebung (Federführung Baden-<br>Württemberg)  | 1.087.000 | 1.087.000 |

Zu VKR 750-759:

|                                       |           |           |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen | 2.100.000 | 2.300.000 |
|---------------------------------------|-----------|-----------|

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

**Wirtschaftsplan**

**Finanzplan**

| VKR  | Bezeichnung   | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR  |
|--|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Mittelverwendung</b>                                      |   |                  |                  |                  |                  |
| <b>Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb</b> |   | <b>163.000</b>   | <b>263.000</b>   | <b>1.517.700</b> | <b>325.313</b>   |
| 000-049  | Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter   | 163.000          | 263.000          | 1.517.700        | 325.313          |
| <b>Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur</b>  |   | -                | -                | -                | <b>9.850</b>     |
| 050-069,<br>091, 096   | Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf<br>Infrastruktur, Infrastruktur im Bau   | -                | -                | -                | 9.850            |
| <b>Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA</b>              |   | <b>4.326.000</b> | <b>3.443.400</b> | <b>3.365.700</b> | <b>3.560.706</b> |
| 070-089,<br>090, 095   | Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen<br>und Anlagen im Bau  | 4.326.000        | 3.443.400        | 3.365.700        | 3.560.706        |
| <b>Investitionen in Finanzanlagen</b>                        |   | -                | -                | -                | -                |
| 100-170  | Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere  | -                | -                | -                | -                |
| <b>Mittelverwendung zusammen</b>                             |   | <b>4.489.000</b> | <b>3.706.400</b> | <b>4.883.400</b> | <b>3.895.869</b> |
| <b>Mittelherkunft</b>  |   |                  |                  |                  |                  |
| <b>Eigenfinanzierung</b>                                     |   |                  |                  |                  |                  |
| 360-362  | Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitions-<br>zuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften  | -                | -                | -                | -                |
| 365-367  | Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszu-<br>weisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften  | -                | -                | -                | -                |
| <b>Fremdfinanzierung</b>                                     |   |                  |                  |                  |                  |
| 430  | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaf-<br>ten                            | -                | -                | -                | -                |
| 431  | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber dem sonstigen<br>öffentlichen Bereich                 | -                | -                | -                | -                |
| 432  | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber dem nicht öffentli-<br>chen Bereich                   | -                | -                | -                | -                |
| 435  | Zugang Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisun-<br>gen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durch-<br>laufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber<br>Gebietskörperschaften     | 4.489.000        | 3.706.400        | 4.883.400        | 3.895.869        |
| 436  | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und<br>Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende<br>Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem son-<br>stigen öffentlichen Bereich | -                | -                | -                | -                |
| 437  | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und<br>Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende<br>Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem<br>nicht öffentlichen Bereich       | -                | -                | -                | -                |
| <b>Deckungsmittel zusammen</b>                               |   | <b>4.489.000</b> | <b>3.706.400</b> | <b>4.883.400</b> | <b>3.895.869</b> |

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

---

---

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Finanzplan**

Zu VKR 000-049:

Für die Beschaffung von Software-Lizenzen.

Zu VKR 070-089, 090, 095:

Insbesondere für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie von Servern und sonstiger IT-Ausstattung.

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

**Wirtschaftsplan**

**Überleitungsrechnung**

| <b>Bezeichnung</b>                             | <b>Soll 2019</b><br>EUR | <b>Soll 2018</b><br>EUR | <b>Soll 2017</b><br>EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| + Produktabgeltung lt. Erfolgsplan             | 789.844.300             | 774.342.800             | 735.594.700             |
| + Investitionen lt. Finanzplan                 | 4.489.000               | 3.706.400               | 4.883.400               |
| – Abschreibungen                               | 4.316.700               | 5.137.200               | 4.792.400               |
| – Zuführungen zu Rückstellungen                | 10.130.000              | 10.330.000              | 8.380.000               |
| + Inanspruchnahme von Rückstellungen           | 52.400                  | 287.300                 | 831.000                 |
| – Entnahme aus Rücklagen für Investitionen     | –                       | –                       | 1.377.000               |
| – neutrales Ergebnis                           | –                       | –                       | –                       |
| <b>Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)</b> | <b>779.939.000</b>      | <b>762.869.300</b>      | <b>726.759.700</b>      |

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

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG<br>ERLÄUTERUNGEN  | Ansatz<br>2019<br>EUR | Ansatz<br>2018<br>EUR | SOLL<br>2017<br>IST 2016<br>EUR |
|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer |   |                       |                       |                                 |
| <b>06 04</b>          | <b>Steuerverwaltung</b>   |                       |                       |                                 |
|                       | <b>E I N N A H M E N</b>  |                       |                       |                                 |
|                       | <b>Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus<br/>Schuldendienst und dergleichen (Eigene Einnahmen)</b>  |                       |                       |                                 |
| 111                   | 061 Gebühren, sonstige Entgelte. . . . .  | 5 000 000             | 5 000 000             | 4 600 000<br>5 400 074          |
| 112                   | 061 Geldstrafen und Geldbußen. . . . .  | —                     | —                     | —<br>4 200                      |
| 119                   | 061 Sonstige Verwaltungseinnahmen. . . . .  | 2 000 000             | 2 000 000             | 1 561 000<br>2 566 338          |
|                       | 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. Der Betrag ist durch Absetzen von den Einnahmen an den Personalrat zu verausgaben. |                       |                       |                                 |
| 124                   | 061 Mieten und Pachten. . . . .   | 60 000                | 60 000                | 60 000<br>50 273                |
| 125                   | 061 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und Diensten aus wirtschaftlicher Tätigkeit. . . . .  | —                     | —                     | —<br>2 463                      |
| 132                   | 061 Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen. . . . .  | —                     | —                     | —<br>37 124                     |
|                       | <b>Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit<br/>Ausnahme für Investitionen (Übertragungseinnahmen)</b>  |                       |                       |                                 |
| 231                   | 061 Sonstige Zuweisungen vom Bund. . . . .  | 4 527 000             | 4 480 000             | 3 560 000<br>3 722 347          |
| 232                   | 061 Sonstige Zuweisungen von Ländern. . . . .   | —                     | —                     | —<br>55 452                     |
| 233                   | 061 Sonstige Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden. . . . .   | —                     | —                     | —<br>—                          |
| 235                   | 061 Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit. . . . .   | 40 000                | 40 000                | 50 000<br>68 509                |
| 237                   | 061 Sonstige Zuweisungen von Zweckverbänden. . . . .  | 25 000                | 25 000                | 25 000<br>53 451                |
| 261                   | 061 Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland. . . . .   | 1 610 600             | 1 465 000             | 1 216 600<br>1 354 098          |
| 281                   | 061 Sonstige Erstattungen aus dem Inland. . . . .   | 40 000                | 40 000                | 40 000<br>173 507               |

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

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017    |
|-----------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR |

**Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen  
und Zuschüssen für Investitionen; besondere  
Finanzierungseinnahmen (Vermögenswirksame  
und besondere Finanzierungseinnahmen)**

|     |     |   |            |            |                          |
|-----|-----|---|------------|------------|--------------------------|
| 337 | 061 | Zuweisungen für Investitionen von Zweckverbänden. . . . . | —          | —          | —<br>16 550              |
| 359 | 850 | Sonstige Entnahmen. . . . .                               | —          | 2 500 000  | 1 377 000<br>40 000      |
| 381 | 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln. . . . .                  | 147 400    | 147 400    | 235 200<br>349 091       |
| 389 | 890 | Sonstige Verrechnungen. . . . .                           | 10 017 800 | 9 772 000  | 9 235 400<br>9 585 853   |
|     |     | Gesamteinnahmen Kapitel 06 04. . . . .                    | 23 467 800 | 25 529 400 | 21 960 200<br>23 479 338 |

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

| Kapitel<br>Titel  | ZWECKBESTIMMUNG<br>ERLÄUTERUNGEN  | Ansatz<br>2019<br>EUR | Ansatz<br>2018<br>EUR | SOLL<br>2017<br>IST 2016<br>EUR |
|---|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer   |   |                       |                       |                                 |
| <b>A U S G A B E N</b>  |   |                       |                       |                                 |
| <b>Personalausgaben</b>   |   |                       |                       |                                 |
| 412   | 061 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige. .... .  | 60 000                | 60 000                | 60 000<br>68 998                |
| 422   | 061 Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten,<br>Richterinnen und Richter. .... .  | 370 950 000           | 361 700 000           | 338 653 200<br>325 194 189      |
| 427   | 061 Beschäftigungsentgelte, Aufwendungen für nebenamtlich<br>und nebenberuflich Tätige. .... .  | 3 150 000             | 3 150 000             | 3 150 000<br>2 455 130          |
| 428   | 061 Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. .... .   | 73 621 200            | 71 843 500            | 69 533 000<br>68 112 252        |
| 443   | 061 Fürsorgeleistungen und Unterstützungen. .... .  | 12 000                | 12 000                | 8 000<br>12 565                 |
| 453   | 061 Trennungsgeld, Umzugskostenvergütungen. .... .  | 850 000               | 850 000               | 750 000<br>813 337              |
| 459   | 061 Sonstige personalbezogene Ausgaben. .... .  | 130 000               | 130 000               | 36 000<br>89 948                |
| <b>Sächliche Verwaltungsausgaben,<br/>Ausgaben für den Schuldendienst</b> |   |                       |                       |                                 |
| 511   | 061 Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstat-<br>tungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchs-<br>gegenstände. .... . | 15 077 300            | 15 131 300            | 14 693 000<br>13 807 803        |
| 514   | 061 Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl. .... .  | 405 000               | 398 000               | 430 000<br>388 522              |
| 517   | 061 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume. . . .   | —                     | —                     | —<br>—                          |
| 518   | 061 Mieten und Pachten. .... .  | 67 620 600            | 68 497 900            | 65 416 600<br>65 347 071        |
| 519   | 061 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen. .... .  | —                     | —                     | —<br>—                          |
| 525   | 061 Aus- und Fortbildung. .... .  | 2 740 000             | 2 530 000             | 1 570 000<br>1 283 411          |
| 526   | 061 Sachverständige, Gerichts- und ähnliche Kosten. .... .  | 1 240 000             | 1 240 000             | 1 480 000<br>1 457 672          |
| 527   | 061 Dienstreisen. .... .  | 4 100 000             | 4 000 000             | 3 900 000<br>3 818 520          |
| 529   | 061 Verfügungsmittel. .... .  | 33 000                | 33 000                | 18 900<br>1 393                 |
| 531   | 061 Ausgaben für Veröffentlichungen, Dokumentation und Öff-<br>fentlichkeitsarbeit. .... .  | 50 000                | 50 000                | 50 000<br>49 566                |
| 536   | 061 Verfahrensauslagen. .... .  | 90 000                | 90 000                | 110 000<br>69 329               |



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

| Kapitel<br>Titel  | ZWECKBESTIMMUNG       |   | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017             |
|---|-----------------------|---|-------------|-------------|--------------------------|
|   | Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR          |
| 537   | 061                   | Beförderungskosten. . . . .   | 150 000     | 150 000     | 110 000<br>207 753       |
| 538   | 061                   | Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen. . . . .   | 68 033 200  | 65 913 000  | 57 589 300<br>52 381 835 |
| 542   | 061                   | Steuern und Abgaben. . . . .  | —           | —           | —<br>12 423              |
| 543   | 061                   | Versicherungen. . . . .   | 26 000      | 26 000      | 26 000<br>26 048         |
| 547   | 061                   | Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben. . . . .                                    | 360 000     | 360 000     | 360 000<br>333 830       |
| <b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit<br/>Ausnahme für Investitionen (Übertragungsausgaben)</b> |                       |   |             |             |                          |
| 631   | 061                   | Sonstige Zuweisungen an Bund. . . . .   | 2 900 000   | 2 900 000   | 3 900 000<br>3 559 928   |
| 632   | 061                   | Sonstige Zuweisungen und Erstattungen an Länder. . . . .                                    | 2 657 000   | 2 657 000   | 2 624 000<br>2 691 442   |
| 633   | 061                   | Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindever-<br>bände. . . . .                        | —           | —           | —<br>—                   |
| 681   | 061                   | Renten, Unterstützungen und sonstige Geldleistungen an na-<br>türliche Personen. . . . .    | 1 960 000   | 1 960 000   | 1 960 000<br>2 121 174   |
| 683   | 061                   | Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (so-<br>weit nicht unter 662). . . . . | 50 000      | 50 000      | 100 000<br>17 600        |
| <b>Verpflichtungsermächtigungen</b>   |                       |   | <b>2019</b> | <b>2018</b> |                          |
| Haushaltsjahr   |                       |   | EUR         | EUR         |                          |
| 2019  |                       |   |             | 100 000     |                          |
| 2020  |                       |   | 100 000     | 100 000     |                          |
| 2021  |                       |   | —           | —           |                          |
| 2022 / 2022ff   |                       |   | —           | —           |                          |
| 2023ff  |                       |   | —           | —           |                          |
| Gesamtverpflichtung   |                       |   | 100 000     | 200 000     |                          |

**Erläuterungen:**

Zuschuss zur Förderung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie durch betriebliche Kinderbetreuung.

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

|     |     |  |           |           |                        |
|-----|-----|--|-----------|-----------|------------------------|
| 811 | 061 | Erwerb von Fahrzeugen. . . . .                               | —         | —         | 45 000<br>62 167       |
| 812 | 061 | Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen. . . . . | 3 950 600 | 3 174 600 | 4 212 000<br>3 341 292 |
| 821 | 061 | Grunderwerb. . . . .   | —         | —         | —<br>—                 |

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

| Kapitel<br>Titel                       | ZWECKBESTIMMUNG       |  | Ansatz       | Ansatz       | SOLL<br>2017                 |
|--|-----------------------|--|--------------|--------------|------------------------------|
|  | Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN  | 2019<br>EUR  | 2018<br>EUR  | IST 2016<br>EUR              |
| <b>Besondere Finanzierungsausgaben</b> |                       |  |              |              |                              |
| 919                                    | 850                   | Sonstige Zuführungen. ....                                   | —            | —            | —                            |
| 981                                    | 890                   | Verrechnungen zwischen Kapiteln. ....                        | 160 891 900  | 160 875 200  | 161 019 900<br>160 398 466   |
| 989                                    | 890                   | Sonstige Verrechnungen. ....                                 | 22 299 000   | 20 617 200   | 16 915 000<br>14 808 568     |
| Gesamtausgaben Kapitel 06 04. ....     |                       |  | 803 406 800  | 788 398 700  | 748 719 900<br>722 932 247   |
| <b>Abschluss Kapitel 06 04</b>         |                       |  |              |              |                              |
| 0                                      |                       | Steuern und steuerähnliche Abgaben. ....                     | —            | —            | —                            |
| 1                                      |                       | Eigene Einnahmen. ....                                       | 7 060 000    | 7 060 000    | 6 221 000<br>8 060 475       |
| 2                                      |                       | Übertragungseinnahmen. ....                                  | 6 242 600    | 6 050 000    | 4 891 600<br>5 427 366       |
| 3                                      |                       | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen. .... | 10 165 200   | 12 419 400   | 10 847 600<br>9 991 495      |
| <b>Gesamteinnahmen. ....</b>           |                       |  | 23 467 800   | 25 529 400   | 21 960 200<br>23 479 338     |
| 4                                      |                       | Personalausgaben. ....                                       | 448 773 200  | 437 745 500  | 412 190 200<br>396 746 422   |
| 5                                      |                       | Sächliche Verwaltungsausgaben. ....                          | 159 925 100  | 158 419 200  | 145 753 800<br>139 185 184   |
|  |                       | Ausgaben für den Schuldendienst. ....                        | —            | —            | —                            |
| 6                                      |                       | Übertragungsausgaben. ....                                   | 7 567 000    | 7 567 000    | 8 584 000<br>8 390 145       |
| 7                                      |                       | Baumaßnahmen. ....   | —            | —            | —                            |
| 8                                      |                       | Sonstige Investitionsausgaben. ....                          | 3 950 600    | 3 174 600    | 4 257 000<br>3 403 460       |
| 9                                      |                       | Besondere Finanzierungsausgaben. ....                        | 183 190 900  | 181 492 400  | 177 934 900<br>175 207 035   |
| <b>Gesamtausgaben. ....</b>            |                       |  | 803 406 800  | 788 398 700  | 748 719 900<br>722 932 247   |
| <b>Zuschuss/Überschuss. ....</b>       |                       |  | -779 939 000 | -762 869 300 | -726 759 700<br>-699 452 909 |

## **Wirtschaftsplan**

### **Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

#### **A. Vorbemerkungen**

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

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

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

#### **B. Bewirtschaftungsvermerke**

##### **Allgemein**

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

Den Bediensteten und den Lehrgangsteilnehmern des Studienzentrums ist die unentgeltliche Nutzung der Freizeiteinrichtungen - mit Ausnahme der Kegelbahnen - widerruflich gestattet (§ 52 LHO).

Dem Verein "SZ Sports – Verein für Gesundheit und Fitness im Studienzentrum Rotenburg a. d. Fulda e.V." können die Räume 31 und 32 im Untergeschoss der HHFR unentgeltlich zum Betrieb eines Fitness-Raums für Lehrgangsteilnehmer überlassen werden (§ 63 LHO).

##### **Leistungsplan**

Abweichend von § 2 Abs. 3 HG dürfen die jeweiligen Gesamtkosten der zwischenbehördlichen Leistungen um bis zu 50 v.H. überschritten werden, wenn ein Ausgleich innerhalb dieser zwischenbehördlichen Leistungen sichergestellt werden kann.

Die in den Leistungsblättern 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 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Nr  | neu /<br>weg-<br>gef. | Bezeichnung  | Soll 2019 |                   |                  |                       |          |         |                   |
|---|-----------------------|--|-----------|-------------------|------------------|-----------------------|----------|---------|-------------------|
|   |                       |  | Menge     | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis | Menge   | Gesamt-<br>kosten |
| <b>Externe Leistungen</b>                   |                       |  |           |                   |                  |                       |          |         |                   |
| 1   |                       | Aus- und Fortbildung von Externen                                    | 12.100    | 860,6             | 860,6            | -                     | -        | 10.900  | 766,7             |
| <b>Summe Externe Leistungen</b>             |                       |  |           | <b>860,6</b>      | <b>860,6</b>     | <b>-</b>              | <b>-</b> |         | <b>766,7</b>      |
| <b>Zwischenbehördliche Leistungen</b>       |                       |  |           |                   |                  |                       |          |         |                   |
| 5   |                       | Lehrgangs- und Tagungsstättenservice                                 | 17.800    | 881,4             | 881,4            | -                     | -        | 20.500  | 1.014,4           |
| 6   |                       | Unterstützungsleistung für andere Buchungskreise                     | 5.200     | 255,0             | 255,0            | -                     | -        | 5.200   | 255,0             |
| 7   |                       | Abordnungen an andere Buchungskreise                                 | -         | -                 | -                | -                     | -        | -       | -                 |
| 8   |                       | Interessenvertretung Ressort   | -         | -                 | -                | -                     | -        | -       | -                 |
| 9   |                       | Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Steuerverwaltung | 256.200   | 18.382,1          | 18.213,6         | 100,0                 | -68,5    | 218.600 | 16.568,3          |
| 10  |                       | Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Justizverwaltung | 50.600    | 3.874,5           | 3.943,0          | -                     | 68,5     | 40.200  | 3.450,5           |
| <b>Summe Zwischenbehördliche Leistungen</b> |                       |  |           | <b>23.393,0</b>   | <b>23.293,0</b>  | <b>100,0</b>          | <b>-</b> |         | <b>21.288,2</b>   |
| <b>Gesamtsumme</b>                          |                       |  |           | <b>24.253,6</b>   | <b>24.153,6</b>  | <b>100,0</b>          | <b>-</b> |         | <b>22.054,9</b>   |

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| <b>Soll 2018</b> |                   |          | <b>Soll 2017</b> |                 |                 |                   |          | <b>Ist 2016</b> |                 |                 |                   |                |
|------------------|-------------------|----------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|----------------|
| Eigene Erlöse    | Produkt-abgeltung | Ergebnis | Menge            | Gesamt-kosten   | Eigene Erlöse   | Produkt-abgeltung | Ergebnis | Menge           | Gesamt-kosten   | Eigene Erlöse   | Produkt-abgeltung | Ergebnis       |
| 766,7            | -                 | -        | 12.500           | 1.046,4         | 885,1           | 161,3             | -        | 14.470          | 1.129,4         | 814,9           | 390,5             | 76,0           |
| <b>766,7</b>     | <b>-</b>          | <b>-</b> |                  | <b>1.046,4</b>  | <b>885,1</b>    | <b>161,3</b>      | <b>-</b> |                 | <b>1.129,4</b>  | <b>814,9</b>    | <b>390,5</b>      | <b>76,0</b>    |
| 1.014,4          | -                 | -        | 23.600           | 1.161,6         | 1.161,6         | -                 | -        | 29.272          | 1.394,0         | 1.480,2         | -                 | 86,2           |
| 255,0            | -                 | -        | 6.800            | 332,6           | 332,6           | -                 | -        | 5.267           | 322,9           | 345,8           | -                 | 22,9           |
| -                | -                 | -        | 1                | 61,3            | 61,3            | -                 | -        | 1               | 36,1            | 36,2            | -                 | 0,1            |
| -                | -                 | -        | -                | 7,0             | 7,0             | -                 | -        | -               | 26,3            | 25,6            | -                 | -0,7           |
| 16.395,8         | 100,0             | -72,5    | 169.900          | 12.769,7        | 12.750,8        | -                 | -18,9    | 127.452         | 9.753,5         | 10.334,4        | -                 | 580,9          |
| 3.523,0          | -                 | 72,5     | 30.700           | 2.856,8         | 2.875,7         | -                 | 18,9     | 27.911          | 2.727,9         | 3.035,3         | -                 | 307,4          |
| <b>21.188,2</b>  | <b>100,0</b>      | <b>-</b> |                  | <b>17.189,0</b> | <b>17.189,0</b> | <b>-</b>          | <b>-</b> |                 | <b>14.260,7</b> | <b>15.257,5</b> | <b>-</b>          | <b>996,8</b>   |
| <b>21.954,9</b>  | <b>100,0</b>      | <b>-</b> |                  | <b>18.235,4</b> | <b>18.074,1</b> | <b>161,3</b>      | <b>-</b> |                 | <b>15.390,1</b> | <b>16.072,4</b> | <b>390,5</b>      | <b>1.072,8</b> |

## Wirtschaftsplan

### Leistungsplan - Erläuterungen

#### **Erläuterungen zu externer Leistung Nr. 1 :**

#### **Aus- und Fortbildung von Externen**

##### **1. Erbringer**

Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a.d.Fulda

##### **2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Berufsbildungsgesetz vom 23. März 2005 (BGBl. I S. 931), das zuletzt durch Artikel 436 der Verordnung vom 31. August 2015 (BGBl. I S. 1474) geändert worden ist, und entsprechende Ausbildungsverordnungen, Erlasse von Bundesbehörden (z. B. BMF), Staatsvertrag zwischen dem Land Hessen und dem Freistaat Thüringen vom 1. März 1993 (GVBl. I S. 482), Kooperationsvereinbarungen ab 2010 über die Ausbildung von Bundessteuerbeamten für die Laufbahn des gehobenen Dienstes des Bundeszentralamtes für Steuern (BZSt)

##### **3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

###### **3.1 Kurzbeschreibung der externen Leistung**

Aufgrund des Staatsvertrages zwischen dem Land Hessen und dem Freistaat Thüringen vom 1. März 1993 wird am Studienzentrum Rotenburg die Ausbildung für die Laufbahn des gehobenen Dienstes der Justizverwaltung des Freistaats Thüringen (Ausbildung zum Rechtspfleger/zur Rechtspflegerin) durchgeführt.

Zum 1. August eines jeden Jahres (seit 2010) absolvieren zudem bis zu 25 Anwärtinnen und Bewerber des Bundeszentralamtes für Steuern (Bundesbeamte) die dreijährige Ausbildung für die Laufbahn des gehobenen Dienstes der Bundessteuerverwaltung am Studienzentrum Rotenburg.

In geringem Umfang werden nach den Regelungen des Berufsbildungsgesetzes zu den Ausbildungslehrgängen von Hessen Mobil Straßen- und Verkehrsmanagement und der Hessischen Verwaltung für Bodenmanagement und Geoinformation Auszubildende von hessischen Kommunen, von Kommunen anderer Bundesländer, öffentlich bestellten Vermessungsingenieuren und privaten Bauunternehmen zugelassen.

Die Leistung umfasst ferner die Abwicklung einzelner Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen sowie Tagungen für Bedienstete von Bundesbehörden (z. B. BMF).

Während der jeweiligen Lehrgangsdauer werden die Teilnehmer im Studienzentrum Rotenburg untergebracht und gepflegt. Vorhandene Ressourcen des Studienzentrums wie z.B. Bibliothek, Internetzugänge, Sport- und Freizeiteinrichtungen stehen den Teilnehmern zur Verfügung.

###### **3.2 Fachleistung zur externen Leistung**

- Ausbildung inkl. Prüfung für den gehobenen Dienst der Justiz Thüringen
- Ausbildung inkl. Prüfung für den gehobenen Dienst der Bundessteuerverwaltung
- Fort- und Weiterbildung für Externe

##### **4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

##### **5. Empfänger**

Freistaat Thüringen, Hessische Kommunen, Bundesbehörden, externe Teilnehmer aus dem privaten Bereich

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Lehrgangstage  | Tage    | 11.700    | 10.200    | 11.800    | 13.223   | 16.660   | 17.815   |
| Fortbildungstage   | Tage    | 400       | 700       | 700       | 1.247    | 1.741    | 1.392    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Personalkosten          | 146.100          | 164.300          | 227.300          | 270.783          |
| Sachkosten              | 714.500          | 602.400          | 819.100          | 858.650          |
| <b>Kosten</b>           | <b>860.600</b>   | <b>766.700</b>   | <b>1.046.400</b> | <b>1.129.433</b> |
| Erlöse                  | 860.600          | 766.700          | 885.100          | 814.882          |
| <b>Betriebsergebnis</b> | -                | -                | <b>-161.300</b>  | <b>-314.551</b>  |
| Neutrale Aufwendungen   | -                | -                | -                | -                |
| Neutrale Erträge        | -                | -                | -                | -                |
| Produktabgeltung        | -                | -                | 161.300          | 390.500          |
| <b>Ergebnis</b>         | -                | -                | -                | <b>75.949</b>    |

## Wirtschaftsplan

### Leistungsplan - Erläuterungen

#### **Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 5:** **Lehrgangs- und Tagungsstättenservice**

**1. Erbringer**

Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a.d. Fulda

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Erlasse des Hessischen Ministeriums der Finanzen und des Hessischen Ministeriums der Justiz, Verfügungen der Oberfinanzdirektion und des Oberlandesgerichtes und anderer hessischer Landesbehörden.

Erlass vom 16. Mai 1980 - Az. VV 2903 B - 140 - I A 24 - im Zusammenhang mit der Errichtung der Ausbildungsstätte der Hessischen Straßen- und Verkehrsverwaltung.

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Die Leistung umfasst die Abwicklung von Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen für alle Bediensteten der Steuerverwaltung, des Justizressorts, der sonstigen Landesverwaltungen sowie die Abwicklung von Ausbildungsmaßnahmen für die Bediensteten von Hessen Mobil. Hierfür wird ein Tagungsstättenservice inkl. Unterkunft und Verpflegung angeboten.

Bei Tagesveranstaltungen sind im Leistungsumfang der Tagungsstättenservice sowie eine Mahlzeit enthalten.

Bei mehrtägigen Veranstaltungen umfasst die Leistung neben dem Tagungsstättenservice die Unterkunft und Vollverpflegung. Den Teilnehmern stehen für die Dauer ihres Aufenthalts die vorhandenen Ressourcen des Studienzentrums wie z. B. Bibliothek, Internetzugänge, Sport- und Freizeiteinrichtungen zur Verfügung.

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Fort- und Weiterbildung Land und Landesbetriebe

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Hessische Landesverwaltung



**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Fortbildungstage   | Tage    | 17.800    | 20.500    | 23.600    | 29.272   | 32.176   | 30.505   |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Kundenzufriedenheit erhalten</u>                                |         |           |           |           |          |          |          |
| Evaluation Lehrgangs- und Tagungsstättenservice (Notenskala 1 - 5)       | Note    | 2,0       | 2,0       | 2,0       | 1,7      | 1,7      | 1,7      |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                            |         |           |           |           |          |          |          |
| Erlöse pro Tagesveranstaltung / Abreisetag bei Mehrtagesveranstaltungen  | EUR     | 23,00     | 23,00     | 23,00     | 23,00    | 23,00    | 23,00    |
| Erlöse pro Tag bei Mehrtagesveranstaltung (ohne Abreisetag)              | EUR     | 60,00     | 60,00     | 60,00     | 60,00    | 60,00    | 60,00    |
| Belegungsquote   | Prozent | 80        | 80        | 80        | 83       | 78       | 79       |

**Erläuterung zu Ziffer 6.1**

Die Planung der Anzahl der Fortbildungstage ist das Ergebnis einer jährlichen Kundenabfrage unter Berücksichtigung der zur Verfügung stehenden Kapazitäten.

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Personalkosten          | 65.600           | 87.100           | 123.000          | 157.472          |
| Sachkosten              | 815.800          | 927.400          | 1.038.600        | 1.236.548        |
| <b>Kosten</b>           | <b>881.400</b>   | <b>1.014.500</b> | <b>1.161.600</b> | <b>1.394.020</b> |
| Erlöse                  | 881.400          | 1.014.500        | 1.161.600        | 1.480.234        |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>86.214</b>    |
| Neutrale Aufwendungen   | -                | -                | -                | -                |
| Neutrale Erträge        | -                | -                | -                | -                |
| Produktabgeltung        | -                | -                | -                | -                |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>86.214</b>    |

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 6 :**  
**Unterstützungsleistung für andere Buchungskreise**

**1. Erbringer**

Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a.d. Fulda

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Im Rahmen des Fortbildungsprogramms der Justizakademie wird ein Teil der Unterrichtsleistung an den Gerichten im Auftrag und für Rechnung des Hessischen Ministeriums der Justiz durch Dozenten des Fachbereiches Rechtspflege der Hessischen Hochschule für Finanzen und Rechtspflege und der Ausbildungsstätte des mittleren Justizdienstes erbracht.

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Unterstützungsleistung für andere Buchungskreise

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Hessisches Ministerium der Justiz

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Fortbildung in Stunden   | Stunden | 5.200     | 5.200     | 6.800     | 5.267    | 6.311    | 8.641    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> | <b>Ist 2016<br/>EUR</b> |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Personalkosten          | 3.300                    | 3.300                    | 7.300                    | 3.107                   |
| Sachkosten              | 251.700                  | 251.700                  | 325.300                  | 319.771                 |
| <b>Kosten</b>           | <b>255.000</b>           | <b>255.000</b>           | <b>332.600</b>           | <b>322.878</b>          |
| Erlöse                  | 255.000                  | 255.000                  | 332.600                  | 345.842                 |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>22.964</b>           |
| Neutrale Aufwendungen   | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Neutrale Erträge        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Produktabgeltung        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>22.964</b>           |

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

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

**1. Erbringer**

Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a.d. Fulda

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

§ 25 HBG

§ 4 Abs. 1 TV-H

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

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

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Abordnungen an andere Buchungskreise

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Hessische Landesverwaltung

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Abgeordnetes Personal  | VZÄ     | ---       | ---       | 0,75      | 0,58     | 0,75     | 0,46     |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> | <b>Ist 2016<br/>EUR</b> |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Personalkosten          | -                        | -                        | 61.300                   | 36.124                  |
| Sachkosten              | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Kosten</b>           | -                        | -                        | <b>61.300</b>            | <b>36.124</b>           |
| Erlöse                  | -                        | -                        | 61.300                   | 36.226                  |
| <b>Betriebsergebnis</b> | -                        | -                        | -                        | <b>102</b>              |
| Neutrale Aufwendungen   | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Neutrale Erträge        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Produktabgeltung        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Ergebnis</b>         | -                        | -                        | -                        | <b>102</b>              |

## **Wirtschaftsplan**

### **Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 8:**  
**Interessenvertretung Ressort**

- 1. Erbringer**  
Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a.d. Fulda
- 2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**  
Hessisches Personalvertretungsgesetz (HPVG)
- 3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**
  - 3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**  
Das Studienzentrum stellt für den Hauptpersonalrat Mitarbeiter teilweise frei.
  - 3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**  
- Interessenvertretung Ressort
- 4. Bezug zu politischen Zielen**  
entfällt
- 5. Empfänger**  
Hessisches Ministerium der Finanzen

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 9:**

**Ausbildung für die Laufbahnen des gehobenen und mittleren Dienstes der Steuerverwaltung**

**1. Erbringer**

Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a.d. Fulda

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Steuerbeamten-Ausbildungsgesetz (StBAG)

Ausbildungs- und Prüfungsordnung für die Steuerbeamten (StBAPO)

Verwaltungsfachhochschulgesetz (VerwFHG)

Verordnungen, Beschlüsse und Erlasse der Landesregierung

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Die Leistung umfasst die Ausbildung für die Laufbahn des gehobenen Dienstes der Steuerverwaltung mit dem Ausbildungsziel Diplom-Finanzwirt/in und die Ausbildung für die Laufbahn des mittleren Dienstes der Steuerverwaltung mit dem Ausbildungsziel Finanzwirt/in. Während der fachtheoretischen Ausbildung werden die Teilnehmer im Studienzentrum Rotenburg amtlich untergebracht und verpflegt. Vorhandene Ressourcen des Studienzentrums wie z. B. Bibliothek, Internetzugänge, Sport- und Freizeiteinrichtungen stehen den Teilnehmern zur Verfügung.

Darüber hinaus umfasst die Leistung die Weiterentwicklung der Ausbildung und Fortentwicklung im Hinblick auf die gesetzlichen Grundlagen.

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Ausbildung inkl. Prüfung für den gehobenen Dienst der Steuerverwaltung

- Ausbildung inkl. Prüfung für den mittleren Dienst der Steuerverwaltung

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Oberfinanzdirektion

Finanzämter

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                            | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|----------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| Lehrgangstage              | Tage    | 256.200   | 218.600   | 169.900   | 127.452  | 113.900  | 110.793  |

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                  |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Qualifikationsstandard sicherstellen</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Erfolgsquote (Anzahl der bestandenen Laufbahnprüfungen im Verhältnis zur Lehrgangsstärke) | Prozent | 86,0      | 86,0      | 86,0      | 85,0     | 87,3     | 84,9     |
| Durchschnittsnote Prüfungen (Schulnotenskala 1 - 6)                                       | Note    | 3,0       | 3,0       | 3,0       | 3,1      | 3,1      | 3,1      |
| 6.2.2 <u>Genderbezogene Informationen</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Anteil Finanzanwärterinnen  | Prozent | ---       | ---       | ---       | 58       | 55       | 55       |
| Anteil Finanzanwärter   | Prozent | ---       | ---       | ---       | 42       | 45       | 45       |
| Anteil Steueranwärterinnen  | Prozent | ---       | ---       | ---       | 58       | 63       | 65       |
| Anteil Steueranwärter   | Prozent | ---       | ---       | ---       | 42       | 37       | 35       |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>                     |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Kosten pro Anwärter / Jahr  | EUR     | 11.400    | 11.800    | 11.400    | 13.022   | 13.410   | 14.800   |
| Anteilige Unterbringungskosten pro Lehrgangstag   | EUR     | 25,0      | 24,0      | 22,0      | 18,9     | 19,1     | 19,7     |
| Anteilige Verpflegungskosten pro Lehrgangstag   | EUR     | 9,0       | 9,0       | 9,0       | 9,7      | 9,6      | 9,6      |
| Anteilige Kosten Lehrbetrieb pro Lehrgangstag   | EUR     | 38,0      | 43,0      | 45,0      | 47,9     | 49,7     | 47,4     |

**Erläuterung zu Ziffer 6.1**

Die Anzahl der Lehrgangstage resultiert aus den bedarfsorientierten Einstellungszahlen der Steuerverwaltung.

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR  |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Personalkosten          | 3.900.700         | 3.870.100         | 3.713.700         | 2.986.735        |
| Sachkosten              | 14.481.400        | 12.698.200        | 9.056.000         | 6.766.723        |
| <b>Kosten</b>           | <b>18.382.100</b> | <b>16.568.300</b> | <b>12.769.700</b> | <b>9.753.458</b> |
| Erlöse                  | 18.213.600        | 16.395.800        | 12.750.800        | 10.334.423       |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-168.500</b>   | <b>-172.500</b>   | <b>-18.900</b>    | <b>580.965</b>   |
| Neutrale Aufwendungen   | -                 | -                 | -                 | -                |
| Neutrale Erträge        | -                 | -                 | -                 | -                |
| Produktabgeltung        | 100.000           | 100.000           | -                 | -                |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-68.500</b>    | <b>-72.500</b>    | <b>-18.900</b>    | <b>580.965</b>   |



## Wirtschaftsplan

### Leistungsplan - Erläuterungen

#### **Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 10:**

#### **Ausbildung für die Laufbahnen des gehobenen und mittleren Dienstes der Justizverwaltung**

##### **1. Erbringer**

Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a.d. Fulda

##### **2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Ausbildungs- und Prüfungsordnung für den Laufbahnzweig des Rechtspflegerdienstes im gehobenen Justizdienst (APORpflD)

Verwaltungsfachhochschulgesetz (VerwFHG)

§ 153 Gerichtsverfassungsgesetz (GVG)

Hessisches Ausführungsgesetz zum Gesetz zur Neuregelung des Rechts des Urkundsbeamten der Geschäftsstelle vom 1. Februar 1981 (GVBl. I S. 31)

Ausbildungs- und Prüfungsordnung für die Laufbahn des mittleren Justizdienstes (APOmJD)

Ausbildungsordnung für die Laufbahn des Justizwachtmeisterdienstes (JWAO)

Verordnungen, Beschlüsse und Erlasse der Landesregierung

##### **3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

###### **3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Die Leistung umfasst die Ausbildung für die Laufbahn des gehobenen Dienstes der Justizverwaltung mit dem Ausbildungsziel Rechtspfleger/in und die Ausbildung für die Laufbahn des mittleren Dienstes der Justizverwaltung mit dem Ausbildungsziel Justizfachwirt/in. Die Abnahme der Laufbahnprüfung beim mittleren Dienst obliegt dem Oberlandesgericht. Die Leistung umfasst weiterhin den Fachlehrgang der Anwärter/innen für die Tätigkeit im Justizwachtmeisterdienst. Während der Zeiten der fachtheoretischen Ausbildung werden die Teilnehmer im Studienzentrum Rotenburg amtlich untergebracht und verpflegt. Vorhandene Ressourcen des Studienzentrums wie z. B. Bibliothek, Internetzugänge, Sport- und Freizeiteinrichtungen stehen den Teilnehmern zur Verfügung.

Darüber hinaus umfasst die Leistung die Weiterentwicklung der Ausbildung und Fortentwicklung im Hinblick auf die gesetzlichen Grundlagen.

###### **3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Ausbildung inkl. Prüfung für den gehobenen Dienst der Justizverwaltung

- Ausbildung inkl. Prüfung für den mittleren Dienst der Justizverwaltung

##### **4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

##### **5. Empfänger**

Oberlandesgericht, Landesarbeitsgericht, Verwaltungsgerichtshof

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Lehrgangstage   | Tage    | 50.600    | 40.200    | 30.700    | 27.911   | 31.020   | 37.645   |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                  |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.2.1 Qualifikationsstandard sicherstellen</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Erfolgsquote (Anzahl der bestandenen Laufbahnprüfungen im Verhältnis zur Lehrgangsstärke) | Prozent | 95,0      | 95,0      | 95,0      | 94,7     | 93,4     | 89,4     |
| Durchschnittsnote Prüfungen (Schulnotenskala 1 - 6)                                       | Note    | 3,0       | 3,0       | 3,0       | 3,2      | 3,2      | 3,0      |
| <b>6.2.2 Genderbezogene Informationen</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Anteil Rechtspflegeranwärtinnen   | Prozent | ---       | ---       | ---       | 71       | 67       | 69       |
| Anteil Rechtspflegeranwärter  | Prozent | ---       | ---       | ---       | 29       | 33       | 31       |
| Anteil Justizsekretärinwärtinnen (reguläre Ausbildung)                                    | Prozent | ---       | ---       | ---       | 76       | 80       | 60       |
| Anteil Justizsekretärinwärter (reguläre Ausbildung)                                       | Prozent | ---       | ---       | ---       | 24       | 20       | 40       |
| Anteil Justizsekretärinwärtinnen (verkürzte Ausbildung)                                   | Prozent | ---       | ---       | ---       | 89       | ---      | 89       |
| Anteil Justizsekretärinwärter (verkürzte Ausbildung)                                      | Prozent | ---       | ---       | ---       | 11       | ---      | 11       |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>                     |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3.1 Kostenstruktur verbessern</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Kosten pro Anwärter / Jahr  | EUR     | 14.900    | 14.400    | 18.000    | 17.714   | 20.846   | 17.200   |
| Anteilige Unterbringungskosten pro Lehrgangstag   | EUR     | 25,0      | 24,0      | 21,0      | 19,0     | 19,7     | 20,0     |
| Anteilige Verpflegungskosten pro Lehrgangstag   | EUR     | 9,0       | 9,0       | 9,0       | 9,7      | 9,9      | 9,7      |
| Anteilige Kosten Lehrbetrieb pro Lehrgangstag   | EUR     | 43,0      | 53,0      | 63,0      | 69,0     | 69,2     | 53,9     |

**Erläuterung zu Ziffer 6.1**

Die Anzahl der Lehrgangstage resultiert aus den bedarfsorientierten Einstellungszahlen der Justizverwaltung.

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> | <b>Ist 2016<br/>EUR</b> |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Personalkosten          | 546.100                  | 533.600                  | 536.500                  | 562.413                 |
| Sachkosten              | 3.328.400                | 2.916.900                | 2.320.300                | 2.165.534               |
| <b>Kosten</b>           | <b>3.874.500</b>         | <b>3.450.500</b>         | <b>2.856.800</b>         | <b>2.727.947</b>        |
| Erlöse                  | 3.943.000                | 3.523.000                | 2.875.700                | 3.035.293               |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>68.500</b>            | <b>72.500</b>            | <b>18.900</b>            | <b>307.346</b>          |
| Neutrale Aufwendungen   | –                        | –                        | –                        | –                       |
| Neutrale Erträge        | –                        | –                        | –                        | –                       |
| Produktabgeltung        | –                        | –                        | –                        | –                       |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>68.500</b>            | <b>72.500</b>            | <b>18.900</b>            | <b>307.346</b>          |

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                                     | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|------|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1    | 550-557,<br>559                         | <b>Steuererträge und steuerähnliche Erträge</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 2    | 558                                     | <b>Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 5581                                    | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 3    | 540-543,<br>580-589, 591                | <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b>  | -                 | -                 | 25.000            | 56.932            |
| 4    | 500-519,<br>530-531,<br>544, 548-549    | <b>Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse</b>  | 23.606.400        | 21.492.800        | 17.806.400        | 16.023.563        |
|      | 510-513,<br>515-518                     | Erträge aus Gebühren   | 483.900           | 362.700           | 454.100           | 282.674           |
|      | 514                                     | Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 500-509,<br>519,<br>530-531             | Umsatzerlöse   | 23.022.500        | 21.030.100        | 17.126.700        | 15.308.162        |
|      | 548-549                                 | Kostenerstattungen   | -                 | -                 | 64.300            | 42.227            |
|      | 544                                     | Produktabgeltung   | 100.000           | 100.000           | 161.300           | 390.500           |
| 5    | 520-529                                 | <b>Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen</b>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 6    | 533-539,<br>545-547,<br>590, 592        | <b>Sonstige Erträge</b>  | 647.100           | 562.200           | 404.000           | 382.506           |
| 7    |   | <b>Summe Erträge</b>   | <b>24.253.500</b> | <b>22.055.000</b> | <b>18.235.400</b> | <b>16.463.001</b> |
| 8    | 600-619,<br>670-691, 718                | <b>Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit</b>   | 19.160.300        | 17.023.600        | 13.210.400        | 11.148.679        |
|      | 600-609                                 | Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren  | 143.500           | 140.500           | 99.500            | 124.536           |
|      | 680-689                                 | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung                              | 177.800           | 177.800           | 160.200           | 143.380           |
|      | 610-619,<br>670-679,<br>690-691         | Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                | 18.839.000        | 16.705.300        | 12.950.700        | 10.880.763        |
|      | 718                                     | Aufwendungen aus Produktabgeltung  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 9    | 620-649                                 | <b>Personalaufwand</b>   | 4.661.800         | 4.658.400         | 4.676.200         | 4.042.962         |
|      | 620-629                                 | Entgelte   | 1.434.300         | 1.425.000         | 1.412.000         | 1.309.639         |
|      | 630-639                                 | Bezüge   | 2.201.700         | 2.210.900         | 2.213.200         | 1.717.057         |
|      | 640-649                                 | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung                                  | 1.025.800         | 1.022.500         | 1.051.000         | 1.016.266         |
| 10   | 660-669                                 | <b>Abschreibungen</b>  | 257.100           | 227.700           | 241.800           | 159.549           |
|      | 660-667,<br>669                         | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                 | 257.100           | 227.700           | 241.800           | 159.549           |
|      | 665                                     | <i>davon außerplanmäßige Abschreibungen</i>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 668                                     | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit unüblich hoch                        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 11   | 720-729                                 | <b>Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 727                                     | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 12   | 710-717,<br>719,<br>730-739,<br>780-789 | <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                      | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|------|--------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 13   | 650-659,<br>692-699, 791 | <b>sonstige Aufwendungen</b>   | <b>165.200</b>    | <b>136.200</b>    | <b>72.200</b>     | <b>31.558</b>     |
|      | 650-659                  | sonstige Personalaufwendungen  | 160.200           | 131.200           | 70.200            | 28.742            |
|      | 692-699,<br>791          | Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen                                     | 5.000             | 5.000             | 2.000             | 2.816             |
| 14   |                          | <b>Summe Aufwendungen</b>  | <b>24.244.400</b> | <b>22.045.900</b> | <b>18.200.600</b> | <b>15.382.748</b> |
| 15   |                          | <b>Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)</b>  | <b>9.100</b>      | <b>9.100</b>      | <b>34.800</b>     | <b>1.080.253</b>  |
| 16   | 560-563                  | <b>Erträge aus Beteiligungen</b>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 560                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 17   | 564-569                  | <b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 5641                     | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 18   | 570-579                  | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 570                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 19   | 740-749                  | <b>Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>          | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 20   | 760-769                  | <b>Aufwendungen aus Verlustübernahmen</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 21   | 750-759                  | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>  | <b>8.500</b>      | <b>8.500</b>      | <b>34.400</b>     | <b>7.239</b>      |
|      | 750                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 22   |                          | <b>Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)</b>  | <b>-8.500</b>     | <b>-8.500</b>     | <b>-34.400</b>    | <b>-7.239</b>     |
| 23   |                          | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)</b>              | <b>600</b>        | <b>600</b>        | <b>400</b>        | <b>1.073.014</b>  |
| 24   | 700-709,<br>770-779      | <b>Steuern</b>   | <b>600</b>        | <b>600</b>        | <b>400</b>        | <b>202</b>        |
|      | 770-779                  | vom Einkommen und vom Ertrag   | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 700-709                  | sonstige Steuern   | 600               | 600               | 400               | 202               |
| 25   | 595-598,<br>790          | <b>Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung</b>                | -                 | -                 | -                 | <b>-1.072.812</b> |
|      | 595-598                  | Erträge aus Verlustübernahme   | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 790                      | Aufwendungen aus Gewinnabführung   | -                 | -                 | -                 | 1.072.812         |
| 26   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung</b> | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 27   | 599                      | <b>Erträge aus der Auflösung von Rücklagen</b>                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 28   | 796                      | <b>Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen</b>                                  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 29   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Erfolgsplan**

**1. Standarderläuterungen**

**Entgelte zentraler Dienstleister**

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

| <b>Dienstleister</b>   | <b>2019 in EUR</b> | <b>2018 in EUR</b> |
|--|--------------------|--------------------|
| Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung) | 700                | 700                |
| Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen                        | 7.855.600          | 7.499.200          |
| Hessische Zentrale für Datenverarbeitung (HZD)                 | 333.400            | 323.400            |
| Hessisches Competence Center (HCC)                             | 134.400            | 134.400            |
| Hessische Bezügestelle (HBS)                                   | 14.000             | 14.000             |

**Zu Pos. 9:**

in den Personalaufwendungen sind enthalten:

|  |         |         |
|--|---------|---------|
| Beiträge an die Vorsorgekasse  | 572.400 | 572.400 |
| Sonstige Rückstellungen (insb. Lebensarbeitszeitkonto, Urlaub und Überstunden) | 37.000  | 52.000  |

**2. Erläuterungen zu Einzelpositionen**

Zu VKR 500-509, 519, 530-531:

Die Steigerung zum Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus den gestiegenen Anwärterzahlen der Steuerverwaltung (vgl. zwischenbehördliche Leistung Nr. 9)

|   |         |         |
|---|---------|---------|
| In den Umsatzerlösen sind Erlöse für die Ausbildung von Anwärterinnen und Anwärtern des Bundeszentralamtes für Steuern enthalten. | 338.300 | 349.500 |
|---|---------|---------|

Zu VKR 510-513, 515-518:

Gebühren aufgrund des Staatsvertrages mit Thüringen für die Ausbildung der Thüringer Rechtspfleger.

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  | 483.900 | 362.700 |
|--|---------|---------|

Zu VKR 533-539, 545-547, 590, 592:

Insbesondere Erlöse aus Kostenbeteiligung der Studierenden an Unterbringungs- und Verpflegungskosten.

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  | 641.100 | 556.200 |
|--|---------|---------|

Zu VKR 610-619, 670-679, 690-691:

Insbesondere Mieten und Mietnebenkosten für Gebäude,

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
|  | 4.796.000 | 4.786.400 |
|--|-----------|-----------|

Dienstleistungsentgelte an den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen für Verpflegungskosten sowie Kosten für abgeordnetes Personal

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
|  | 3.059.600 | 2.712.800 |
|  | 5.735.500 | 5.457.600 |

(Die Steigerung zum Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus den gestiegenen Anwärterzahlen der Steuerverwaltung (vgl. zwischenbehördliche Leistung Nr. 9))

Zu VKR 680-689:

Davon Verfügungsmittel für außergewöhnlichen Aufwand aus dienstlicher Veranlassung in besonderen Fällen. Die Aufwendungen sind im Einzelnen zu belegen. Eine pauschale Auszahlung ist nicht zulässig. Der Ansatz ist verbindlich.

|  |     |     |
|--|-----|-----|
|  | 700 | 700 |
|--|-----|-----|

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

---

---

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

Zu VKR 750-759:

Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen

7.500

7.500

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Finanzplan**

| VKR                              | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR |
|----------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>Mittelverwendung</b>          |  |                  |                  |                  |                 |
|                                  | <b>Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb</b>   | <b>19.500</b>    | <b>19.500</b>    | <b>35.000</b>    | <b>11.911</b>   |
| 000-049                          | Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter  | 19.500           | 19.500           | 35.000           | 11.911          |
|                                  | <b>Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur</b>  | -                | -                | -                | -               |
| 050-069, 091, 096                | Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf Infrastruktur, Infrastruktur im Bau   | -                | -                | -                | -               |
|                                  | <b>Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA</b>  | <b>251.100</b>   | <b>251.100</b>   | <b>192.700</b>   | <b>177.320</b>  |
| 070-089, 090, 095                | Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen und Anlagen im Bau  | 251.100          | 251.100          | 192.700          | 177.320         |
|                                  | <b>Investitionen in Finanzanlagen</b>  | -                | -                | -                | -               |
| 100-170                          | Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere   | -                | -                | -                | -               |
| <b>Mittelverwendung zusammen</b> |  | <b>270.600</b>   | <b>270.600</b>   | <b>227.700</b>   | <b>189.231</b>  |
| <b>Mittelherkunft</b>            |  |                  |                  |                  |                 |
| <b>Eigenfinanzierung</b>         |  |                  |                  |                  |                 |
| 360-362                          | Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften  | -                | -                | -                | -               |
| 365-367                          | Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften  | -                | -                | -                | -               |
| <b>Fremdfinanzierung</b>         |  |                  |                  |                  |                 |
| 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       | 270.600          | 270.600          | 227.700          | 193.277         |
| 436                              | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | -                | -                | -                | -               |
| 437                              | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem nicht öffentlichen Bereich     | -                | -                | -                | -               |
| <b>Deckungsmittel zusammen</b>   |  | <b>270.600</b>   | <b>270.600</b>   | <b>227.700</b>   | <b>193.277</b>  |



**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

---

---

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Finanzplan**

Zu VKR 000-049:

Im Wesentlichen für Ersatzbeschaffungen.

Zu VKR 070-089, 090, 095:

Im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung.

**Kapitel 06 07 / Buchungskreisnummer 2580**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg an der Fulda**

**Wirtschaftsplan**

**Überleitungsrechnung**

| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| + Produktabgeltung lt. Erfolgsplan  | 100.000                  | 100.000                  | 161.300                  |
| + Investitionen lt. Finanzplan  | 270.600                  | 270.600                  | 227.700                  |
| - Abschreibungen  | 257.100                  | 227.700                  | 241.800                  |
| - Zuführung zu Rückstellungen (inkl. Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen) | 45.500                   | 60.500                   | 204.400                  |
| + Inanspruchnahme von Rückstellungen  | -                        | -                        | -                        |
| - Entnahme aus Rücklagen  | -                        | -                        | -                        |
| - Gewinnabführung   | -                        | -                        | -                        |
| <b>Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)</b>                              | <b>68.000</b>            | <b>82.400</b>            | <b>-57.200</b>           |

## Kapitel 06 07

## Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda

| Kapitel<br>Titel | ZWECKBESTIMMUNG       |   | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017             |
|------------------|-----------------------|---|-------------|-------------|--------------------------|
|                  | Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR          |
| <b>06 07</b>     |                       | <b>Studienzentrum der Finanzverwaltung<br/>und Justiz Rotenburg a. d. Fulda</b>   |             |             |                          |
|                  |                       | <b>E I N N A H M E N</b>  |             |             |                          |
|                  |                       | <b>Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus<br/>Schuldendienst und dergleichen (Eigene Einnahmen)</b>  |             |             |                          |
| 111              | 133                   | Gebühren, sonstige Entgelte. . . . .  | 483 900     | 362 700     | 454 100<br>306 677       |
| 119              | 133                   | Sonstige Verwaltungseinnahmen. . . . .  | 1 010 600   | 961 400     | 832 200<br>909 320       |
|                  |                       | 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. Der Betrag ist durch Absetzen von den Einnahmen an den Personalrat zu verausgaben. |             |             |                          |
| 124              | 133                   | Mieten und Pachten. . . . .   | 5 000       | 5 000       | 5 000<br>2 576           |
| 125              | 133                   | Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und Diensten aus wirtschaftlicher Tätigkeit. . . . .  | —           | —           | —<br>—                   |
| 132              | 133                   | Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen. . . . .  | —           | —           | —<br>—                   |
|                  |                       | <b>Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit<br/>Ausnahme für Investitionen (Übertragungseinnahmen)</b>  |             |             |                          |
| 235              | 133                   | Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit. . . . .   | —           | —           | —<br>8 986               |
| 261              | 133                   | Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland. . . . .   | 10 000      | 10 000      | 10 000<br>18 318         |
| 281              | 133                   | Sonstige Erstattungen aus dem Inland. . . . .   | —           | —           | —<br>—                   |
| 282              | 133                   | Sonstige Zuschüsse aus dem Inland. . . . .  | —           | —           | —<br>—                   |
|                  |                       | <b>Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen<br/>und Zuschüssen für Investitionen; besondere<br/>Finanzierungseinnahmen (Vermögenswirksame<br/>und besondere Finanzierungseinnahmen)</b>   |             |             |                          |
| 359              | 850                   | Sonstige Entnahmen. . . . .   | —           | —           | —<br>—                   |
| 381              | 890                   | Verrechnungen zwischen Kapiteln. . . . .  | —           | —           | 25 000<br>47 944         |
| 389              | 890                   | Sonstige Verrechnungen. . . . .   | 22 644 000  | 20 615 900  | 16 747 800<br>14 742 915 |

**Kapitel 06 07****Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda**

| <b>Kapitel<br/>Titel</b> | ZWECKBESTIMMUNG                    | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017             |
|--------------------------|------------------------------------|-------------|-------------|--------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer    | ERLÄUTERUNGEN                      | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR          |
|                          | Gesamteinnahmen Kapitel 06 07..... | 24 153 500  | 21 955 000  | 18 074 100<br>16 036 739 |

## Kapitel 06 07

## Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda

| Kapitel<br>Titel  | ZWECKBESTIMMUNG       |   | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017           |
|---|-----------------------|---|-------------|-------------|------------------------|
|   | Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR        |
| <b>A U S G A B E N</b>  |                       |   |             |             |                        |
| <b>Personalausgaben</b>   |                       |   |             |             |                        |
| 412   | 133                   | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige. .... .  | —           | —           | —                      |
| 422   | 133                   | Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten,<br>Richterinnen und Richter. .... .  | 2 095 700   | 2 095 900   | 2 020 200<br>1 661 924 |
| 427   | 133                   | Beschäftigungsentgelte, Aufwendungen für nebenamtlich<br>und nebenberuflich Tätige. .... .  | 100 000     | 98 000      | 55 000<br>42 668       |
| 428   | 133                   | Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. .... .   | 1 868 800   | 1 852 600   | 1 817 600<br>1 648 391 |
| 443   | 133                   | Fürsorgeleistungen und Unterstützungen. .... .  | —           | —           | —                      |
| 453   | 133                   | Trennungsgeld, Umzugskostenvergütungen. .... .  | 60 000      | 51 000      | 51 000<br>11 577       |
| 459   | 133                   | Sonstige personalbezogene Ausgaben. .... .  | —           | —           | —<br>200               |
| <b>Sächliche Verwaltungsausgaben,<br/>Ausgaben für den Schuldendienst</b> |                       |   |             |             |                        |
| 511   | 133                   | Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstat-<br>tungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchs-<br>gegenstände. .... . | 342 600     | 339 500     | 258 400<br>218 359     |
| 514   | 133                   | Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl. .... .  | 12 600      | 12 600      | 9 900<br>8 435         |
| 517   | 133                   | Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume. . . .   | 48 000      | 48 000      | 47 000<br>46 812       |
| 518   | 133                   | Mieten und Pachten. .... .  | 9 336 100   | 7 847 200   | 6 067 700<br>5 075 357 |
| 519   | 133                   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen. .... .  | —           | —           | —                      |
| 525   | 133                   | Aus- und Fortbildung. .... .  | 119 000     | 99 000      | 32 000<br>48 903       |
| 526   | 133                   | Sachverständige, Gerichts- und ähnliche Kosten. .... .  | —           | —           | —                      |
| 527   | 133                   | Dienstreisen. .... .  | 28 000      | 28 000      | 37 000<br>24 014       |
| 529   | 133                   | Verfüungsmittel. .... .   | 700         | 700         | 700<br>699             |
| 538   | 133                   | Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen. .... .  | 3 627 500   | 3 260 700   | 2 545 200<br>2 393 671 |
| 542   | 133                   | Steuern und Abgaben. .... .   | —           | —           | —                      |

## Kapitel 06 07

## Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda

| Kapitel<br>Titel   | ZWECKBESTIMMUNG       |   | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017             |
|--|-----------------------|---|-------------|-------------|--------------------------|
|  | Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR          |
| 547  | 133                   | Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben. . . . .                            | 5 500       | 5 500       | 2 500<br>2 153           |
| <b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit<br/>Ausnahme für Investitionen (Übertragungsausgaben)</b>                |                       |   |             |             |                          |
| 681  | 133                   | Renten, Unterstützungen und sonstige Geldleistungen an natürliche Personen. . . . . | —           | —           | —                        |
| <b>Sonstige Ausgaben für Investitionen<br/>und Investitionsförderungsmaßnahmen<br/>(Sonstige Investitionsausgaben)</b> |                       |   |             |             |                          |
| 811  | 133                   | Erwerb von Fahrzeugen. . . . .  | —           | —           | —                        |
| 812  | 133                   | Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen. . . . .                        | 210 600     | 210 600     | 182 700<br>211 708       |
| <b>Besondere Finanzierungsausgaben</b>   |                       |   |             |             |                          |
| 919  | 850                   | Sonstige Zuführungen. . . . .   | —           | —           | —                        |
| 981  | 890                   | Verrechnungen zwischen Kapiteln. . . . .  | 585 300     | 584 900     | 623 400<br>672 900       |
| 989  | 890                   | Sonstige Verrechnungen. . . . .   | 5 781 100   | 5 503 200   | 4 266 600<br>3 591 478   |
| Gesamtausgaben Kapitel 06 07. . . . .  |                       |   | 24 221 500  | 22 037 400  | 18 016 900<br>15 659 254 |

## Kapitel 06 07

## Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda

| Kapitel<br>Titel                 | ZWECKBESTIMMUNG<br>ERLÄUTERUNGEN                                  | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017             |
|----------------------------------|---|-------------|-------------|--------------------------|
|                                  |   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR          |
| <b>Abschluss Kapitel 06 07</b>   |   |             |             |                          |
| 0                                | Steuern und steuerähnliche Abgaben. ....                          | —           | —           | —                        |
| 1                                | Eigene Einnahmen. ....  | 1 499 500   | 1 329 100   | 1 291 300<br>1 218 574   |
| 2                                | Übertragungseinnahmen. ....                                       | 10 000      | 10 000      | 10 000<br>27 305         |
| 3                                | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungsein-<br>nahmen. .... | 22 644 000  | 20 615 900  | 16 772 800<br>14 790 860 |
| <b>Gesamteinnahmen. ....</b>     |   | 24 153 500  | 21 955 000  | 18 074 100<br>16 036 739 |
| 4                                | Personalausgaben. ....  | 4 124 500   | 4 097 500   | 3 943 800<br>3 364 761   |
| 5                                | Sächliche Verwaltungsausgaben. ....                               | 13 520 000  | 11 641 200  | 9 000 400<br>7 818 406   |
|                                  | Ausgaben für den Schuldendienst. ....                             | —           | —           | —                        |
| 6                                | Übertragungsausgaben. ....  | —           | —           | —                        |
| 7                                | Baumaßnahmen. ....  | —           | —           | —                        |
| 8                                | Sonstige Investitionsausgaben. ....                               | 210 600     | 210 600     | 182 700<br>211 708       |
| 9                                | Besondere Finanzierungsausgaben. ....                             | 6 366 400   | 6 088 100   | 4 890 000<br>4 264 378   |
| <b>Gesamtausgaben. ....</b>      |   | 24 221 500  | 22 037 400  | 18 016 900<br>15 659 254 |
| <b>Zuschuss/Überschuss. ....</b> |   | -68 000     | -82 400     | 57 200<br>377 485        |

**Kapitel 06 12**  
**Hessische Lotterieverwaltung**

---

---

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

**Hessische Lotterieverwaltung**

**A. Vorbemerkungen**

Die Hessische Lotterieverwaltung wird als kaufmännisch eingerichteter Betrieb im Sinne des § 26 Abs. 1 LHO geführt. Sie hat die Staatslotterien zu veranstalten und zu betreiben.

Zur technischen Durchführung der Lotterien bedient sie sich der LOTTO Hessen GmbH.

Die Überschüsse und ihre Verwendung aus den Zahlen-, Zusatz-, Sofortlotterien und Sportwetten werden im Kapitel 17 01 dargestellt, die Überschüsse und ihre Verwendung aus der Umweltlotterie im Kapitel 09 21.



**Kapitel 06 12**  
**Hessische Lotterieverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                                     | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|------|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1    | 550-557,<br>559                         | <b>Steuererträge und steuerähnliche Erträge</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 2    | 558                                     | <b>Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 5581                                    | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 3    | 540-543,<br>580-589, 591                | <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 4    | 500-519,<br>530-531,<br>544, 548-549    | <b>Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse</b>  | <b>655.426.000</b> | <b>649.911.000</b> | <b>625.830.000</b> | <b>639.375.708</b> |
|      | 510-513,<br>515-518                     | Erträge aus Gebühren   | 655.426.000        | 649.911.000        | 625.830.000        | 639.375.708        |
|      | 514                                     | Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 500-509,<br>519,<br>530-531             | Umsatzerlöse   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 548-549                                 | Kostenerstattungen   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 544                                     | Produktabgeltung   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 5    | 520-529                                 | <b>Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 6    | 533-539,<br>545-547,<br>590, 592        | <b>Sonstige Erträge</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 7    |   | <b>Summe Erträge</b>   | <b>655.426.000</b> | <b>649.911.000</b> | <b>625.830.000</b> | <b>639.375.708</b> |
| 8    | 600-619,<br>670-691, 718                | <b>Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>567.402.000</b> | <b>560.887.000</b> | <b>541.525.000</b> | <b>547.459.528</b> |
|      | 600-609                                 | Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 680-689                                 | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 610-619,<br>670-679,<br>690-691         | Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                | 567.402.000        | 560.887.000        | 541.525.000        | 547.459.528        |
|      | 718                                     | Aufwendungen aus Produktabgeltung  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 9    | 620-649                                 | <b>Personalaufwand</b>   | <b>39.000</b>      | <b>39.000</b>      | <b>38.000</b>      | <b>37.877</b>      |
|      | 620-629                                 | Entgelte   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 630-639                                 | Bezüge   | 39.000             | 39.000             | 38.000             | 37.877             |
|      | 640-649                                 | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung                                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 10   | 660-669                                 | <b>Abschreibungen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 660-667,<br>669                         | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                 | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 665                                     | <i>davon außerplanmäßige Abschreibungen</i>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 668                                     | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit unüblich hoch                        | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 11   | 720-729                                 | <b>Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 727                                     | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 12   | 710-717,<br>719,<br>730-739,<br>780-789 | <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |

**Kapitel 06 12**  
**Hessische Lotterieverwaltung**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                      | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|------|--------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 13   | 650-659,<br>692-699, 791 | <b>sonstige Aufwendungen</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 650-659                  | sonstige Personalaufwendungen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 692-699,<br>791          | Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen                                     | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 14   |                          | <b>Summe Aufwendungen</b>  | <b>567.441.000</b> | <b>560.926.000</b> | <b>541.563.000</b> | <b>547.497.405</b> |
| 15   |                          | <b>Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)</b>  | <b>87.985.000</b>  | <b>88.985.000</b>  | <b>84.267.000</b>  | <b>91.878.303</b>  |
| 16   | 560-563                  | <b>Erträge aus Beteiligungen</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 560                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 17   | 564-569                  | <b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 5641                     | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 18   | 570-579                  | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | <b>15.000</b>      | <b>15.000</b>      | <b>15.000</b>      | <b>41.311</b>      |
|      | 570                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 19   | 740-749                  | <b>Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>          | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 20   | 760-769                  | <b>Aufwendungen aus Verlustübernahmen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 21   | 750-759                  | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 750                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 22   |                          | <b>Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)</b>  | <b>15.000</b>      | <b>15.000</b>      | <b>15.000</b>      | <b>41.311</b>      |
| 23   |                          | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)</b>              | <b>88.000.000</b>  | <b>89.000.000</b>  | <b>84.282.000</b>  | <b>91.919.614</b>  |
| 24   | 700-709,<br>770-779      | <b>Steuern</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 770-779                  | vom Einkommen und vom Ertrag   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 700-709                  | sonstige Steuern   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 25   | 595-598,<br>790          | <b>Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung</b>                | <b>-88.000.000</b> | <b>-89.000.000</b> | <b>-84.282.000</b> | <b>-91.919.614</b> |
|      | 595-598                  | Erträge aus Verlustübernahme   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 790                      | Aufwendungen aus Gewinnabführung   | 88.000.000         | 89.000.000         | 84.282.000         | 91.919.614         |
| 26   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung</b> | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 27   | 599                      | <b>Erträge aus der Auflösung von Rücklagen</b>                                       | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 28   | 796                      | <b>Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen</b>                                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 29   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |

## Kapitel 06 12 Hessische Lotterieverwaltung

### Wirtschaftsplan

#### Erläuterungen Erfolgsplan

#### 1. Standarderläuterungen

-

#### 2. Erläuterungen zu Einzelpositionen

##### Zu VKR 510-513, 515-518

| Spieleinsätze und Spielscheingebühren | Soll 2019 EUR | Soll 2018 EUR | Soll 2017 EUR | Ist 2016 EUR |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Zahlenlotto                           | 336.860.000   | 336.860.000   | 331.000.000   | 325.123.789  |
| Spiel 77                              | 83.000.000    | 83.000.000    | 82.500.000    | 81.493.845   |
| Super 6                               | 34.000.000    | 34.000.000    | 34.000.000    | 34.475.623   |
| Fußballwetten                         | 3.094.000     | 3.094.000     | 3.130.000     | 2.831.442    |
| Oddset                                | -             | -             | -             | 17.458.503   |
| KENO                                  | 16.482.000    | 16.482.000    | 16.500.000    | 15.589.319   |
| Plus 5                                | 1.700.000     | 1.700.000     | 1.700.000     | 1.589.091    |
| Eurojackpot                           | 114.170.000   | 109.170.000   | 88.700.000    | 103.883.367  |
| Sofortlotterien                       | 62.000.000    | 62.000.000    | 58.000.000    | 54.716.486   |
| Umweltlotterie                        | 4.120.000     | 3.605.000     | 10.300.000    | 2.214.243    |
| Zusammen                              | 655.426.000   | 649.911.000   | 625.830.000   | 639.375.708  |

##### Zu VKR 610-619, 670-679, 690-691

| Aufwendungen für bezogene Leistungen              | Soll 2019 EUR | Soll 2018 EUR | Soll 2017 EUR | Ist 2016 EUR |
|---|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Gewinnausschüttungen                              | 317.294.000   | 314.507.000   | 302.581.000   | 311.277.500  |
| Lotterie- und Sportwettsteuer                     | 108.876.000   | 107.957.000   | 103.941.000   | 104.195.457  |
| Verkaufsprovisionen                               | 52.753.000    | 52.078.000    | 51.754.000    | 53.376.613   |
| Geschäftsbesorgungsvergütung an LOTTO Hessen GmbH | 52.603.000    | 50.469.000    | 47.423.000    | 42.778.780   |
| Porto und Bankgebühren                            | 10.000        | 10.000        | 10.000        | -            |
| Andere lotteriebezogene Aufwendungen              | 34.766.000    | 34.766.000    | 34.766.000    | 34.766.000   |
| Glücksspielsuchtprävention und Forschung          | 1.050.000     | 1.050.000     | 1.000.000     | 1.017.725    |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                | 50.000        | 50.000        | 50.000        | 47.453       |
| Zusammen  | 567.402.000   | 560.887.000   | 541.525.000   | 547.459.528  |

##### darunter

| Gewinnausschüttungen | Soll 2019 EUR | Soll 2018 EUR | Soll 2017 EUR | Ist 2016 EUR |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| Zahlenlotto          | 162.500.000   | 162.500.000   | 159.750.000   | 156.692.573  |
| Spiel 77             | 35.267.000    | 35.267.000    | 35.475.000    | 34.623.618   |
| Super 6              | 15.205.000    | 15.205.000    | 14.960.000    | 15.416.204   |
| Fußballwetten        | 1.685.000     | 1.685.000     | 1.560.000     | 1.542.143    |
| Oddset               | -             | -             | -             | 11.327.143   |
| Keno                 | 7.840.000     | 7.840.000     | 7.840.000     | 7.415.326    |
| Plus5                | 812.000       | 812.000       | 816.000       | 759.084      |
| Eurojackpot          | 55.000.000    | 52.500.000    | 42.500.000    | 49.861.578   |
| Sofortlotterien      | 36.685.000    | 36.685.000    | 33.930.000    | 32.395.169   |
| Umweltlotterie       | 2.300.000     | 2.013.000     | 5.750.000     | 1.244.662    |
| Zusammen             | 317.294.000   | 314.507.000   | 302.581.000   | 311.277.500  |

## Kapitel 06 12 Hessische Lotterieverwaltung

### Wirtschaftsplan

**darunter**

| Lotterie und Sportwettsteuer | Soll 2019 EUR      | Soll 2018 EUR      | Soll 2017 EUR      | Ist 2016 EUR       |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Zahlenlotto                  | 56.143.000         | 56.143.000         | 55.167.000         | 54.187.298         |
| Fußballwetten                | 155.000            | 155.000            | 157.000            | 141.572            |
| Oddset                       | –                  | –                  | –                  | 872.925            |
| Spiel 77                     | 13.833.000         | 13.833.000         | 13.750.000         | 13.582.308         |
| Super 6                      | 5.667.000          | 5.667.000          | 5.667.000          | 5.745.937          |
| KENO                         | 2.747.000          | 2.747.000          | 2.750.000          | 2.598.220          |
| Plus 5                       | 283.000            | 283.000            | 283.000            | 264.849            |
| Eurojackpot                  | 19.028.000         | 18.195.000         | 14.783.000         | 17.313.894         |
| Sofortlotterien              | 10.333.000         | 10.333.000         | 9.667.000          | 9.119.414          |
| Umweltlotterie               | 687.000            | 601.000            | 1.717.000          | 369.040            |
| <b>Zusammen</b>              | <b>108.876.000</b> | <b>107.957.000</b> | <b>103.941.000</b> | <b>104.195.457</b> |

**darunter**

| Andere lotteriebezügliche Aufwendungen  | Soll 2019 EUR     | Soll 2018 EUR     | Soll 2017 EUR     | Ist 2016 EUR      |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Landessportbund Hessen e. V.  | 20.117.000        | 20.117.000        | 20.117.000        | 20.117.000        |
| Liga der freien Wohlfahrtspflege e. V.  | 5.299.000         | 5.299.000         | 5.299.000         | 5.299.000         |
| Hessischer Jugendring e. V.   | 2.160.000         | 2.160.000         | 2.160.000         | 2.160.000         |
| Träger der außerschulischen Jugendbildung nach dem Jugendbildungsförderungsgesetz | 6.571.000         | 6.571.000         | 6.571.000         | 6.571.000         |
| Ring politischer Jugend   | 619.000           | 619.000           | 619.000           | 619.000           |
| <b>Zusammen</b>   | <b>34.766.000</b> | <b>34.766.000</b> | <b>34.766.000</b> | <b>34.766.000</b> |

Zu VKR 595-598, 790:

Abführung des Jahresüberschusses der Hessischen Lotterieverwaltung an

|                   | <u>2018</u>    | <u>2019</u>    |
|-------------------|----------------|----------------|
| Kap. 17 01-123 02 | 85.027.000 EUR | 84.187.000 EUR |
| Kap. 17 01-123 07 | 3.843.000 EUR  | 3.682.000 EUR  |
| Kap. 09 21-123    | 130.000 EUR    | 131.000 EUR    |

Die Abführung an Kap. 09 21-123 betrifft die Abführung des Überschusses aus der 2016 neu eingeführten Umweltlotterie GENAU, der für Zwecke des Umwelt- und Naturschutzes zu verwenden ist.

**Kapitel 06 12**  
**Hessische Lotterieverwaltung**

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017    |
|-----------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR |

**06 12 Hessische Lotterieverwaltung**

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

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

|                                     |    |     |                                      |   |   |   |
|-------------------------------------|----|-----|--------------------------------------|---|---|---|
| 121                                 | 02 | 860 | Abführungen des Landesbetriebs. .... | — | — | — |
|                                     |    |     |                                      |   |   |   |
| Gesamteinnahmen Kapitel 06 12. .... |    |     |                                      | — | — | — |
|                                     |    |     |                                      |   |   |   |

**Abschluss Kapitel 06 12**

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

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

---

**Wirtschaftsplan**

**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**A. Vorbemerkungen**

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

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

Im Rahmen des Portfolio- und Facility-Managements überlässt der Landesbetrieb den Landesdienststellen die Immobilien. Zwischen dem Landesbetrieb und den Nutzern sind Nutzungsvereinbarungen abgeschlossen. Darüber hinaus sorgt der Landesbetrieb für eine wirtschaftliche Flächennutzung unter Vermeidung erheblicher Leerstände. Nicht mehr benötigte Landesimmobilien werden nach vorheriger Markt- und Objektanalyse öffentlich ausgeschrieben, entwickelt oder versteigert.

Außerdem ist der Landesbetrieb für die Abwicklung des CO<sub>2</sub>-Minderungs- und Energieeffizienzprogramms, die Planung von PPP-Projekten und die Betreuung von Liegenschaften des Historischen Erbes zuständig.

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

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

**B. Bewirtschaftungsvermerke**

**Allgemein**

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

**Leistungsplan**

Abweichend von § 2 Abs. 3 HG dürfen die jeweiligen Gesamtkosten bei den Produkten, externen Leistungen und zwischenbehördlichen Leistungen um bis zu 30 v. H. überschritten werden, wenn ein Ausgleich innerhalb des Buchungskreises sichergestellt werden kann.

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

**Erfolgsplan**

Der Jahresüberschuss kann einer Verwaltungsrücklage zugeführt werden.

**Finanzplan**

-

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Folgende Objekte kann der Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen kostenfrei oder zu Anerkennungsbeträgen überlassen:**

| Niederlassung Süd   | Wert der<br>Verbilligung 2019<br>in Euro | Wert der<br>Verbilligung 2018<br>in EUR | Wert der<br>Verbilligung 2017<br>in EUR |
|---|--|---|---|
| Alsbach, Schloss Alsbach<br>Historischer und kultureller Förderverein Schloss Alsbach e.V.  | 1.534                                    | 1.534                                   | 1.534                                   |
| Breuberg, Außerhalb - Burg Breuberg<br>DJH Landesverband Hessen e.V. - Oberburg<br>Kath. und Ev. Kirche - Kapelle   | 167.860<br>2.251                         | 167.860<br>2.251                        | 105.637<br>4.355                        |
| Darmstadt, Karolinenplatz 3<br>Stadtarchiv Darmstadt<br>Hessisches Wirtschaftsarchiv e.V.<br>Hessische Historische Kommission Darmstadt / Historischer Verein für<br>Hessen<br>Hessische Familiengeschichtliche Vereinigung | 150.897<br>124.928<br>6.560<br>18.808    | 150.897<br>124.928<br>6.560<br>18.808   | 148.066<br>122.109<br>6.167<br>17.683   |
| Darmstadt, Mathildenplatz 15<br>Materialprüfanstalt Darmstadt   | 25.200                                   | 25.200                                  | 25.200                                  |
| Darmstadt, Neckarstr. 3<br>Ehrenamt für Darmstadt e.V.  | 960                                      | 960                                     | 960                                     |
| Fischbachtal, Schloss Lichtenberg<br>Volkskunde- und Heimatmuseum / Gemeinde Fischbachtal<br>Evangelische Kirche Hessen-Nassau - Burgkapelle  | 20.072<br>7.319                          | 20.072<br>7.319                         | 20.072<br>7.319                         |
| Seeheim-Jugenheim, Auf dem Heiligenberg 5, Schloss Heiligenberg<br>Stiftung Heiligenberg Jugenheim  | 21.000                                   | 21.000                                  | 21.000                                  |
| Heppenheim, Starkenburgweg - Schlossruine Starkenburg<br>DJH Landesverband Hessen e.V.  | 29.022                                   | 29.022                                  | 26.349                                  |
| <b>Summe Niederlassung Süd</b>  | <b>576.411</b>                           | <b>576.411</b>                          | <b>506.451</b>                          |
| Niederlassung Rhein-Main  | Wert der<br>Verbilligung 2019<br>in EUR  | Wert der<br>Verbilligung 2018<br>in EUR | Wert der<br>Verbilligung 2017<br>in EUR |
| Frankfurt am Main, Gutleutstr. 112 - 138<br>Gesellschaft zur Förderung betrieblicher und betriebsnaher Kinderein-<br>richtungen e.V. - Teilbereich  | 237.664                                  | 237.664                                 | 274.834                                 |
| Frankfurt am Main, Hamburger Allee 22-24<br>Förderverein ExperiMINTa e.V.   | 144.889                                  | 144.889                                 | 130.191                                 |
| Frankfurt am Main, Am Laurenburger Hof 76 (Main-Triangel, Deutsch-<br>herrenufer)<br>FITKO_Föderale IT-Kooperation von Bund und Ländern   | 410.531                                  | 410.531                                 | -                                       |
| <b>Summe Niederlassung Rhein-Main</b>   | <b>793.084</b>                           | <b>793.084</b>                          | <b>405.025</b>                          |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

| Niederlassung Ost  | Wert der<br>Verbilligung 2019<br>in EUR | Wert der<br>Verbilligung 2018<br>in EUR | Wert der<br>Verbilligung 2017<br>in EUR |
|--|---|---|---|
| Cornberg, Am Steinbruch 1 - Kloster Cornberg<br>Gemeinde Cornberg  | 24.319                                  | 24.319                                  | 24.319                                  |
| Friedewald, Schlossplatz 3 - Schlossareal Mitteltrakt<br>Heimatverein Friedewald e.V. - Museum<br>Folkloregruppe Friedewald                            | –                                       | –                                       | 15.155<br>2.258                         |
| Gelnhausen, Clamecystr. 12<br>Senckenbergische Naturforschende Gesellschaft  | 64.572                                  | 64.572                                  | 64.572                                  |
| Johannesberg, Propsteischloss<br>Propstei Johannesberg gGmbH   | 69.595                                  | 69.595                                  | 69.595                                  |
| Sinntal, Schlossgasse 21 - Burg Schwarzenfels<br>Ev. Kirchengemeinde Schwarzenfels - Marstallgebäude und Glocken-<br>turm                              | 5.301                                   | 5.301                                   | 5.301                                   |
| Wasserkuppe, Rhön<br>Jugendbildungsstätte Wasserkuppe gGmbH  | 107.688                                 | 107.688                                 | 107.688                                 |
| Bad Hersfeld, Am Kurpark 10<br>Arbeitskreis für Musik Bad Hersfeld e. V. - ehemalige Abfüllhalle   | –                                       | –                                       | 57.928                                  |
| <b>Summe Niederlassung Ost</b>   | <b>271.475</b>                          | <b>271.475</b>                          | <b>346.816</b>                          |
| Niederlassung Mitte  | Wert der<br>Verbilligung 2019<br>in EUR | Wert der<br>Verbilligung 2018<br>in EUR | Wert der<br>Verbilligung 2017<br>in EUR |
| Dillenburg, Wilhelmstr. 9<br>Jugendwerk Dill e.V.  | 6.194                                   | 6.194                                   | 6.194                                   |
| Limburg, Berner Straße 11<br>Lebenshilfe Limburg gGmbH   | 104.580                                 | 104.580                                 | –                                       |
| Gießen, Meisenbornweg 9-27<br>Bundesanstalt für Migration und Flüchtlinge (BAMF)   | 8.625                                   | 8.625                                   | 8.625                                   |
| Hadamar, Gymnasiumstr. 4, Schloss<br>Evangelische Landeskirche - Teilbereich<br>Stadt Hadamar - Parkplatz und Aula<br>Glasmuseum Schloss Hadamar e. V. | 33.494<br>71.198<br>20.000              | 33.494<br>71.198<br>20.000              | 24.746<br>68.508<br>20.000              |
| <b>Summe Niederlassung Mitte</b>   | <b>244.091</b>                          | <b>244.091</b>                          | <b>128.073</b>                          |
| Niederlassung Nord   | Wert der<br>Verbilligung 2019<br>in EUR | Wert der<br>Verbilligung 2018<br>in EUR | Wert der<br>Verbilligung 2017<br>in EUR |
| Vöhl, Burg Hessenstein<br>Jugendburg Hessenstein gGmbH   | 9.000                                   | 9.000                                   | 9.000                                   |
| <b>Summe Niederlassung Nord</b>  | <b>9.000</b>                            | <b>9.000</b>                            | <b>9.000</b>                            |



**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

| Niederlassung West   | Wert der<br>Verbilligung 2019<br>in EUR          | Wert der<br>Verbilligung 2018<br>in EUR          | Wert der<br>Verbilligung 2017<br>in EUR          |
|--|--|--|--|
| Geisenheim, Schloss Hansenberg<br>Freiwillige Feuerwehr Geisenheim   | 28.529   | 28.529   | 28.529   |
| Hohenstein, Burg Hohenstein<br>Taunusbühne Bad Schwalbach e.V.   | 3.000  | 3.000  | 3.000  |
| Wiesbaden, Dostojewskistr. 4-8 - BHZ Schiersteiner Berg<br>Amerikanische Streitkräfte - Parkhaus   | 127.829  | 127.829  | 118.800  |
| Wiesbaden, Friedrichstr. 35 - Haus der Heimat<br>Kulturring "Haus der Heimat e. V."<br>Loge Plato  | 531.284<br>121.652                               | 531.284<br>121.652                               | 519.872<br>121.652                               |
| Wiesbaden, Rheingastr. 140 - Schloss Biebrich<br>Repräsentationsräume an die Arbeitsgemeinschaft Biebricher Vereine<br>und Verbände e.V. sowie den Verkehrs- und Verschönerungsverein Bie-<br>brich e.V. für kulturelle Veranstaltungen und Empfänge | 17.290   | 17.290   | 17.290   |
| Kuratorium Junger Deutscher Film   | 22.317   | 22.317   | 22.317   |
| Filmbewertungsstelle Wiesbaden   | 102.859  | 102.859  | 102.859  |
| Stadt Wiesbaden, Spielplatz  | 6.000  | 6.000  | 6.000  |
| Deutsche Gesellschaft für Gartenkunst und Landschaftskultur e.V.   | 27.000   | 27.000   | 27.000   |
| Wiesbaden, Schlosspark Biebrich - Mosburgfest<br>ermäßigte Standgebühr für Biebricher Vereine  | 9.000  | 9.000  | 9.000  |
| <b>Summe Niederlassung West</b>  | <b>996.760</b>                                   | <b>996.760</b>                                   | <b>976.319</b>                                   |
| <b>Kommunalisierungsgesetz</b>   | <b>Wert der<br/>Verbilligung 2019<br/>in EUR</b> | <b>Wert der<br/>Verbilligung 2018<br/>in EUR</b> | <b>Wert der<br/>Verbilligung 2017<br/>in EUR</b> |
| HMUKLV / HMdIS - kommunalisierte Dienststellen   | 286.140  | 286.140  | 294.590  |
| <b>Summe Kommunalisierungsgesetz</b>   | <b>286.140</b>                                   | <b>286.140</b>                                   | <b>294.590</b>                                   |
|  | <b>Wert der<br/>Verbilligung 2019<br/>in EUR</b> | <b>Wert der<br/>Verbilligung 2018<br/>in EUR</b> | <b>Wert der<br/>Verbilligung 2017<br/>in EUR</b> |
| Niederlassung Süd  | 576.411  | 576.411  | 506.451  |
| Niederlassung Rhein-Main   | 793.084  | 793.084  | 405.025  |
| Niederlassung Ost  | 271.475  | 271.475  | 346.816  |
| Niederlassung Mitte  | 244.091  | 244.091  | 128.073  |
| Niederlassung Nord   | 9.000  | 9.000  | 9.000  |
| Niederlassung West   | 996.760  | 996.760  | 976.319  |
| Kommunalisierungsgesetz  | 286.140  | 286.140  | 294.590  |
| <b>Gesamtsumme</b>   | <b>3.176.961</b>                                 | <b>3.176.961</b>                                 | <b>2.666.274</b>                                 |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Nr  | neu /<br>weg-<br>gef. | Bezeichnung  | Soll 2019 |                   |                  |                       |               |           |                   |
|---|-----------------------|--|-----------|-------------------|------------------|-----------------------|---------------|-----------|-------------------|
|   |                       |  | Menge     | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis      | Menge     | Gesamt-<br>kosten |
| <b>Produkte</b>                             |                       |  |           |                   |                  |                       |               |           |                   |
| 1   |                       | Ausbildung für den höheren und gehobenen techni-<br>schen Dienst und der Bauzeichner | 46        | 2.834,0           | 130,5            | 2.703,5               | -             | 46        | 2.815,3           |
| 2   |                       | Besondere Bauunterhaltungsmaßnahmen  | 30        | 7.100,1           | 0,1              | 7.100,0               | -             | 30        | 7.260,1           |
| 3   |                       | Management Freilichtmuseum Hessenpark  | 265.000   | 6.201,4           | 41,0             | 6.160,4               | -             | 265.000   | 6.102,5           |
| 4   |                       | Vermarktung und Entwicklung von Immobilienver-<br>mögen                              | 6.641     | 6.674,3           | 3.284,6          | 3.389,7               | -             | 6.570     | 7.476,4           |
| <b>Summe Produkte</b>                       |                       |  |           | <b>22.809,8</b>   | <b>3.456,2</b>   | <b>19.353,6</b>       | <b>-</b>      |           | <b>23.654,3</b>   |
| <b>Projekte</b>                             |                       |  |           |                   |                  |                       |               |           |                   |
| 1   |                       | Energieeffizienz und nachhaltiges Bauen  | 1.331     | 879,8             | -                | 879,8                 | -             | 1.331     | 878,6             |
| 2   |                       | CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm   | 1         | 14.601,9          | 1,9              | 14.600,0              | -             | 1         | 33.701,9          |
| <b>Summe Projekte</b>                       |                       |  |           | <b>15.481,7</b>   | <b>1,9</b>       | <b>15.479,8</b>       | <b>-</b>      |           | <b>34.580,5</b>   |
| <b>Externe Leistungen</b>                   |                       |  |           |                   |                  |                       |               |           |                   |
| 1   |                       | Baumaßnahmen Bund und andere externe Auftrag-<br>geber                               | 33.647    | 20.619,3          | 20.119,3         | -                     | -500,0        | 26.472    | 17.137,9          |
| 2   |                       | Besondere Aufträge und Projekte Bund und andere<br>externe Auftraggeber              | 3.168     | 2.212,1           | 2.212,1          | -                     | -             | 3.168     | 2.188,0           |
| <b>Summe Externe Leistungen</b>             |                       |  |           | <b>22.831,4</b>   | <b>22.331,4</b>  | <b>-</b>              | <b>-500,0</b> |           | <b>19.325,9</b>   |
| <b>Zwischenbehördliche Leistungen</b>       |                       |  |           |                   |                  |                       |               |           |                   |
| 1   |                       | Baumaßnahmen Auftraggeber Land   | 65.113    | 37.436,0          | 35.436,0         | 1.500,0               | -500,0        | 58.963    | 34.221,7          |
| 2   |                       | Besondere Aufträge und Projekte Auftraggeber<br>Land                                 | 5.245     | 3.923,9           | 3.923,9          | -                     | -             | 5.245     | 3.840,1           |
| 3   |                       | Überlassung von Flächen  | 3.268.291 | 565.768,2         | 555.951,9        | 10.816,3              | 1.000,0       | 3.374.317 | 577.827,5         |
| 4   |                       | Interessenvertretung Ressort   | -         | -                 | -                | -                     | -             | -         | -                 |
| 5   |                       | Abordnungen an andere Buchungskreise   | 6         | 477,4             | 477,4            | -                     | -             | 6         | 477,4             |
| <b>Summe Zwischenbehördliche Leistungen</b> |                       |  |           | <b>607.605,5</b>  | <b>595.789,2</b> | <b>12.316,3</b>       | <b>500,0</b>  |           | <b>616.366,7</b>  |
| <b>Gesamtsumme</b>                          |                       |  |           | <b>668.728,4</b>  | <b>621.578,7</b> | <b>47.149,7</b>       | <b>-</b>      |           | <b>693.927,4</b>  |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Soll 2018        |                   |               | Soll 2017 |                  |                  |                   |               | Ist 2016  |                  |                  |                   |                 |
|------------------|-------------------|---------------|-----------|------------------|------------------|-------------------|---------------|-----------|------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| Eigene Erlöse    | Produkt-abgeltung | Ergebnis      | Menge     | Gesamt-kosten    | Eigene Erlöse    | Produkt-abgeltung | Ergebnis      | Menge     | Gesamt-kosten    | Eigene Erlöse    | Produkt-abgeltung | Ergebnis        |
| 130,4            | 2.684,9           | -             | 34        | 2.706,7          | 164,4            | 2.542,3           | -             | 28        | 2.032,7          | 122,6            | 2.408,6           | 498,5           |
| 0,1              | 7.260,0           | -             | 30        | 7.660,2          | 0,2              | 7.660,0           | -             | 39        | 7.365,1          | 4,3              | 7.857,7           | 496,9           |
| 41,0             | 6.061,5           | -             | 260.000   | 5.990,7          | 40,5             | 5.950,2           | -             | 295.860   | 5.943,2          | 64,5             | 5.875,2           | -3,5            |
| 3.284,2          | 4.192,2           | -             | 7.358     | 5.939,3          | 2.887,1          | 3.052,2           | -             | 6.503     | 7.513,1          | 4.419,8          | 3.237,0           | 143,7           |
| <b>3.455,7</b>   | <b>20.198,6</b>   | <b>-</b>      |           | <b>22.296,9</b>  | <b>3.092,2</b>   | <b>19.204,7</b>   | <b>-</b>      |           | <b>22.854,1</b>  | <b>4.611,2</b>   | <b>19.378,5</b>   | <b>1.135,6</b>  |
| -                | 878,6             | -             | 1.603     | 884,5            | -                | 884,5             | -             | 1.194     | 1.319,8          | 560,1            | 744,0             | -15,7           |
| 1,9              | 33.700,0          | -             | 1         | 40.004,2         | 4,2              | 40.000,0          | -             | 1         | 31.629,4         | 22,5             | 31.955,9          | 349,0           |
| <b>1,9</b>       | <b>34.578,6</b>   | <b>-</b>      |           | <b>40.888,7</b>  | <b>4,2</b>       | <b>40.884,5</b>   | <b>-</b>      |           | <b>32.949,2</b>  | <b>582,6</b>     | <b>32.699,9</b>   | <b>333,3</b>    |
| 16.637,9         | -                 | -500,0        | 18.820    | 13.016,7         | 12.459,7         | -                 | -557,0        | 19.157    | 14.726,4         | 16.208,5         | -                 | 1.482,1         |
| 2.188,0          | -                 | -             | 5.491     | 2.819,7          | 2.819,7          | -                 | -             | 2.900     | 1.793,1          | 2.825,1          | -                 | 1.032,0         |
| <b>18.825,9</b>  | <b>-</b>          | <b>-500,0</b> |           | <b>15.836,4</b>  | <b>15.279,4</b>  | <b>-</b>          | <b>-557,0</b> |           | <b>16.519,5</b>  | <b>19.033,6</b>  | <b>-</b>          | <b>2.514,1</b>  |
| 32.221,7         | 2.000,0           | -             | 53.819    | 31.456,6         | 29.456,6         | 2.000,0           | -             | 54.428    | 31.987,1         | 35.292,0         | -                 | 3.304,9         |
| 3.840,1          | -                 | -             | 6.526     | 4.268,0          | 4.268,0          | -                 | -             | 5.553     | 3.548,4          | 2.978,5          | -                 | -569,9          |
| 568.141,2        | 10.186,3          | 500,0         | 3.300.726 | 639.585,4        | 630.312,4        | 9.830,0           | 557,0         | 3.470.758 | 675.582,7        | 657.892,1        | 12.475,1          | -5.215,5        |
| -                | -                 | -             | -         | 70,0             | 70,0             | -                 | -             | -         | 53,7             | 53,9             | -                 | 0,2             |
| 477,4            | -                 | -             | 12        | 817,3            | 817,3            | -                 | -             | 12        | 857,7            | 857,7            | -                 | -               |
| <b>604.680,4</b> | <b>12.186,3</b>   | <b>500,0</b>  |           | <b>676.197,3</b> | <b>664.924,3</b> | <b>11.830,0</b>   | <b>557,0</b>  |           | <b>712.029,6</b> | <b>697.074,2</b> | <b>12.475,1</b>   | <b>-2.480,3</b> |
| <b>626.963,9</b> | <b>66.963,5</b>   | <b>-</b>      |           | <b>755.219,3</b> | <b>683.300,1</b> | <b>71.919,2</b>   | <b>-</b>      |           | <b>784.352,4</b> | <b>721.301,6</b> | <b>64.553,5</b>   | <b>1.502,7</b>  |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 1:**

**Ausbildung für den höheren und gehobenen technischen Dienst und der Bauzeichner**

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

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Satzung des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen

Geschäftsanweisung für den Staatlichen Hochbau des Landes Hessen

Ausbildungs- und Prüfungsordnung für die Laufbahn des höheren technischen Verwaltungsdienstes (APO) in der Fassung vom 14. Dezember 2012 (StAnz Nr. 1 aus 2013, S. 31 ff)

Berufsbildungsgesetz (BBiG) vom 23. März 2005 (BGBl. I S. 931)

Verordnung über die Berufsausbildung zum Bauzeichner/zur Bauzeichnerin vom 12. Juli 2002 (BGBl. I S. 2622), geändert durch die Verordnung vom 12. Mai 2004 (BGBl. I S. 931)

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Der Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen bildet Führungskräfte für die Laufbahn des höheren technischen Dienstes in der Fachrichtung Architektur und Maschinen- und Elektrotechnik in der Verwaltung aus. Die Ausbildung der technischen Referendare endet mit dem "Staatsexamen", dessen erfolgreiches Bestehen Zugangsvoraussetzung für die Laufbahn des höheren technischen Dienstes ist.

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

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

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

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Ausbildung der Baureferendare, Bauzeichner und Anwärter im gehobenen technischen Dienst

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 5:

Landesvermögen zukunftsorientiert nutzen und Bauinvestitionen des Landes optimieren

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**5. Empfänger**

Auszubildende, Nachbeschäftigungsstellen, Bürger

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit  | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |          |           |           |           |          |          |          |
| Durchschnittliche Anzahl der Auszubildenden pro Jahr   | Personen | 46        | 46        | 34        | 28       | 30       | 34       |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>   |          |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Qualifikationsstandard sicherstellen</u>  |          |           |           |           |          |          |          |
| Erfolgsquote (Anzahl der bestandenen Laufbahnprüfungen im Verhältnis zur Lehrgangsstärke)  | Prozent  | 100       | 100       | 100       | 100      | 100      | 95       |
| Durchschnittsnote Prüfungen (Schulnotenskala 1 - 6)  | Note     | 2,4       | 2,4       | 2,9       | 2,7      | 2,8      | 2,0      |
| 6.2.2 <u>Genderbezogene Informationen</u>  |          |           |           |           |          |          |          |
| Anteil weiblicher Auszubildender   | Prozent  | ---       | ---       | ---       | 64       | 68       | 62       |
| Anteil männlicher Auszubildender   | Prozent  | ---       | ---       | ---       | 36       | 32       | 38       |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>  |          |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>   |          |           |           |           |          |          |          |
| Produktabgeltung je Menge  | EUR      | 58.800    | 58.400    | 74.774    | 68.021   | 82.942   | 71.054   |
| Verhältnis der Kosten für die Organisation und fachliche Betreuung der Baureferendare und Bauzeichner zu den Gesamtkosten der Ausbildung | Prozent  | 26,8      | 26,8      | 25        | 24       | 25       | 29       |
| Kosten der Organisation und fachlichen Betreuung pro Auszubildendem / Jahr   | EUR      | 17.395    | 17.233    | 19.902    | 17.362   | 17.182   | 18.346   |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019</b><br>EUR | <b>Soll 2018</b><br>EUR | <b>Soll 2017</b><br>EUR | <b>Ist 2016</b><br>EUR |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Personalkosten          | 2.423.400               | 2.406.600               | 1.860.100               | 1.556.233              |
| Sachkosten              | 410.600                 | 408.700                 | 846.600                 | 476.444                |
| <b>Kosten</b>           | <b>2.834.000</b>        | <b>2.815.300</b>        | <b>2.706.700</b>        | <b>2.032.677</b>       |
| Erlöse                  | 130.500                 | 130.400                 | 164.400                 | 122.592                |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-2.703.500</b>       | <b>-2.684.900</b>       | <b>-2.542.300</b>       | <b>-1.910.085</b>      |
| Neutrale Aufwendungen   | –                       | –                       | –                       | –                      |
| Neutrale Erträge        | –                       | –                       | –                       | –                      |
| Produktabgeltung        | 2.703.500               | 2.684.900               | 2.542.300               | 2.408.600              |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>–</b>                | <b>–</b>                | <b>–</b>                | <b>498.515</b>         |

Aufgrund der Personalentwicklung besteht ein steigender eigener Bedarf an Baureferendaren. Daneben besteht aufgrund der wirtschaftlichen Lage und Bautätigkeit seitens der Kommunen eine erhöhte Nachfrage nach Baureferendaren, für die der LBIH das Ausbildungsmonopol in Hessen innehat.

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 2:**

**Besondere Bauunterhaltungsmaßnahmen**

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

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Nutzungs- und Dienstleistungsvereinbarungen

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Das Produkt umfasst die Errichtung nutzerspezifischer Umbauten, behindertengerechter Einrichtungen (Toiletten und Zugänge) und polizeispezifischer Ausstattung sowie die Sanierung der Historischen Mauern.

**3.2 Leistungen zum Produkt**

- Umbauten und behindertengerechte Einrichtungen
- Sanierung historischer Mauern
- Polizeispezifische Sonderausstattung

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Dient dem Fachziel 5:

Landesvermögen zukunftsorientiert nutzen und Bauinvestitionen des Landes optimieren

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| In Bearbeitung befindliche Projekte                                      | Stück   | 30        | 30        | 30        | 39       | ---      | ---      |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.2.1 Historische Bausubstanz nachhaltig bewahren</b>                 |         |           |           |           |          |          |          |
| Anzahl Sanierungsprojekte  | Stück   | 6         | 6         | 6         | 6        | ---      | ---      |
| <b>6.2.2 Nutzerspezifische Baumaßnahmen angemessen durchführen</b>       |         |           |           |           |          |          |          |
| Anzahl Polizeiprojekte   | Stück   | 5         | 5         | ---       | ---      | ---      | ---      |
| Anzahl behindertengerechter Einrichtungen und Umbauten                   | Stück   | 19        | 19        | ---       | ---      | ---      | ---      |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                |         |           |           |           |          |          |          |
| durchschnittl. Produktabgeltung je Sanierungsprojekt                  | EUR     | 500.000   | 416.700   | 500.000   | 500.000  | ---      | ---      |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkosten          | 901.600           | 898.300           | 688.500           | 947.342           |
| Sachkosten              | 6.198.500         | 6.361.800         | 6.971.700         | 6.417.758         |
| <b>Kosten</b>           | <b>7.100.100</b>  | <b>7.260.100</b>  | <b>7.660.200</b>  | <b>7.365.100</b>  |
| Erlöse                  | 100               | 100               | 200               | 4.305             |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-7.100.000</b> | <b>-7.260.000</b> | <b>-7.660.000</b> | <b>-7.360.795</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Neutrale Erträge        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Produktabgeltung        | 7.100.000         | 7.260.000         | 7.660.000         | 7.857.700         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>496.905</b>    |



**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 3:  
Management Freilichtmuseum Hessenpark**

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

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Geschäftsbesorgungsvertrag Freilichtmuseum Hessenpark GmbH / Land Hessen vom 12. Dezember 2008 mit erstem Nachtrag vom 13. Dezember / 16. Dezember 2013

Pachtvertrag Freilichtmuseum Hessenpark GmbH / Land Hessen vom 2. März 2007 mit Nachtrag vom 18. November / 26. November 2014

Dienstleistungsvereinbarung vom 18. November / 26. November 2014

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

Wahrnehmung der Aufgaben des Eigentümers für die landeseigenen Grundstücke und Bauten (Neubauten, Wiederaufbau historischer Gebäude)

**3.2 Leistungen zum Produkt**

Verpachtung an die GmbH

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 5:

Landesvermögen zukunftsorientiert nutzen und Bauinvestitionen des Landes optimieren.

**5. Empfänger**

Freilichtmuseum Hessenpark GmbH

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit  | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |          |           |           |           |          |          |          |
| Hessenpark-Besucher  | Personen | 265.000   | 265.000   | 260.000   | 295.860  | 282.732  | 280.690  |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |          |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Hessische Geschichte vermitteln</u>                             |          |           |           |           |          |          |          |
| Pädagogisch angeleitete Schul-<br>klassen und Kindergärten               | Stück    | 630       | 630       | 600       | 669      | 616      | 648      |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |          |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen</u>                   |          |           |           |           |          |          |          |
| Produktabgeltung je Besucher   | EUR      | 23,25     | 22,87     | 22,89     | 19,86    | 20,43    | 19,46    |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019</b><br>EUR | <b>Soll 2018</b><br>EUR | <b>Soll 2017</b><br>EUR | <b>Ist 2016</b><br>EUR |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Personalkosten          | 15.200                  | 14.900                  | 71.300                  | 52.102                 |
| Sachkosten              | 6.186.200               | 6.087.600               | 5.919.400               | 5.891.125              |
| <b>Kosten</b>           | <b>6.201.400</b>        | <b>6.102.500</b>        | <b>5.990.700</b>        | <b>5.943.227</b>       |
| Erlöse                  | 41.000                  | 41.000                  | 40.500                  | 64.471                 |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-6.160.400</b>       | <b>-6.061.500</b>       | <b>-5.950.200</b>       | <b>-5.878.756</b>      |
| Neutrale Aufwendungen   | -                       | -                       | -                       | -                      |
| Neutrale Erträge        | -                       | -                       | -                       | -                      |
| Produktabgeltung        | 6.160.400               | 6.061.500               | 5.950.200               | 5.875.200              |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-</b>                | <b>-3.556</b>          |

In den Sachkosten ist insbesondere der Betriebskostenzuschuss für das Jahr 2018 in Höhe von 5.095.000 Euro und für das Jahr 2019 in Höhe von 5.165.000 (2017: 4.960.000 Euro) an die Freilichtmuseum Hessenpark GmbH enthalten.

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Produkt Nr. 4:**

**Vermarktung und Entwicklung von Immobilienvermögen**

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

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Satzung des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen, § 1936 BGB

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Beschreibung des Produkts**

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

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

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

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

**3.2 Leistungen zum Produkt**

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

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Produkt dient dem Fachziel 5:

Landesvermögen zukunftsorientiert nutzen und Bauinvestitionen des Landes optimieren.

**5. Empfänger**

Hessischer Landtag

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten  | Tage    | 6.641     | 6.570     | 7.358     | 6.503    | ---      | ---      |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Grundstücke zu marktgerechten Preisen verkaufen</u>              |         |           |           |           |          |          |          |
| Durchschnittliche Anzahl der abgegebenen Gebote                           | Stück   | 8         | 8         | 8         | 8        | 12       | 8        |
| 6.2.2 <u>Nutzer bedarfsgerecht und flächenwirtschaftlich unterbringen</u> |         |           |           |           |          |          |          |
| Nutzerzufriedenheit   | Note    | 2,5       | 2,5       | 2,5       | ---      | 2,0      | ---      |
| Abgeschlossene Standortmanagementmaßnahmen                                | Stück   | ---       | ---       | ---       | 10       | 10       | 12       |
| Einhaltung Flächenbedarf  | Prozent | 100       | 100       | 100       | ---      | ---      | ---      |
| 6.2.3 <u>Fiskalerbschaften zeitnah verwerten</u>                          |         |           |           |           |          |          |          |
| Anzahl verkaufter Fiskalerbschaften                                       | Stück   | 180       | 180       | 180       | 207      | ---      | ---      |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>     |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Kostendeckung gewährleisten</u>                                  |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad Vermarktung  | Prozent | 100       | 100       | 100       | 102,7    | 162,1    | 103,0    |
| Aufwand- / Ertragsverhältnis Fiskalerbschaften                            | Prozent | 27,0      | 26,0      | 29,0      | 61,7     | ---      | ---      |

**Erläuterung zu 6.2.2:**

Die Kennzahl "Abgeschlossene Standortmanagementmaßnahmen" wird durch die Kennzahl "Einhaltung Flächenbedarf" ersetzt.

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkosten          | 3.094.700         | 2.912.400         | 2.952.000         | 2.765.200         |
| Sachkosten              | 3.579.600         | 4.564.000         | 2.987.300         | 4.747.912         |
| <b>Kosten</b>           | <b>6.674.300</b>  | <b>7.476.400</b>  | <b>5.939.300</b>  | <b>7.513.112</b>  |
| Erlöse                  | 3.284.600         | 3.284.200         | 2.887.100         | 4.419.836         |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-3.389.700</b> | <b>-4.192.200</b> | <b>-3.052.200</b> | <b>-3.093.276</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Neutrale Erträge        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Produktabgeltung        | 3.389.700         | 4.192.200         | 3.052.200         | 3.237.000         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>143.724</b>    |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Projekt Nr. 1:**

**Energieeffizienz und nachhaltiges Bauen**

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

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Hessisches Energiegesetz

Nachhaltigkeitskonzeption des Landes

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung des Projekts**

Als Bestandteil des Schwerpunktthemas "Nachhaltiges Regierungshandeln in Hessen" ist für die Steuerung der Aufgabe "Energieeffizienz und CO<sub>2</sub>-neutrale Landesverwaltung" für den Zeitraum bis zum Jahr 2030 eine Steuerungsstelle im Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen eingerichtet. Zu den wesentlichen Aufgaben zählen die Erstellung der jährlichen CO<sub>2</sub>-Bilanz, das fortlaufende CO<sub>2</sub>-Monitoring, die Mitwirkung bei der Umsetzung des Energieeffizienzplans sowie die Öffentlichkeitsarbeit.

Im Rahmen der Nachhaltigkeitsstrategie der Landesregierung soll die Landesverwaltung bis zum Jahr 2030 CO<sub>2</sub>-neutral gestaltet werden. Dazu soll u.a. die Energieeffizienz Hessischer Landesgebäude im Neu- und Bestandsbereich wesentlich verbessert werden. Die Anforderungen an die Energieeffizienz der Gebäude liegen dabei weit über den gesetzlichen Anforderungen, z.B. aus der Energieeinsparverordnung. Zur Umsetzung dieser hohen Anforderungen ist es erforderlich, die Qualität der Planung und Ausführung in Bezug auf Energieeffizienz und Nachhaltigkeit so zu sichern, dass die Ziele erreicht werden. Hierzu zählt auch die Begleitung des Vertragsmanagements mit den freiberuflich Tätigen. Diese Qualitätssicherung wird durch eine Gruppe von vertieft ausgebildeten Spezialisten sichergestellt. Eine weitere Aufgabe dieser Spezialisten besteht in der Planung und Durchführung von Schulungen in diesem Gesamtzusammenhang.

**3.2 Fachleistung zum Projekt**

- Steuerungsstelle "CO<sub>2</sub>-neutrale Landesverwaltung"
- Energieeffizienz und nachhaltiges Bauen

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Projekt dient dem Fachziel 5:

Landesvermögen zukunftsorientiert nutzen und Bauinvestitionen des Landes optimieren

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten   | Tage    | 1.331     | 1.331     | 1.603     | 1.194    | 1.587    | 1.649    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>           |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Schulung aller Mitarbeiter in Energieeffizienz und nachhaltigem Bauen</u> |         |           |           |           |          |          |          |
| Anteil der geschulten Führungskräfte des Landes                                    | Prozent | 10        | 5         | ---       | ---      | ---      | ---      |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>              |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                                      |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad   | Prozent | 100       | 100       | 100       | 98,80    | 100      | 100      |

**Erläuterung zu 6.2.1**

Nachdem die Schulung der Haushandwerker und Energiebeauftragten im Rahmen des "Energiemanagements in den Dienststellen des Landes (EMA)" 2017 beendet wurde, werden ab 2018 die Führungskräfte des Landes geschult.

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Personalkosten          | 479.600          | 478.500          | 567.500          | 517.547          |
| Sachkosten              | 400.200          | 400.100          | 317.000          | 802.218          |
| <b>Kosten</b>           | <b>879.800</b>   | <b>878.600</b>   | <b>884.500</b>   | <b>1.319.765</b> |
| Erlöse                  | -                | -                | -                | 560.079          |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-879.800</b>  | <b>-878.600</b>  | <b>-884.500</b>  | <b>-759.686</b>  |
| Neutrale Aufwendungen   | -                | -                | -                | -                |
| Neutrale Erträge        | -                | -                | -                | -                |
| Produktabgeltung        | 879.800          | 878.600          | 884.500          | 743.976          |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-15.710</b>   |

Die mit dem Programm für Energieeffizienz und nachhaltiges Bauen verbundenen Kosten werden i.H.v. 878.600 Euro 2018 und i.H.v. 879.800 Euro 2019 durch Erträge aus dem Zukunftsfonds Hessen (Epl. 17) finanziert.

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung - Produktblatt**

**Erläuterungen zu Projekt Nr. 2.:**

**CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm**

**IPR-Nr. 713 - Klimaschutz**

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Hessisches Energiegesetz

Umsetzung der Nachhaltigkeitskonzeption des Landes

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung des Projekts**

Im Rahmen des "Zukunftsfonds Hessen" soll die Energieeffizienz der vom Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen betreuten Gebäude wesentlich verbessert werden. Dies umfasst v. a. die Minderung der CO2-Emissionen. Darüber hinaus werden zur Verbesserung der Energieeffizienz Maßnahmen durchgeführt, wie z. B. Dämmung von Gebäuden, Erneuerung von Heizungsanlagen, etc.

**3.2 Fachleistung zum Projekt**

- Gesamtprojektleitung
- Gesamtprojektsteuerung und Qualitätssicherung
- Energetische und betriebswirtschaftliche Objektbewertung
- Vorbereitung und Durchführung von technischen und baulichen Maßnahmen in Eigenleistung
- Vorbereitung und Durchführung von Sanierungs-PPP Projekten

**4. Bezug zu politischen Zielen**

Das Projekt dient dem Fachziel 5:

Landesvermögen zukunftsorientiert nutzen und Bauinvestitionen des Landes optimieren.

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Projekte   | Stück   | 1         | 1         | 1         | 1        | 1        | 1        |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Jährlichen CO2-Ausstoß reduzieren</u>                           |         |           |           |           |          |          |          |
| CO2-Reduzierung (30 Jahre)   | Tonnen  | 18.000    | 27.000    | 55.000    | 24.028   | 55.459   | 15.645   |
| Abgeschlossene energetische Sanierungen                                  | Gebäude | 0         | 11        | 10        | 5        | 2        | 1        |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|   | Einheit  | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b> |          |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Das Projekt wirtschaftlich durchführen</u>                   |          |           |           |           |          |          |          |
| Energetisch relevante Baukosten pro eingesparte Tonne CO2 (30 Jahre)  | EUR      | 550       | 550       | 550       | 549      | 382      | 516      |
| 6.3.2 <u>Zeitgerechten Mittelabfluss sicherstellen</u>                |          |           |           |           |          |          |          |
| Verausgabte Projektmittel   | Mio. EUR | 14,6      | 33,7      | 40,0      | 31,6     | 15,3     | 10,3     |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalkosten          | 3.342.600          | 3.298.900          | 3.169.900          | 3.130.656          |
| Sachkosten              | 11.259.300         | 30.403.000         | 36.834.300         | 28.498.711         |
| <b>Kosten</b>           | <b>14.601.900</b>  | <b>33.701.900</b>  | <b>40.004.200</b>  | <b>31.629.367</b>  |
| Erlöse                  | 1.900              | 1.900              | 4.200              | 22.549             |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-14.600.000</b> | <b>-33.700.000</b> | <b>-40.000.000</b> | <b>-31.606.818</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Neutrale Erträge        | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Produktabgeltung        | 14.600.000         | 33.700.000         | 40.000.000         | 31.955.949         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>349.131</b>     |

Die mit dem CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm verbundenen Kosten werden durch Erträge aus dem Zukunftsfonds Hessen (Epl. 17) finanziert.



**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu externer Leistung Nr. 1:**

**Baumaßnahmen Bund und andere externe Auftraggeber**

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Satzung des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen, Verwaltungsabkommen über die Erledigung von Bauaufgaben des Bundes vom 17. November 2011, Vereinbarung zwischen der Bundesrepublik Deutschland und dem Land Hessen über die Erstattung der dem Land bei der Erledigung von Bauaufgaben des Bundes entstehenden Kosten vom 17. November 2011 in der jeweils gültigen Fassung der Änderungsvereinbarung, Verwaltungsabkommen Auftragsbautengrundsätze (ABG) 1975 in der Fassung des Änderungsabkommens vom 13. Oktober 2003, Richtlinien für die Durchführung von Bauaufgaben des Bundes (RBBau), gemeinsamer Runderlass der Landesregierung über Vergabesperrn zur Korruptionsbekämpfung für die gesamte Hessische Landesverwaltung.

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der externen Leistung**

Die Leistung beinhaltet sowohl Fachleistungen als auch Bauherrenleistungen des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen in Zusammenhang mit Baumaßnahmen, die sich in Neu-, Um- und Erweiterungsbauten gliedern. Dies umfasst alle baulichen Maßnahmen, durch die neue Anlagen geschaffen, bestehende Liegenschaften in ihrer baulichen Substanz wesentlich verändert werden oder die der erstmaligen Herrichtung einer Liegenschaft infolge neuer Zweckbestimmung dienen.

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

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

**3.2 Fachleistung zur externen Leistung**

- Baumaßnahmen Bund und andere externe Auftraggeber
- Bauunterhaltungsmaßnahmen Bund und andere externe Auftraggeber

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Bundesrepublik Deutschland und andere externe Auftraggeber

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten   | Tage    | 33.647    | 26.472    | 18.820    | 19.157   | ---      | ---      |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkosten          | 17.197.900        | 13.711.200        | 10.182.100        | 10.022.145        |
| Sachkosten              | 3.421.400         | 3.426.700         | 2.834.600         | 4.704.298         |
| <b>Kosten</b>           | <b>20.619.300</b> | <b>17.137.900</b> | <b>13.016.700</b> | <b>14.726.443</b> |
| Erlöse                  | 20.119.300        | 16.637.900        | 12.459.700        | 16.208.532        |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-500.000</b>   | <b>-500.000</b>   | <b>-557.000</b>   | <b>1.482.089</b>  |
| Neutrale Aufwendungen   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Neutrale Erträge        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Produktabgeltung        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-500.000</b>   | <b>-500.000</b>   | <b>-557.000</b>   | <b>1.482.089</b>  |

Im Bereich des Bundesbaus ist in den kommenden Jahren mit erhöhtem Bauvolumen zu rechnen. Mit steigendem Personaleinsatz erhöhen sich die Kosten und die vom Bund zu erwartenden Kostenerstattungen (Erlöse).

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

---

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

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

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

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Satzung des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen, Verwaltungsabkommen über die Erledigung von Bauaufgaben des Bundes vom 17. November 2011, Vereinbarung zwischen der Bundesrepublik Deutschland und dem Land Hessen über die Erstattung der dem Land bei der Erledigung von Bauaufgaben des Bundes entstehenden Kosten vom 17. November 2011 in der Fassung der Änderungsvereinbarung vom 12. März 2015, Verwaltungsabkommen Auftragsbautengrundsätze (ABG) 1975 in der Fassung des Änderungsabkommens vom 13. Oktober 2003, Richtlinien für die Durchführung von Bauaufgaben des Bundes (RBBau), gemeinsamer Runderlass der Landesregierung über Vergabesperrn zur Korruptionsbekämpfung für die gesamte Hessische Landesverwaltung

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der externen Leistung**

Die Leistung umfasst die Energieberatung, Wertermittlungen, den Zuwendungsbau sowie die sonstigen Leistungen, die nicht in unmittelbarem Zusammenhang mit Baumaßnahmen stehen. Im Rahmen der Energieberatung werden Energieverbrauchsdaten erfasst und ausgewertet sowie Vorschläge zur Optimierung der Energieverbräuche erarbeitet. Daneben erstellt der Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen Wertermittlungen für unbebaute und bebaute Grundstücke sowie Mietwertermittlungen und nimmt baufachliche Prüfungstätigkeiten im Zuwendungsbau vor. Zu den nicht unmittelbar mit Baumaßnahmen in Verbindung stehenden Leistungen zählen unter anderem die Umsetzung baufachlicher Richtlinien (BFR) Vermessung und Abwasser, Leistungen für das Liegenschaftsinformationssystem-Außenanlagen (LISA), begleitende Tätigkeiten für Projekte aus den Bereichen "Petrol, Oil, Lubricants" (POL) und Boden- und Grundwasserschutz (BoGWS) im Auftrag des Bundes.

**3.2 Fachleistung zur externen Leistung**

- Energieberatung Bund und andere externe Auftraggeber
- Wertermittlung Bund und andere externe Auftraggeber
- Zuwendungsbau Bund und andere externe Auftraggeber
- Projektübergreifende Leistungen Bund und andere externe Auftraggeber
- Besonderer Korruptionsschutz Bund

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Bundesrepublik Deutschland und andere externe Auftraggeber

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten   | Tage    | 3.168     | 3.168     | 5.491     | 2.900    | 2.986    | 3.310    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
|  |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
|  |         |           |           |           |          |          |          |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Personalkosten          | 1.653.500        | 1.628.500        | 2.176.700        | 1.384.708        |
| Sachkosten              | 558.600          | 559.500          | 643.000          | 408.355          |
| <b>Kosten</b>           | <b>2.212.100</b> | <b>2.188.000</b> | <b>2.819.700</b> | <b>1.793.063</b> |
| Erlöse                  | 2.212.100        | 2.188.000        | 2.819.700        | 2.825.101        |
| <b>Betriebsergebnis</b> | -                | -                | -                | <b>1.032.038</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                | -                | -                | -                |
| Neutrale Erträge        | -                | -                | -                | -                |
| Produktabgeltung        | -                | -                | -                | -                |
| <b>Ergebnis</b>         | -                | -                | -                | <b>1.032.038</b> |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

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

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Satzung des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen

Geschäftsanweisung für den Staatlichen Hochbau des Landes Hessen

Leistungs- und Entgeltverzeichnis für die Staatliche Hochbauverwaltung des Landes Hessen

Gemeinsamer Runderlass der Landesregierung über Vergabesperrn zur Korruptionsbekämpfung für die gesamte Hessische Landesverwaltung

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Die Leistung beinhaltet sowohl Fach- als auch Bauherrenleistungen des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen in Zusammenhang mit Baumaßnahmen, die sich in Neu-, Um- und Erweiterungsbauten gliedern. Dies umfasst alle baulichen Maßnahmen, durch die neue Anlagen geschaffen, bestehende Liegenschaften in ihrer baulichen Substanz wesentlich verändert werden oder die der erstmaligen Herrichtung einer Liegenschaft infolge neuer Zweckbestimmung dienen.

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

Die mit der Leistung in Zusammenhang stehenden Tätigkeiten sind im Leistungs- und Entgeltverzeichnis sowie der Honorarordnung der Architektinnen und Ingenieure im Einzelnen beschrieben.

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Baumaßnahmen Auftraggeber Land

- Bauunterhaltungsmaßnahmen Auftraggeber Land

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten   | Tage    | 65.113    | 58.963    | 53.819    | 54.428   | ---      | ---      |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>         |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 Die wirtschaftliche Projektdurchführung für den Auftraggeber sicherstellen |         |           |           |           |          |          |          |
| Verhältnis Baunebenkosten zu den Projektkosten (ohne Bauunterhaltung)            | Prozent | 27        | 27        | 27        | 21,2     | ---      | ---      |
| Verhältnis Baunebenkosten zu den Projektkosten (Bauunterhaltung)                 | Prozent | 27        | 27        | 27        | ---      | ---      | ---      |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>            |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen   |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad   | Prozent | 98,66     | 100,00    | 100,00    | 110,33   | ---      | ---      |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkosten          | 29.536.000        | 26.310.200        | 24.854.300        | 25.028.037        |
| Sachkosten              | 7.900.000         | 7.911.500         | 6.602.300         | 6.959.041         |
| <b>Kosten</b>           | <b>37.436.000</b> | <b>34.221.700</b> | <b>31.456.600</b> | <b>31.987.078</b> |
| Erlöse                  | 35.436.000        | 32.221.700        | 29.456.600        | 35.291.954        |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-2.000.000</b> | <b>-2.000.000</b> | <b>-2.000.000</b> | <b>3.304.876</b>  |
| Neutrale Aufwendungen   | –                 | –                 | –                 | –                 |
| Neutrale Erträge        | –                 | –                 | –                 | –                 |
| Produktabgeltung        | 1.500.000         | 2.000.000         | 2.000.000         | –                 |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-500.000</b>   | <b>–</b>          | <b>–</b>          | <b>3.304.876</b>  |

Durch die Ausweitung des im Landesbau eingesetzten Personals steigen die Kosten und Erlöse im Rahmen der Leistungen, die für den Einzelplan 18 erbracht werden.

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

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 2:  
Besondere Aufträge und Projekte Auftraggeber Land**

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Satzung des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen

Geschäftsanweisung für den Staatlichen Hochbau des Landes Hessen

Leistungs- und Entgeltverzeichnis für die Staatliche Hochbauverwaltung des Landes Hessen

Gemeinsamer Runderlass der Landesregierung über Vergabesperrn zur Korruptionsbekämpfung für die gesamte Hessische Landesverwaltung

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

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

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

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

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

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Beratungseinheiten   | Tage    | 5.245     | 5.245     | 6.526     | 5.553    | ---      | ---      |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>             |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Zeitnahe Bearbeitung eingehender Aufträge</u>                               |         |           |           |           |          |          |          |
| Verhältnis der erledigten Wertermittlungen zu den beauftragten Wertermittlungen      | Prozent | 80        | 80        | 80        | 77,5     | 40       | 56       |
| 6.2.2 <u>Nutzer bedarfsgerecht unterbringen</u>                                      |         |           |           |           |          |          |          |
| Bedarfserfüllung (Skala 1- 6)  | Note    | 2,0       | ---       | 2,0       | ---      | 2,0      | ---      |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>                |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit von besonderen Aufträgen und Projekten sicherstellen</u> |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad   | Prozent | 100       | 100       | 100       | 83,9     | ---      | ---      |

**Erläuterung zu 6.2.2**

Die Kennzahl ersetzt die bisherige Kennzahl "Qualitätsstandard PPP". Diese konnte aufgrund der Komplexität der PPP-Verfahren nur mithilfe externer Dienstleister und vergleichsweise hohem Aufwand ermittelt werden. Da die Kennzahl erst nach Abschluss eines PPP-Projekts ermittelt wurde (letzter Ist-Wert 2014), wird auf die Abbildung der bisherigen Kennzahl an dieser Stelle verzichtet. Die neue Kennzahl wird mittels einer Nutzerbefragung alle zwei Jahre erhoben.

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Personalkosten          | 2.802.600        | 2.720.500        | 2.822.800        | 2.718.825        |
| Sachkosten              | 1.121.300        | 1.119.600        | 1.445.200        | 829.538          |
| <b>Kosten</b>           | <b>3.923.900</b> | <b>3.840.100</b> | <b>4.268.000</b> | <b>3.548.363</b> |
| Erlöse                  | 3.923.900        | 3.840.100        | 4.268.000        | 2.978.509        |
| <b>Betriebsergebnis</b> | -                | -                | -                | <b>-569.854</b>  |
| Neutrale Aufwendungen   | -                | -                | -                | -                |
| Neutrale Erträge        | -                | -                | -                | -                |
| Produktabgeltung        | -                | -                | -                | -                |
| <b>Ergebnis</b>         | -                | -                | -                | <b>-569.854</b>  |

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

Die Kosten für die Unterstützungsleistung an das HMdF werden durch Kapitel 06 01 Produkt Nr. 7 "Vermögens- und Baumanagement" mit jeweils 1,6 Mio. Euro in 2018 und 2019 finanziert.



**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

---

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 3:  
Überlassung von Flächen**

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Nutzungs- und Dienstleistungsvereinbarungen, Mietverträge

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

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

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

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

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

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|   | Einheit  | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016  | Ist 2015  | Ist 2014  |
|---|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>  |          |           |           |           |           |           |           |
| Vermietbare Nettogrundfläche (NGF)  | qm       | 3.268.291 | 3.374.317 | 3.300.726 | 3.470.758 | 3.176.746 | 3.036.161 |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                      |          |           |           |           |           |           |           |
| 6.2.1 <u>Möglichst viel Fläche vermieten</u>  |          |           |           |           |           |           |           |
| Leerstandsquote (ohne Schlösser und Gärten)   | Prozent  | 3,0       | 3,0       | 3,0       | 1,6       | 2,1       | 1,9       |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>                         |          |           |           |           |           |           |           |
| 6.3.1 <u>Vermietete Fläche wirtschaftlich betreiben</u>                                       |          |           |           |           |           |           |           |
| Durchschnittliche Nebenkosten vermieteter Fläche pro qm und Monat (ohne Schlösser und Gärten) | EUR      | 4,72      | 4,72      | 4,80      | 4,84      | 4,40      | 4,39      |
| 6.3.2 <u>Mietobjekte instand halten</u>   |          |           |           |           |           |           |           |
| Ausgaben für Bauunterhaltung  | Mio. EUR | 27,2      | 29,1      | 28,5      | 33,4      | ---       | ---       |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalkosten          | 55.370.300         | 54.539.700         | 53.179.600         | 50.591.486         |
| Sachkosten              | 510.397.900        | 523.287.800        | 586.405.800        | 624.991.187        |
| <b>Kosten</b>           | <b>565.768.200</b> | <b>577.827.500</b> | <b>639.585.400</b> | <b>675.582.673</b> |
| Erlöse                  | 555.951.900        | 568.141.200        | 630.312.400        | 657.892.063        |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-9.816.300</b>  | <b>-9.686.300</b>  | <b>-9.273.000</b>  | <b>-17.690.610</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | –                  | –                  | –                  | –                  |
| Neutrale Erträge        | –                  | –                  | –                  | –                  |
| Produktabgeltung        | 10.816.300         | 10.186.300         | 9.830.000          | 12.475.100         |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>1.000.000</b>   | <b>500.000</b>     | <b>557.000</b>     | <b>-5.215.510</b>  |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

---

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 4:  
Interessenvertretung Ressort**

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Hessisches Personalvertretungsgesetz (HPVG)

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Der Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen stellt für den Hauptpersonalrat Mitarbeiter teilweise frei.

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

Interessenvertretung Ressort

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Hessisches Ministerium der Finanzen

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 5:  
Abordnungen an andere Buchungskreise**

**1. Erbringer**

Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

§ 25 HBG, § 4 Abs. 1 TV-H

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

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

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Abordnungen an andere Buchungskreise

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

andere Buchungskreise

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Abgeordnetes Personal  | VZÄ     | 6         | 6         | 12        | 12       | 9        | 6        |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>entfällt</u>  |         |           |           |           |          |          |          |
|  |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>entfällt</u>  |         |           |           |           |          |          |          |
|  |         |           |           |           |          |          |          |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> | <b>Ist 2016<br/>EUR</b> |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Personalkosten          | 477.400                  | 477.400                  | 817.300                  | 857.726                 |
| Sachkosten              | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Kosten</b>           | <b>477.400</b>           | <b>477.400</b>           | <b>817.300</b>           | <b>857.726</b>          |
| Erlöse                  | 477.400                  | 477.400                  | 817.300                  | 857.726                 |
| <b>Betriebsergebnis</b> | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Neutrale Aufwendungen   | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Neutrale Erträge        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Produktabgeltung        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Ergebnis</b>         | -                        | -                        | -                        | -                       |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                                     | Bezeichnung   | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|------|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1    | 550-557,<br>559                         | <b>Steuererträge und steuerähnliche Erträge</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 2    | 558                                     | <b>Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 5581                                    | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 3    | 540-543,<br>580-589, 591                | <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b>   | -                  | -                  | -                  | 57.319             |
| 4    | 500-519,<br>530-531,<br>544, 548-549    | <b>Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse</b>   | 668.635.100        | 693.834.100        | 755.123.600        | 769.483.084        |
|      | 510-513,<br>515-518                     | Erträge aus Gebühren  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 514                                     | Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern<br>und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 500-509,<br>519,<br>530-531             | Umsatzerlöse  | 598.559.000        | 607.449.700        | 666.881.000        | 687.273.133        |
|      | 548-549                                 | Kostenerstattungen  | 22.926.400         | 19.420.900         | 16.323.300         | 17.656.426         |
|      | 544                                     | Produktabgeltung  | 47.149.700         | 66.963.500         | 71.919.300         | 64.553.525         |
| 5    | 520-529                                 | <b>Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 6    | 533-539,<br>545-547,<br>590, 592        | <b>Sonstige Erträge</b>   | 93.300             | 93.300             | 95.600             | 11.007.984         |
| 7    |   | <b>Summe Erträge</b>  | <b>668.728.400</b> | <b>693.927.400</b> | <b>755.219.200</b> | <b>780.548.387</b> |
| 8    | 600-619,<br>670-691, 718                | <b>Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit</b>  | 494.611.200        | 526.430.800        | 594.149.000        | 616.159.536        |
|      | 600-609                                 | Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren   | 54.585.700         | 54.415.800         | 58.396.100         | 55.563.402         |
|      | 680-689                                 | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Informa-<br>tion, Reisen, Werbung                            | 1.798.900          | 1.798.900          | 2.093.600          | 1.945.796          |
|      | 610-619,<br>670-679,<br>690-691         | Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inan-<br>spruchnahme von Rechten und Diensten              | 438.226.600        | 470.216.100        | 533.659.300        | 558.650.338        |
|      | 718                                     | Aufwendungen aus Produktabgeltung   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 9    | 620-649                                 | <b>Personalaufwand</b>  | 117.530.800        | 109.633.100        | 103.412.000        | 99.643.166         |
|      | 620-629                                 | Entgelte  | 82.098.050         | 76.244.200         | 71.266.400         | 68.535.588         |
|      | 630-639                                 | Bezüge  | 9.074.500          | 8.982.300          | 9.232.900          | 8.801.078          |
|      | 640-649                                 | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung<br>und Unterstützung                                  | 26.358.250         | 24.406.600         | 22.912.700         | 22.306.500         |
| 10   | 660-669                                 | <b>Abschreibungen</b>   | 24.073.000         | 24.712.300         | 24.433.600         | 25.467.012         |
|      | 660-667,<br>669                         | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände<br>des Anlagevermögens und Sachanlagen                 | 24.073.000         | 24.712.300         | 24.433.600         | 25.467.012         |
|      | 665                                     | <i>davon außerplanmäßige Abschreibungen</i>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 668                                     | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufver-<br>mögens, soweit unüblich hoch                      | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 11   | 720-729                                 | <b>Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 727                                     | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 12   | 710-717,<br>719,<br>730-739,<br>780-789 | <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b>   | 5.165.000          | 5.095.000          | 4.960.000          | 4.885.000          |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                      | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|------|--------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 13   | 650-659,<br>692-699, 791 | <b>sonstige Aufwendungen</b>   | <b>1.273.300</b>   | <b>1.273.300</b>   | <b>1.355.600</b>   | <b>8.018.671</b>   |
|      | 650-659                  | sonstige Personalaufwendungen  | 1.125.900          | 1.125.900          | 1.184.500          | 853.692            |
|      | 692-699,<br>791          | Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen                                     | 147.400            | 147.400            | 171.100            | 7.164.979          |
| 14   |                          | <b>Summe Aufwendungen</b>  | <b>642.653.300</b> | <b>667.144.500</b> | <b>728.310.200</b> | <b>754.173.385</b> |
| 15   |                          | <b>Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)</b>  | <b>26.075.100</b>  | <b>26.782.900</b>  | <b>26.909.000</b>  | <b>26.375.002</b>  |
| 16   | 560-563                  | <b>Erträge aus Beteiligungen</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 560                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 17   | 564-569                  | <b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 5641                     | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 18   | 570-579                  | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | -                  | -                  | -                  | <b>53.007</b>      |
|      | 570                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 19   | 740-749                  | <b>Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>          | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 20   | 760-769                  | <b>Aufwendungen aus Verlustübernahmen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 21   | 750-759                  | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>  | <b>25.600.600</b>  | <b>26.308.400</b>  | <b>26.442.400</b>  | <b>27.728.337</b>  |
|      | 750                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | 25.500.000         | 26.200.000         | 26.419.700         | 27.475.000         |
| 22   |                          | <b>Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)</b>  | <b>-25.600.600</b> | <b>-26.308.400</b> | <b>-26.442.400</b> | <b>-27.675.330</b> |
| 23   |                          | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)</b>              | <b>474.500</b>     | <b>474.500</b>     | <b>466.600</b>     | <b>-1.300.328</b>  |
| 24   | 700-709,<br>770-779      | <b>Steuern</b>   | <b>474.500</b>     | <b>474.500</b>     | <b>466.600</b>     | <b>321.645</b>     |
|      | 770-779                  | vom Einkommen und vom Ertrag   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 700-709                  | sonstige Steuern   | 474.500            | 474.500            | 466.600            | 321.645            |
| 25   | 595-598,<br>790          | <b>Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung</b>                | -                  | -                  | -                  | <b>1.291.787</b>   |
|      | 595-598                  | Erträge aus Verlustübernahme   | -                  | -                  | -                  | 3.420.700          |
|      | 790                      | Aufwendungen aus Gewinnabführung   | -                  | -                  | -                  | 2.128.913          |
| 26   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung</b> | -                  | -                  | -                  | <b>-330.186</b>    |
| 27   | 599                      | <b>Erträge aus der Auflösung von Rücklagen</b>                                       | -                  | -                  | -                  | <b>6.726.718</b>   |
| 28   | 796                      | <b>Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen</b>                                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 29   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>  | -                  | -                  | -                  | <b>6.396.532</b>   |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Erfolgsplan**

**1. Standarderläuterungen**

**Entgelte zentraler Dienstleister**

Für Leistungen zentraler Dienstleister sind in den Aufwandspostitionen des Erfolgsplans folgende Beträge geplant worden:

| <b>Dienstleister</b>   | <b>2019</b>   | <b>2018</b>   |
|--|---------------|---------------|
| Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung) | 68.200 EUR    | 68.200 EUR    |
| Hessische Zentrale für Datenverarbeitung (HZD)                 | 5.751.414 EUR | 5.736.741 EUR |
| Hessisches Competence Center (HCC)                             | 4.070.600 EUR | 4.070.600 EUR |
| Hessische Bezügestelle (HBS)                                   | 448.700 EUR   | 448.700 EUR   |

**Zu Pos. 9:**

In den Personalaufwendungen sind enthalten:

|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Beiträge an die Vorsorgekasse | 3.505.800 EUR | 3.505.800 EUR |
| Altersteilzeitrückstellungen  | -198.200 EUR  | -267.200 EUR  |
| Sonstige Rückstellungen       | 149.500 EUR   | 148.000 EUR   |

**2. Erläuterungen zu Einzelpositionen**

Zu VKR 500-509, 519; 531-531:

Die Reduzierung zu den Vorjahren ist im Wesentlichen durch geringere Flüchtlingszahlen in den Hessischen Erstaufnahmeeinrichtungen (HEAE) für Flüchtlinge begründet.

|  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| In den Umsatzerlösen sind insbesondere Mieterlöse durch das Mieter-Vermieter-Modell sowie von externen Mietern (Private, Kommunen und Bund inkl. HEAE) enthalten (ZBL 3) | 555.951.900 EUR | 568.141.200 EUR |
| und Umsatzerlöse für Baumaßnahmen und besondere Aufträge und Projekte vom Land (ZBL 1 und 2)   | 39.359.900 EUR  | 36.061.800 EUR  |

Zu VKR 548-549:

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| Insbesondere Entgelte für die Durchführung von Baumaßnahmen des Bundes und anderen externen Auftraggebern       | 22.331.400 EUR | 18.825.900 EUR |
| Mit steigendem Personaleinsatz im Bundesbaubereich erhöhen sich die vom Bund zu erwartenden Kostenerstattungen. |                |                |

Zu VKR 544:

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| Davon Zuführung aus dem Zukunftsfonds Hessen für das CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm | 14.600.000 EUR | 33.700.000 EUR |
|---|----------------|----------------|

sowie Produktabgeltung für:

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| - Sanierung historischer Mauern                                    | 3.000.000 EUR | 2.500.000 EUR |
| - Betrieb und Erhaltung von Burgen und Schlössern                  | 7.279.000 EUR | 6.649.000 EUR |
| - Freilichtmuseum Hessenpark                                       | 6.160.400 EUR | 6.061.500 EUR |
| - Nutzerspezifische Umbauten und behindertengerechte Einrichtungen | 2.500.000 EUR | 2.000.000 EUR |
| - Polzeispezifische Ausstattung                                    | 1.600.000 EUR | 2.760.000 EUR |
| - Vergünstigte Überlassungen                                       | 3.137.300 EUR | 3.137.300 EUR |
| - Vermarktung, Standortmanagement und Fiskalerbschaften            | 3.389.700 EUR | 4.192.200 EUR |
| - Wirtschaftsbetrieb Studienzentrum Rotenburg                      | 400.000 EUR   | 400.000 EUR   |



**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| - Ausbildung Bauzeichner/Baureferendare   | 2.703.500 EUR  | 2.684.900 EUR  |
| - Verlustausgleich  | 1.500.000 EUR  | 2.000.000 EUR  |
| - Projekt "Energieeffizienz und nachhaltiges Bauen"   | 879.800 EUR    | 878.600 EUR    |
| <br>  |                |                |
| <u>Zu VKR 610-619:</u>  |                |                |
| Darin enthaltener Aufwand für Bauunterhaltung   | 43.640.500 EUR | 64.813.600 EUR |
| Davon 29,1 Mio./27,2 Mio. Euro für den regulären Bauunterhalt (vgl. ZBL 3), 29,2 Mio./10,1 Mio. Euro Bauunterhalt im Rahmen des CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramms (vgl. Projekt 2) sowie 6,3 Mio./6,1 Mio. Euro an Sondermitteln für Bauunterhalt (vgl. Produkt 2) und 0,3 Mio. Euro für Fiskalerbschaften (vgl. Produkt 4) |                |                |
| <br>  |                |                |
| <u>Zu VKR 660-667; 669:</u>   |                |                |
| Davon Abschreibungen auf die Immobilien des Anlagevermögens   | 22.000.000 EUR | 22.400.000 EUR |
| <br>  |                |                |
| <u>Zu VKR 670-679:</u>  |                |                |
| Im Wesentlichen Mieten und Nebenkostenvorauszahlungen für angemietete Gebäude, Kosten für Reinigung, Winter- und Gärtnerdienste sowie Gebäudebewachung und Verwaltungskostenerstattung an die zentralen Dienstleister.  |                |                |
| <br>  |                |                |
| <u>Zu VKR 710-717, 719, 730-739, 780-789:</u>   |                |                |
| Transferzahlung an die Hessenpark GmbH  | 5.165.000 EUR  | 5.095.000 EUR  |
| <br>  |                |                |
| <u>Zu VKR 750-759:</u>  |                |                |
| Zinszahlungen an das Land für überlassene Immobilien  | 25.500.000 EUR | 26.200.000 EUR |
| Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen   | 100.600 EUR    | 108.400 EUR    |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Finanzplan**

| VKR                              | Bezeichnung   | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR   |
|----------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| <b>Mittelverwendung</b>          |   |                  |                  |                  |                   |
|                                  | <b>Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb</b>  | <b>41.500</b>    | <b>41.500</b>    | <b>15.000</b>    | <b>241.257</b>    |
| 000-049                          | Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter   | 41.500           | 41.500           | 15.000           | 241.257           |
|                                  | <b>Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur</b>   | <b>2.400.000</b> | <b>2.200.000</b> | <b>2.600.000</b> | <b>30.944.363</b> |
| 050-069,<br>091, 096             | Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf<br>Infrastruktur, Infrastruktur im Bau   | 2.400.000        | 2.200.000        | 2.600.000        | 30.944.363        |
|                                  | <b>Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA</b>   | <b>757.900</b>   | <b>761.200</b>   | <b>628.700</b>   | <b>5.665.329</b>  |
| 070-089,<br>090, 095             | Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen<br>und Anlagen im Bau  | 757.900          | 761.200          | 628.700          | 5.665.329         |
|                                  | <b>Investitionen in Finanzanlagen</b>   | -                | -                | -                | <b>14.183</b>     |
| 100-170                          | Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere  | -                | -                | -                | 14.183            |
| <b>Mittelverwendung zusammen</b> |   | <b>3.199.400</b> | <b>3.002.700</b> | <b>3.243.700</b> | <b>36.865.132</b> |
| <b>Mittelherkunft</b>            |   |                  |                  |                  |                   |
| <b>Eigenfinanzierung</b>         |   |                  |                  |                  |                   |
| 360-362                          | Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitions-<br>zuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften  | 799.400          | 802.700          | 643.700          | 4.313.718         |
| 365-367                          | Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszu-<br>weisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften  | -                | -                | -                | -                 |
| <b>Fremdfinanzierung</b>         |   |                  |                  |                  |                   |
| 430                              | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaf-<br>ten                            | -                | -                | -                | -                 |
| 431                              | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber dem sonstigen<br>öffentlichen Bereich                 | -                | -                | -                | -                 |
| 432                              | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber dem nicht öffentli-<br>chen Bereich                   | -                | -                | -                | -                 |
| 435                              | Zugang Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisun-<br>gen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durch-<br>laufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber<br>Gebietskörperschaften     | 2.400.000        | 2.200.000        | 2.600.000        | 32.551.414        |
| 436                              | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und<br>Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende<br>Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem son-<br>stigen öffentlichen Bereich | -                | -                | -                | -                 |
| 437                              | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und<br>Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende<br>Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem<br>nicht öffentlichen Bereich       | -                | -                | -                | -                 |
| <b>Deckungsmittel zusammen</b>   |   | <b>3.199.400</b> | <b>3.002.700</b> | <b>3.243.700</b> | <b>36.865.132</b> |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593  
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

---

---

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Finanzplan**

|   | <b>2019</b>   | <b>2018</b>   |
|---|---------------|---------------|
| <u>Zu VKR 000-049:</u>                        |               |               |
| Erwerb von Softwarelizenzen                   | 41.500 EUR    | 41.500 EUR    |
| <br>  |               |               |
| <u>Zu VKR 050-069, 091, 096:</u>              |               |               |
| Bauinvestitionen Hessenpark                   | 2.000.000 EUR | 2.000.000 EUR |
| Bauinvestitionen Heiligenberg                 | 400.000 EUR   | 200.000 EUR   |
| <br>  |               |               |
| <u>Zu VKR 070-089, 090, 095:</u>              |               |               |
| Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung | 757.900 EUR   | 761.200 EUR   |

**Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**Wirtschaftsplan**

**Überleitungsrechnung**

| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Soll 2019</b><br>EUR | <b>Soll 2018</b><br>EUR | <b>Soll 2017</b><br>EUR |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| + Produktabgeltung lt. Erfolgsplan   | 47.149.700              | 66.963.500              | 71.919.300              |
| – Abschreibungen   | 22.000.000              | 22.400.000              | 22.415.200              |
| – Zinszahlungen an das Land für überlassene Immobilien   | 25.500.000              | 26.200.000              | 26.419.700              |
| – abzuführende Versicherungsprämie   | 540.000                 | 540.000                 | 540.000                 |
| – Zahlungen für das Projekt CO2-Minderungs- und<br>Energieeffizienzprogramm aus Mitteln des Zukunftsfonds Hessen | 15.479.800              | 34.578.600              | 40.884.500              |
| + Investitionen lt. Finanzplan   | 3.199.400               | 3.002.700               | 3.243.700               |
| – eigenfinanzierte Investitionen   | 799.400                 | 802.700                 | 643.700                 |
| Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)  | -13.970.100             | -14.555.100             | -15.740.100             |

**Kapitel 06 13**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

| Kapitel<br>Titel | ZWECKBESTIMMUNG<br>ERLÄUTERUNGEN | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017    |
|------------------|----------------------------------|-------------|-------------|-----------------|
|                  |                                  | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR |

**06 13 Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

1. Der Landesbetrieb ist ermächtigt, die in den Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan aufgeführten Objekte mietzinsfrei oder zu Anerkennungsbeiträgen zu überlassen.
2. Bei Warenautomaten, die an Orten aufgestellt sind, die ausschließlich Bediensteten zugänglich sind oder in aller Regel nur von Bediensteten aufgesucht werden, darf der Teil der Vergütung für das Gestatten der Aufstellung von Warenautomaten, der über die Kostendeckung für die benötigten Wand- oder Bodenflächen sowie für den Stromverbrauch bei elektrisch betriebenen Automaten hinausgeht, für Zwecke der Betriebsgemeinschaften verwendet werden.

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

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

|            |   |            |            |                          |
|------------|---|------------|------------|--------------------------|
| 121 02 811 | Abführungen des Landesbetriebs. . . . . | 16 370 100 | 16 755 100 | 18 340 100<br>20 396 200 |
|------------|---|------------|------------|--------------------------|

| Der Abführungsbetrag ist wie folgt ermittelt worden:  | 2019 in EUR | 2018 in EUR | 2017 in EUR |
|---|-------------|-------------|-------------|
| 1. Produktabgeltung laut Leistungsplan ohne Mittel aus dem ZFH (siehe 381, 682 02 und 682 05) | -31.669.900 | -32.384.900 | -31.034.800 |
| 2. Abschreibung auf Gebäude im Anlagevermögen   | 22.000.000  | 22.400.000  | 22.415.200  |
| 3. Zinszahlungen an das Land für überlassene Immobilien                                       | 25.500.000  | 26.200.000  | 26.419.700  |
| 4. Abführung für die Übernahme des Brandschutzrisikos durch das Land                          | 540.000     | 540.000     | 540.000     |
| Zusammen  | 16.370.100  | 16.755.100  | 18.340.100  |

|            |  |   |   |   |
|------------|--|---|---|---|
| 131 01 811 | Erlöse aus der Veräußerung von unbeweglichen Sachen. . . . . | — | — | — |
|------------|--|---|---|---|

**Erläuterungen:**

Seit dem Haushalt 2016 bei Kap. 17 01-131 veranschlagt.

**Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen  
und Zuschüssen für Investitionen; besondere  
Finanzierungseinnahmen (Vermögenswirksame  
und besondere Finanzierungseinnahmen)**

|            |  |            |            |                          |
|------------|--|------------|------------|--------------------------|
| 381 01 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln. . . . . | 15 479 800 | 34 578 600 | 40 884 500<br>32 699 924 |
|------------|--|------------|------------|--------------------------|

Vgl. Vermerk bei Titel 682 02 und 682 05

**Erläuterungen:**

Zuführungen aus dem Zukunftsfonds Hessen (Kap. 17 01 - 981 09)

|  | Soll 2019  | Soll 2018  | Soll 2017  | Ist 2016   |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Projekt "Energieeffizienz u. nachh.<br>Bauen" (ehem. Kap. 06 08) | 879.800    | 878.600    | 884.500    | 744.000    |
| Projekt "CO2-Minderungs- und<br>Energieeffizienzprogramm"        | 14.600.000 | 33.700.000 | 40.000.000 | 31.955.900 |
| Zusammen   | 15.479.800 | 34.578.600 | 40.884.500 | 32.699.900 |

|  |            |            |                          |
|--|------------|------------|--------------------------|
| Gesamteinnahmen Kapitel 06 13. . . . . | 31 849 900 | 51 333 700 | 59 224 600<br>53 096 124 |
|--|------------|------------|--------------------------|

**Kapitel 06 13**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017    |
|-----------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR |

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

**Personalausgaben**

|        |     |   |   |   |   |
|--------|-----|---|---|---|---|
| 422 01 | 811 | Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten<br>- Laufende Zahlungen - ..... | — | — | — |
|--------|-----|---|---|---|---|

**Erläuterungen:**

Die Planstellen der Beamten des Landesbetriebs werden ohne Ansatz gem. § 26 Abs. 1 Satz 4 LHO im Stellenplan ausgewiesen.

|        |     |  |   |   |   |
|--------|-----|--|---|---|---|
| 422 41 | 811 | Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten<br>- Leerstellen - ..... | — | — | — |
|--------|-----|--|---|---|---|

|        |     |   |   |   |   |
|--------|-----|---|---|---|---|
| 422 61 | 811 | Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamte<br>auf Widerruf - Laufende Zahlungen - ..... | — | — | — |
|--------|-----|---|---|---|---|

**Erläuterungen:**

Die Stellen für die Beamten auf Widerruf im Landesbetrieb werden ohne Ansatz gemäß § 26 Abs. 1 Satz 4 LHO im Stellenplan ausgewiesen.

|        |     |   |   |   |   |
|--------|-----|---|---|---|---|
| 428 01 | 811 | Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - Laufende<br>Zahlungen - ..... | — | — | — |
|--------|-----|---|---|---|---|

|        |     |  |   |   |   |
|--------|-----|--|---|---|---|
| 428 41 | 811 | Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - Leerstel-<br>len - ..... | — | — | — |
|--------|-----|--|---|---|---|

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

|        |     |  |   |   |   |
|--------|-----|--|---|---|---|
| 682 01 | 811 | Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen . | — | — | — |
|--------|-----|--|---|---|---|

3 420 700

|        |     |  |            |            |            |
|--------|-----|--|------------|------------|------------|
| 682 02 | 811 | Maßnahmen im Rahmen des Projekts "CO2-Minderungs-<br>und Energieeffizienzprogramm" ..... | 14 600 000 | 33 700 000 | 40 000 000 |
|--------|-----|--|------------|------------|------------|

31 955 948

1. Die Ausgabeermächtigung erhöht oder vermindert sich um Mehr- oder  
Mindereinnahmen bei Titel 381 01.

2. Vgl. Vermerk bei Titel 682 05

| Verpflichtungsermächtigungen | 2019 | 2018      |
|------------------------------|------|-----------|
| Haushaltsjahr                | EUR  | EUR       |
| 2019                         |      | 2 700 000 |
| 2020                         | —    | —         |
| 2021                         | —    | —         |
| 2022 / 2022ff                | —    | —         |
| 2023ff                       | —    | —         |
| Gesamtverpflichtung          | —    | 2 700 000 |

**Erläuterungen:**

Mit der Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung über insgesamt 2,7 Mio. Euro wird sichergestellt, dass im Rahmen des CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramms (COME) auch überjährige Maßnahmen beauftragt werden können.

**Kapitel 06 13**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017    |
|-----------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR |

|        |     |  |   |   |   |
|--------|-----|--|---|---|---|
| 682 03 | 811 | Abschluss von Mietverträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen. . . . . | — | — | — |
|--------|-----|--|---|---|---|

Überplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen nach § 38 Abs. 1 Satz 2 LHO, die im Einzelfall den in § 11 Abs. 1 Haushaltsgesetz genannten Betrag übersteigen, sind vor Einwilligung des Ministeriums der Finanzen dem Haushaltsausschuss des Hessischen Landtags zur Unterrichtung vorzulegen, sofern nicht aus zwingenden Gründen eine Ausnahme geboten ist. § 11 Abs. 1 Satz 2 Haushaltsgesetz findet in diesen Fällen keine Anwendung.

| Verpflichtungsermächtigungen | 2019              | 2018               |
|------------------------------|-------------------|--------------------|
| Haushaltsjahr                | EUR               | EUR                |
| 2019                         |                   | 11 200 000         |
| 2020                         | 9 000 000         | 14 200 000         |
| 2021                         | 9 000 000         | 14 200 000         |
| 2022 / 2022ff                | 9 000 000         | 60 400 000         |
| 2023ff                       | 23 000 000        |                    |
| <b>Gesamtverpflichtung</b>   | <b>50 000 000</b> | <b>100 000 000</b> |

**Erläuterungen:**

Zum Abschluss von langfristigen Mietverträgen zur Unterbringung von Landesdienststellen werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 100 Mio. Euro für 2018 und 50 Mio. Euro für 2019 ausgebracht.

|        |     |  |   |   |   |
|--------|-----|--|---|---|---|
| 682 04 | 811 | Abschluss von PPP-Verträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen. . . . . | — | — | — |
|--------|-----|--|---|---|---|

Wird die Verpflichtungsermächtigung für das PPP-Projekt "Neubau Justizzentrum Frankfurt" 2018 nicht in Anspruch genommen, kann diese auf das Haushaltsjahr 2019 übertragen werden.

| Verpflichtungsermächtigungen | 2019     | 2018               |
|------------------------------|----------|--------------------|
| Haushaltsjahr                | EUR      | EUR                |
| 2019                         |          | —                  |
| 2020                         | —        | —                  |
| 2021                         | —        | 1 800 000          |
| 2022 / 2022ff                | —        | 311 700 000        |
| 2023ff                       | —        |                    |
| <b>Gesamtverpflichtung</b>   | <b>—</b> | <b>313 500 000</b> |

**Erläuterungen:**

Für den Abschluss langjähriger Mietverträge im Rahmen von PPP-Projekten (Zusammenschluss der Landeslabore Kassel und Neubau Justizzentrum Frankfurt) werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 313,5 Mio. Euro ausgebracht.

|        |     |   |         |         |                    |
|--------|-----|---|---------|---------|--------------------|
| 682 05 | 811 | Maßnahmen im Rahmen des Projekts "Energieeffizienz und nachhaltiges Bauen". . . . . | 879 800 | 878 600 | 884 500<br>743 976 |
|--------|-----|---|---------|---------|--------------------|

1. Die Ausgabeermächtigung erhöht oder vermindert sich um Mehr- oder Mindereinnahmen bei Titel 381 01.
2. Vgl. Vermerk bei Titel 682 02.

**Kapitel 06 13**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017    |
|-----------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR |

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

|     |    |     |   |           |           |                        |
|-----|----|-----|---|-----------|-----------|------------------------|
| 891 | 01 | 811 | Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen. . . . . | 2 400 000 | 2 200 000 | 2 600 000<br>1 615 879 |
|-----|----|-----|---|-----------|-----------|------------------------|

| Verpflichtungsermächtigungen | 2019      | 2018      |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Haushaltsjahr                | EUR       | EUR       |
| 2019                         |           | 2 000 000 |
| 2020                         | 2 000 000 | —         |
| 2021                         | —         | —         |
| 2022 / 2022ff                | —         | —         |
| 2023ff                       | —         | —         |
| Gesamtverpflichtung          | 2 000 000 | 2 000 000 |

**Erläuterungen:**

Die veranschlagten Mittel sind insbesondere für die im Finanzplan enthaltenen Bauinvestitionen in Hessenpark ( jeweils 2 Mio.Euro) vorgesehen. Für das zu errichtende Magazingebäude im Hessenpark wird eine Verpflichtungsermächtigung ausgebracht.

|                                       |            |            |                          |
|---------------------------------------|------------|------------|--------------------------|
| Gesamtausgaben Kapitel 06 13. . . . . | 17 879 800 | 36 778 600 | 43 484 500<br>37 736 504 |
|---------------------------------------|------------|------------|--------------------------|



**Kapitel 06 13**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

| Kapitel<br>Titel               | ZWECKBESTIMMUNG<br>ERLÄUTERUNGEN                                  | Ansatz            | Ansatz            | SOLL<br>2017                           |
|--------------------------------|---|-------------------|-------------------|--|
|                                |   | 2019<br>EUR       | 2018<br>EUR       | IST 2016<br>EUR                        |
|                                |   |                   |                   |  |
| <b>Abschluss Kapitel 06 13</b> |   |                   |                   |  |
| 0                              | Steuern und steuerähnliche Abgaben. ....                          | —                 | —                 | —                                      |
| 1                              | Eigene Einnahmen. ....  | 16 370 100        | 16 755 100        | 18 340 100<br>20 396 200               |
| 2                              | Übertragungseinnahmen. ....                                       | —                 | —                 | —                                      |
| 3                              | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungsein-<br>nahmen. .... | 15 479 800        | 34 578 600        | 40 884 500<br>32 699 924               |
|                                | <b>Gesamteinnahmen. ....</b>                                      | <b>31 849 900</b> | <b>51 333 700</b> | <b>59 224 600</b><br><b>53 096 124</b> |
| 4                              | Personalausgaben. ....  | —                 | —                 | —                                      |
| 5                              | Sächliche Verwaltungsausgaben. ....                               | —                 | —                 | —                                      |
|                                | Ausgaben für den Schuldendienst. ....                             | —                 | —                 | —                                      |
| 6                              | Übertragungsausgaben. ....  | 15 479 800        | 34 578 600        | 40 884 500<br>36 120 624               |
| 7                              | Baumaßnahmen. ....  | —                 | —                 | —                                      |
| 8                              | Sonstige Investitionsausgaben. ....                               | 2 400 000         | 2 200 000         | 2 600 000<br>1 615 879                 |
| 9                              | Besondere Finanzierungsausgaben. ....                             | —                 | —                 | —                                      |
|                                | <b>Gesamtausgaben. ....</b>                                       | <b>17 879 800</b> | <b>36 778 600</b> | <b>43 484 500</b><br><b>37 736 504</b> |
|                                | <b>Zuschuss/Überschuss. ....</b>                                  | <b>13 970 100</b> | <b>14 555 100</b> | <b>15 740 100</b><br><b>15 359 620</b> |



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

---

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

**Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**

**A. Vorbemerkungen**

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

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

Die HZD bietet insbesondere folgende Dienstleistungen an:

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

**B. Bewirtschaftungsvermerke**

**Allgemein**

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

**Leistungsplan**

Abweichend von § 2 Abs. 3 HG dürfen die jeweiligen Gesamtkosten bei zwischenbehördlichen Leistungen um bis zu 50 v.H. überschritten werden, wenn ein Ausgleich innerhalb dieser zwischenbehördlichen Leistungen sichergestellt werden kann.

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

**Erfolgsplan**

Der Jahresüberschuss kann einer Verwaltungsrücklage zugeführt werden.

**Finanzplan**

-

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Nr  | neu /<br>weg-<br>gef. | Bezeichnung                          | Soll 2019 |                   |                  |                       |                |        |                   |
|---|-----------------------|--------------------------------------|-----------|-------------------|------------------|-----------------------|----------------|--------|-------------------|
|   |                       |                                      | Menge     | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis       | Menge  | Gesamt-<br>kosten |
| <b>Externe Leistungen</b>                   |                       |                                      |           |                   |                  |                       |                |        |                   |
| 1   |                       | IT-Projekte und IT-Verfahren         | 9         | 8.399,0           | 8.399,0          | -                     | -              | 9      | 6.836,8           |
| <b>Summe Externe Leistungen</b>             |                       |                                      |           | <b>8.399,0</b>    | <b>8.399,0</b>   | -                     | -              |        | <b>6.836,8</b>    |
| <b>Zwischenbehördliche Leistungen</b>       |                       |                                      |           |                   |                  |                       |                |        |                   |
| 1   |                       | IT-Projekte                          | 55        | 20.567,6          | 18.567,6         | 2.000,0               | -              | 55     | 30.605,4          |
| 4   |                       | IT-Kommunikationsdienste             | 57.705    | 25.914,2          | 25.914,2         | -                     | -              | 57.705 | 24.540,8          |
| 5   |                       | IT-Beschaffungen                     | 49        | 5.968,4           | 5.968,4          | -                     | -              | 49     | 5.968,4           |
| 6   | weg                   | Interessenvertretung Ressort         | -         | -                 | -                | -                     | -              | -      | -                 |
| 7   |                       | IT-Verfahren                         | 120       | 197.474,2         | 188.260,4        | 11.518,3              | 2.304,5        | 120    | 200.550,3         |
| 8   |                       | Abordnungen an andere Buchungskreise | -         | -                 | -                | -                     | -              | -      | -                 |
| <b>Summe Zwischenbehördliche Leistungen</b> |                       |                                      |           | <b>249.924,4</b>  | <b>238.710,6</b> | <b>13.518,3</b>       | <b>2.304,5</b> |        | <b>261.664,9</b>  |
| <b>Gesamtsumme</b>                          |                       |                                      |           | <b>258.323,4</b>  | <b>247.109,6</b> | <b>13.518,3</b>       | <b>2.304,5</b> |        | <b>268.501,7</b>  |

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| <b>Soll 2018</b> |                   |                | <b>Soll 2017</b> |                  |                  |                   |                | <b>Ist 2016</b> |                  |                  |                   |              |
|------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|--------------|
| Eigene Erlöse    | Produkt-abgeltung | Ergebnis       | Menge            | Gesamt-kosten    | Eigene Erlöse    | Produkt-abgeltung | Ergebnis       | Menge           | Gesamt-kosten    | Eigene Erlöse    | Produkt-abgeltung | Ergebnis     |
| 6.836,8          | -                 | -              | 9                | 2.838,0          | 2.838,0          | -                 | -              | 10              | 2.894,7          | 3.289,3          | -                 | 394,6        |
| <b>6.836,8</b>   | -                 | -              |                  | <b>2.838,0</b>   | <b>2.838,0</b>   | -                 | -              |                 | <b>2.894,7</b>   | <b>3.289,3</b>   | -                 | <b>394,6</b> |
| 28.605,4         | 2.000,0           | -              | 55               | 13.004,5         | 13.004,5         | -                 | -              | 54              | 11.690,3         | 11.971,1         | -                 | 280,8        |
| 24.540,8         | -                 | -              | 57.705           | 20.792,6         | 20.792,6         | -                 | -              | 57.705          | 21.689,9         | 24.597,5         | -                 | 2.907,6      |
| 5.968,4          | -                 | -              | 50               | 6.752,6          | 6.752,6          | -                 | -              | 51              | 7.685,2          | 7.142,2          | -                 | -543,0       |
| -                | -                 | -              | -                | -                | -                | -                 | -              | -               | -                | -                | -                 | -            |
| 185.582,7        | 17.182,1          | 2.214,5        | 118              | 165.694,9        | 162.559,4        | 5.070,0           | 1.934,5        | 111             | 158.601,7        | 156.122,6        | 200,0             | -2.279,1     |
| -                | -                 | -              | -                | -                | -                | -                 | -              | -               | 71,4             | 71,4             | -                 | -            |
| <b>244.697,3</b> | <b>19.182,1</b>   | <b>2.214,5</b> |                  | <b>206.244,6</b> | <b>203.109,1</b> | <b>5.070,0</b>    | <b>1.934,5</b> |                 | <b>199.738,5</b> | <b>199.904,8</b> | <b>200,0</b>      | <b>366,3</b> |
| <b>251.534,1</b> | <b>19.182,1</b>   | <b>2.214,5</b> |                  | <b>209.082,6</b> | <b>205.947,1</b> | <b>5.070,0</b>    | <b>1.934,5</b> |                 | <b>202.633,2</b> | <b>203.194,1</b> | <b>200,0</b>      | <b>760,9</b> |

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu externer Leistung Nr. 1 :**

**IT-Projekte und IT-Verfahren**

**1. Erbringer**

Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Beschlüsse der Landesregierung und Erlasse des Hessischen Ministeriums der Finanzen und des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der externen Leistung**

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

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

**3.2 Fachleistungen zur externen Leistung**

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

IT-Projekte

Projektphasenunabhängige Aufgaben

- Projektmanagement
- Qualitätsmanagement

Projektphasenabhängige Aufgaben

- Konzeption
- Customizing und Entwicklung
- Einführung
- Betriebsvorbereitung

IT-Verfahren

- Rechenzentrum-Grundbetrieb
- Rechenzentrumsressourcen
- Verfahrensmanagement
- Spezifische Verfahrensleistungen

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Bund, Länder, Kommunen und Dritte

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Betreute IT-Projekte und IT-Verfahren                                    | Stück   | 9         | 9         | 9         | 10       | 9        | 10       |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Personalkosten          | 882.000          | 854.600          | 883.200          | 811.278          |
| Sachkosten              | 7.517.000        | 5.982.200        | 1.954.800        | 2.083.468        |
| <b>Kosten</b>           | <b>8.399.000</b> | <b>6.836.800</b> | <b>2.838.000</b> | <b>2.894.746</b> |
| Erlöse                  | 8.399.000        | 6.836.800        | 2.838.000        | 3.289.314        |
| <b>Betriebsergebnis</b> | -                | -                | -                | <b>394.568</b>   |
| Neutrale Aufwendungen   | -                | -                | -                | -                |
| Neutrale Erträge        | -                | -                | -                | -                |
| Produktabgeltung        | -                | -                | -                | -                |
| <b>Ergebnis</b>         | -                | -                | -                | <b>394.568</b>   |

Die Erhöhung der Kosten bzw. Erlöse resultiert aus einer beabsichtigten länderübergreifenden Kooperation mit dem Freistaat Thüringen im Bereich Großrechnerbetrieb. Diese führt zu einem gestiegenen Ressourcenbedarf.

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 1 :  
IT-Projekte**

**1. Erbringer**

Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Datenverarbeitungsverbundgesetz (DV-VerbundG)

Satzung der Hessischen Zentrale für Datenverarbeitung, letztmals geändert am 23. Dezember 2011

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

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

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

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

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

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

Projektphasenunabhängige Aufgaben

- Projektmanagement
- Qualitätsmanagement

Projektphasenabhängige Aufgaben

- Konzeption
- Customizing und Entwicklung
- Einführung
- Betriebsvorbereitung

Schulung

- offene und individuelle Schulungen

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen



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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Betreute IT-Projekte  | Stück   | 55        | 55        | 55        | 54       | 55       | 57       |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Vereinbarte Projektlaufzeiten einhalten</u>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Verhältnis der gemäß Projekt-auftrag im Kalenderjahr termin-gerecht in den Verfahrensbe-trieb überführten Releases zur Gesamtzahl der im Kalenderjahr in den Verfahrensbetrieb zu über-führenden Releases | Prozent | 95        | 95        | 95        | 95       | 94       | 95       |
| 6.2.2 <u>Kundenzufriedenheit erhalten</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Gesamtbeurteilung Projektleistung Auftraggeber (Skala 1-5)  | Note    | 2,0       | 2,0       | 2,0       | 2,5      | 2,5      | 2,5      |
| Gesamtbeurteilung Schulungslei-stung (Skala 1-5)  | Note    | 2,0       | 2,0       | 2,0       | 1,6      | 1,4      | 1,5      |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad  | Prozent | 90        | 93        | 100       | 102      | 89       | 98       |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkosten          | 4.979.500         | 4.660.500         | 3.898.800         | 3.652.054         |
| Sachkosten              | 15.588.100        | 25.944.900        | 9.105.700         | 8.038.289         |
| <b>Kosten</b>           | <b>20.567.600</b> | <b>30.605.400</b> | <b>13.004.500</b> | <b>11.690.343</b> |
| Erlöse                  | 18.567.600        | 28.605.400        | 13.004.500        | 11.971.116        |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-2.000.000</b> | <b>-2.000.000</b> | –                 | <b>280.773</b>    |
| Neutrale Aufwendungen   | –                 | –                 | –                 | –                 |
| Neutrale Erträge        | –                 | –                 | –                 | –                 |
| Produktabgeltung        | 2.000.000         | 2.000.000         | –                 | –                 |
| <b>Ergebnis</b>         | –                 | –                 | –                 | <b>280.773</b>    |

Die Erhöhung der Kosten resultiert im Wesentlichen aus dem HessenPC-Umfeld und dem damit verbundenen Großprojekt zur Aktualisierung des Dokumentenmanagementsystem (DMS) sowie weiterer Migrationsprojekte der Buchungskreise. Darüber hinaus sind Maßnahmen zur Betriebsvorbereitung zentraler IT-Entwicklungsprojekte, deren Finanzierung über Produktabgeltung erfolgt, ursächlich.

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

---

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 4 :  
IT-Kommunikationsdienste**

**1. Erbringer**

Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Datenverarbeitungsverbundgesetz (DV-VerbundG)

Satzung der Hessischen Zentrale für Datenverarbeitung, letztmals geändert am 23. Dezember 2011

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

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

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

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

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

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

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

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| An das Hessennetz und Mehrwertdienste angebundene Büroarbeitsplätze      | Stück   | 57.705    | 57.705    | 57.705    | 57.705   | 57.705   | 61.500   |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Hessennetz und Mehrwertdienste bedarfsgerecht bereitstellen</u> |         |           |           |           |          |          |          |
| Versorgungsgrad der an das Hessennetz angeschlossenen Dienststellen      | Prozent | 93        | 93        | 93        | 92       | 92       | 92       |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                            |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad   | Prozent | 100       | 100       | 100       | 113      | 126      | 129      |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkosten          | 3.572.700         | 3.450.200         | 3.159.300         | 3.280.171         |
| Sachkosten              | 22.341.500        | 21.090.600        | 17.633.300        | 18.409.707        |
| <b>Kosten</b>           | <b>25.914.200</b> | <b>24.540.800</b> | <b>20.792.600</b> | <b>21.689.878</b> |
| Erlöse                  | 25.914.200        | 24.540.800        | 20.792.600        | 24.597.517        |
| <b>Betriebsergebnis</b> |                   | -                 | -                 | <b>2.907.639</b>  |
| Neutrale Aufwendungen   |                   | -                 | -                 | -                 |
| Neutrale Erträge        |                   | -                 | -                 | -                 |
| Produktabgeltung        |                   | -                 | -                 | -                 |
| <b>Ergebnis</b>         |                   | -                 | -                 | <b>2.907.639</b>  |

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

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 5 :  
IT-Beschaffungen**

**1. Erbringer**

Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Datenverarbeitungsverbundgesetz (DV-VerbundG)

Satzung der Hessischen Zentrale für Datenverarbeitung, letztmals geändert am 23. Dezember 2011

Erlass des HMdF vom 01. Dezember 2015 "Beschaffungsmanagement des Landes Hessen für Lieferungen und Leistungen (ausgenommen Bauleistungen)", (StAnz. S. 1308)

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

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

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

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

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Vergabemanagement
- Beschaffungsmanagement

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Betreute Buchungskreise   | Stück   | 49        | 49        | 50        | 51       | 51       | 51       |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Elektronische Bestellsysteme für das IT-Beschaffungswesen bereitstellen</u>                                    |         |           |           |           |          |          |          |
| EBP-Nutzungsgrad (Verhältnis des Gesamtvolumens von EBP-Bestellungen zum Gesamtvolumen von elektronischen Bestellungen) | Prozent | 92        | 92        | 92        | 92       | 93       | 92       |
| 6.2.2 <u>EU-Vergabeverfahren rechtskonform abschließen</u>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Prozentualer Anteil an EU-Vergaben, die nicht von der Vergabekammer oder dem Oberlandesgericht beanstandet wurden       | Prozent | 100       | 100       | 100       | 97       | 95       | 95       |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad  | Prozent | 100       | 100       | 100       | 93       | 118      | 110      |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Personalkosten          | 1.713.800        | 1.672.000        | 1.667.200        | 1.583.778        |
| Sachkosten              | 4.254.600        | 4.296.400        | 5.085.400        | 6.101.442        |
| <b>Kosten</b>           | <b>5.968.400</b> | <b>5.968.400</b> | <b>6.752.600</b> | <b>7.685.220</b> |
| Erlöse                  | 5.968.400        | 5.968.400        | 6.752.600        | 7.142.200        |
| <b>Betriebsergebnis</b> | -                | -                | -                | <b>-543.020</b>  |
| Neutrale Aufwendungen   | -                | -                | -                | -                |
| Neutrale Erträge        | -                | -                | -                | -                |
| Produktabgeltung        | -                | -                | -                | -                |
| <b>Ergebnis</b>         | -                | -                | -                | <b>-543.020</b>  |

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

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 7:**

**IT-Verfahren**

**1. Erbringer**

Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Datenverarbeitungsverbundgesetz (DV-VerbundG)

Satzung der Hessischen Zentrale für Datenverarbeitung, letztmals geändert am 23. Dezember 2011

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

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

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

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

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

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

- HessenPC
- KONSENS-Verfahrensbetrieb
- Betrieb und Ausbau des Technischen Hessischen Competence Centers (THCC)
- Infrastrukturverfahren der Polizei
- Benutzerservicezentrum Justiz
- Polizeiliches Auskunftsverfahren (POLAS)
- Geodaten-Online-Verfahren
- Benutzerservicezentrum LBIH
- E2-Betrieb
- Flüchtlingsverwaltung (Asyl-DB)
- Lehrer- und Schüler-Datenbank (LUSD)
- Benutzerservicezentrum HMUKLV
- JVA-Betrieb

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

- Elektronische Aufenthaltsüberwachung
- Automatisierungsverfahren des Gerichtskosten- und Kassenwesens (JUKOS)
- Schutzschriftenregister
- Zentralisierung und Virtualisierung von IT in der Justiz (ZENTRALER IT-BETRIEB)
- Automatisiertes Mahnverfahren (AUMAV)
- Telekommunikationsüberwachung (TKÜ)
- Betrieb E-Vergabe
- COMVOR
- Online Abfrage Spielerstatus (OASIS SPERRDATEI)
- RZ-Betrieb HMdJ
- Sonstige Polizeiverfahren

Die Landesverwaltung ist verstärkt auf gut ausgebildete IT-Fachkräfte zur Steuerung und Umsetzung der Digitalisierung und des IT-Managements angewiesen. Der Bedarf an qualifizierten Informatikern in der Verwaltung steigt. Die Hochschule RheinMain (HSRM) plant zum Wintersemester 2018/2019 im Rahmen der dualen Bachelor-Studiengänge Angewandte Informatik und Wirtschaftsinformatik einen Studienschwerpunkt "eGovernment / Verwaltungsinformatik" in Wiesbaden einzurichten. Im Rahmen einer Kooperation zwischen der Landesverwaltung und der HSRM soll dieses berufs- und praxisorientierte Studienangebot für jährlich 25 Auszubildende genutzt werden. Die Umsetzung der Kooperation mit der HSRM, die Koordinierung der Ausbildung und der Praxisphasen sowie die Übernahme der Kosten der Studiengebühren sollen über die HZD erfolgen.

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

Auf Grundlage des genehmigten Leistungs- und Entgeltverzeichnisses setzen sich die einzelnen IT-Verfahren aus folgenden Leistungsbestandteilen zusammen:

- Rechenzentrum-Grundbetrieb
- Rechenzentrumsressourcen
- Verfahrensmanagement
- Spezifische Verfahrensleistungen

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|                            | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|----------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| Betreute IT-Verfahren      | Stück   | 120       | 120       | 118       | 111      | 112      | 118      |

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Vereinbarte Gesamtverfügbarkeit der IT-Verfahren sicherstellen</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Einhaltung der in AVen vereinbarten Gesamtverfügbarkeit des IT-Verfahrens   | Prozent | 99        | 99        | 99        | 100      | 100      | 100      |
| Einhaltung der in AVen vereinbarten Komponenten-Verfügbarkeit   | Prozent | 99        | 99        | 99        | 100      | 100      | 100      |
| 6.2.2 <u>Effektivität des Change- und Incident-Managements in Bezug auf Störungen und Änderungen innerhalb der Arbeitsabläufe sicherstellen</u>         |         |           |           |           |          |          |          |
| Störungsbehebung (Verhältnis der innerhalb von 30 Tagen abgearbeiteten Störungsmeldungen (Trouble Tickets) zur Gesamtzahl gestellter Störungsmeldungen) | Prozent | 99        | 99        | 99        | 100      | 100      | 100      |
| Änderungswesen (Verhältnis der innerhalb 100 Tagen abgearbeiteten Änderungsanträge zur Gesamtzahl gestellter Änderungsanträge)                          | Prozent | 97        | 97        | 97        | 97       | 99       | 98       |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad  | Prozent | 101       | 101       | 101       | 98       | 98       | 92       |

## 7. Kostenzusammensetzung

### Kostenartenschichtung (in EUR)

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Personalkosten          | 55.180.200         | 50.904.200         | 47.848.200         | 45.847.797         |
| Sachkosten              | 142.294.000        | 149.646.100        | 117.846.700        | 112.753.873        |
| <b>Kosten</b>           | <b>197.474.200</b> | <b>200.550.300</b> | <b>165.694.900</b> | <b>158.601.670</b> |
| Erlöse                  | 188.260.400        | 185.582.700        | 162.559.400        | 156.122.579        |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-9.213.800</b>  | <b>-14.967.600</b> | <b>-3.135.500</b>  | <b>-2.479.091</b>  |
| Neutrale Aufwendungen   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Neutrale Erträge        | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Produktabgeltung        | 11.518.300         | 17.182.100         | 5.070.000          | 200.000            |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>2.304.500</b>   | <b>2.214.500</b>   | <b>1.934.500</b>   | <b>-2.279.091</b>  |

Die Erhöhung der Kosten resultiert zum einen aus der Erweiterung des Leistungsumfangs bei dem erlösfinitzierten KONSENS Verfahrensbetrieb. Zum anderen resultiert der Kostenanstieg aus Maßnahmen zur Erhöhung der Betriebsstabilität und -sicherheit (Strategie Digitales Hessen), deren Finanzierung über Produktabgeltung erfolgt.



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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 8:**  
**Abordnungen an andere Buchungskreise**

**1. Erbringer**

Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

§ 28 HBG, § 4 Abs. 1 TV-H

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

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

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Abordnungen an andere Buchungskreise

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Andere Buchungskreise

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Abgeordnetes Personal  | VZÄ     | ---       | ---       | ---       | 1        | 1        | 2        |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |

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

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> | <b>Ist 2016<br/>EUR</b> |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Personalkosten          | -                        | -                        | -                        | 71.397                  |
| Sachkosten              | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Kosten</b>           | -                        | -                        | -                        | <b>71.397</b>           |
| Erlöse                  | -                        | -                        | -                        | 71.397                  |
| <b>Betriebsergebnis</b> | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Neutrale Aufwendungen   | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Neutrale Erträge        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Produktabgeltung        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Ergebnis</b>         | -                        | -                        | -                        | -                       |

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

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                                     | Bezeichnung   | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|------|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1    | 550-557,<br>559                         | <b>Steuererträge und steuerähnliche Erträge</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 2    | 558                                     | <b>Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 5581                                    | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 3    | 540-543,<br>580-589, 591                | <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b>   | -                  | -                  | -                  | 25.200             |
| 4    | 500-519,<br>530-531,<br>544, 548-549    | <b>Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse</b>   | 260.627.900        | 270.716.200        | 211.017.100        | 195.775.537        |
|      | 510-513,<br>515-518                     | Erträge aus Gebühren  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 514                                     | Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern<br>und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 500-509,<br>519,<br>530-531             | Umsatzerlöse  | 247.109.600        | 251.534.100        | 205.947.100        | 195.504.140        |
|      | 548-549                                 | Kostenerstattungen  | -                  | -                  | -                  | 71.397             |
|      | 544                                     | Produktabgeltung  | 13.518.300         | 19.182.100         | 5.070.000          | 200.000            |
| 5    | 520-529                                 | <b>Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 6    | 533-539,<br>545-547,<br>590, 592        | <b>Sonstige Erträge</b>   | -                  | -                  | -                  | 3.053.388          |
| 7    |   | <b>Summe Erträge</b>  | <b>260.627.900</b> | <b>270.716.200</b> | <b>211.017.100</b> | <b>198.854.125</b> |
| 8    | 600-619,<br>670-691, 718                | <b>Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit</b>  | 176.121.100        | 192.112.900        | 138.932.600        | 126.555.525        |
|      | 600-609                                 | Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren   | 5.530.700          | 5.530.700          | 3.714.400          | 5.761.675          |
|      | 680-689                                 | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Informa-<br>tion, Reisen, Werbung                            | 10.181.900         | 10.153.800         | 9.466.400          | 10.435.157         |
|      | 610-619,<br>670-679,<br>690-691         | Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inan-<br>spruchnahme von Rechten und Diensten              | 160.408.500        | 176.428.400        | 125.751.800        | 110.358.693        |
|      | 718                                     | Aufwendungen aus Produktabgeltung   | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 9    | 620-649                                 | <b>Personalaufwand</b>  | 66.328.300         | 61.541.600         | 57.456.600         | 53.447.745         |
|      | 620-629                                 | Entgelte  | 39.388.800         | 39.051.500         | 38.719.100         | 34.706.566         |
|      | 630-639                                 | Bezüge  | 10.986.500         | 8.886.500          | 6.892.900          | 7.025.277          |
|      | 640-649                                 | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung<br>und Unterstützung                                  | 15.953.000         | 13.603.600         | 11.844.600         | 11.715.902         |
| 10   | 660-669                                 | <b>Abschreibungen</b>   | 13.477.500         | 12.977.500         | 10.927.900         | 11.977.489         |
|      | 660-667,<br>669                         | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände<br>des Anlagevermögens und Sachanlagen                 | 13.477.500         | 12.977.500         | 10.927.900         | 11.977.489         |
|      | 665                                     | <i>davon außerplanmäßige Abschreibungen</i>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 668                                     | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufver-<br>mögens, soweit unüblich hoch                      | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 11   | 720-729                                 | <b>Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 727                                     | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 12   | 710-717,<br>719,<br>730-739,<br>780-789 | <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b>   | 53.900             | 53.900             | -                  | 53.936             |

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

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                      | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR   | Soll 2017<br>EUR   | Ist 2016<br>EUR    |
|------|--------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 13   | 650-659,<br>692-699, 791 | <b>sonstige Aufwendungen</b>   | <b>2.292.900</b>   | <b>1.766.100</b>   | <b>1.410.800</b>   | <b>9.993.735</b>   |
|      | 650-659                  | sonstige Personalaufwendungen  | 2.271.300          | 1.744.500          | 1.243.900          | 1.291.960          |
|      | 692-699,<br>791          | Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen                                     | 21.600             | 21.600             | 166.900            | 8.701.775          |
| 14   |                          | <b>Summe Aufwendungen</b>  | <b>258.273.700</b> | <b>268.452.000</b> | <b>208.727.900</b> | <b>202.028.430</b> |
| 15   |                          | <b>Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)</b>  | <b>2.354.200</b>   | <b>2.264.200</b>   | <b>2.289.200</b>   | <b>-3.174.305</b>  |
| 16   | 560-563                  | <b>Erträge aus Beteiligungen</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 560                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 17   | 564-569                  | <b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 5641                     | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 18   | 570-579                  | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 570                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 19   | 740-749                  | <b>Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>          | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 20   | 760-769                  | <b>Aufwendungen aus Verlustübernahmen</b>  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 21   | 750-759                  | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>  | <b>47.300</b>      | <b>47.300</b>      | <b>351.400</b>     | <b>42.442</b>      |
|      | 750                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 22   |                          | <b>Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)</b>  | <b>-47.300</b>     | <b>-47.300</b>     | <b>-351.400</b>    | <b>-42.442</b>     |
| 23   |                          | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)</b>              | <b>2.306.900</b>   | <b>2.216.900</b>   | <b>1.937.800</b>   | <b>-3.216.747</b>  |
| 24   | 700-709,<br>770-779      | <b>Steuern</b>   | <b>2.400</b>       | <b>2.400</b>       | <b>3.300</b>       | <b>2.383</b>       |
|      | 770-779                  | vom Einkommen und vom Ertrag   | -                  | -                  | -                  | -                  |
|      | 700-709                  | sonstige Steuern   | 2.400              | 2.400              | 3.300              | 2.383              |
| 25   | 595-598,<br>790          | <b>Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung</b>                | <b>-2.304.500</b>  | <b>-2.214.500</b>  | <b>-1.934.500</b>  | <b>3.296.417</b>   |
|      | 595-598                  | Erträge aus Verlustübernahme   | -                  | -                  | -                  | 4.540.000          |
|      | 790                      | Aufwendungen aus Gewinnabführung   | 2.304.500          | 2.214.500          | 1.934.500          | 1.243.583          |
| 26   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung</b> | -                  | -                  | -                  | <b>77.287</b>      |
| 27   | 599                      | <b>Erträge aus der Auflösung von Rücklagen</b>                                       | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 28   | 796                      | <b>Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen</b>                                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 29   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>  | -                  | -                  | -                  | <b>77.287</b>      |

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

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Erfolgsplan**

**1. Standarderläuterungen**

**Entgelte zentraler Dienstleister**

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

| <b>Dienstleister</b>   | <b>2019 in EUR</b> | <b>2018 in EUR</b> |
|--|--------------------|--------------------|
| Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung) | 2.600              | 2.600              |
| Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen                        | 7.408.300          | 7.401.500          |
| Hessisches Competence Center (HCC)                             | 835.700            | 835.700            |
| Hessische Bezügestelle (HBS)                                   | 180.800            | 180.800            |

Zu Pos. 9:

In den Personalaufwendungen sind enthalten:

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Beiträge an die Vorsorgekasse  | 2.723.100 | 2.723.100 |
| Sonstige Rückstellungen (insb. Lebensarbeitszeitkonto, Urlaub und Überstunden) | 150.000   | 150.000   |

**2. Erläuterungen zu Einzelpositionen**

Zu VKR 500-519, 530-544, 548-549:

Die Position umfasst Entgelte aus Dienstleistungen in Höhe von rd. 242,4 Mio. Euro (2019) und 246,8 Mio. Euro (2018). Die Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Waren und Dienstleistungen im Rahmen des Beschaffungsgeschäfts betragen jeweils rd. 4,7 Mio. Euro in 2018 und 2019. Die Steigerungen zu den Vorjahren resultiert im Wesentlichen aus der Erweiterung bestehender IT-Verfahren und Kooperationen (ca. 30 Mio. Euro) und der Berücksichtigung eines Großprojekts zur Aktualisierung des Dokumentenmanagementsystems (DMS) in Höhe von rd. 11 Mio. EUR in 2018 und 2019. Darüber hinaus erhöht sich der Umsatz bei den Kommunikationsdiensten und rd. 5 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr.

Die Produktabgeltung wird für zentrale IT-Entwicklungsprojekte, die Umsetzung von Maßnahmen zur Erhöhung der IT-Betriebsstabilität und -sicherheit (Strategie Digitales Hessen) und für Tarif- und Besoldungserhöhungen gewährt, die nicht im Leistungs- und Entgeltverzeichnis (LEV) einkalkuliert wurden.

Zu VKR 600-609:

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

Zu VKR 610-619, 670-679, 690-691:

Die Position umfasst folgende wesentlichen Kostenarten:

|  | <b>2019 in Mio.EUR</b> | <b>2018 in Mio.EUR</b> |
|--|------------------------|------------------------|
| - Fremdleistungen                                | 61,80                  | 79,20                  |
| - Softwarelizenzkosten                           | 19,40                  | 20,20                  |
| - Leasing und Mieten EDV                         | 35,00                  | 33,20                  |
| - Softwarewartung und -pflege                    | 18,30                  | 18,30                  |
| - Instandhaltung bewegl. Anlagen, PC und Zubehör | 6,70                   | 6,70                   |
| - Entgelte zentraler Dienstleister               | 8,40                   | 8,40                   |
| - Kosten der Fernmelde- und Informationstechnik  | 4,80                   | 3,90                   |

Die Kostensteigerungen seit 2017 resultieren im Wesentlichen aus der Erweiterung bestehender IT-Verfahren und Kooperationen sowie der Berücksichtigung eines Großprojekts zur Aktualisierung des Dokumentenmanagementsystems (DMS), weiterer HessenPC-Migrationsprojekte, Maßnahmen zur Erhöhung der Betriebsstabilität und -sicherheit sowie zentraler IT-Entwicklungsprojekte.

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

---

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

Zu VKR 680-689:

Im Wesentlichen Kosten der Datenfernübertragung.

Zu VKR 620-649:

Der Personalmehraufwand resultiert im Wesentlichen aus dem Ausbau des Personalbestandes; die Tarif- und Besoldungserhöhung ist mit einem Betrag von 1.070.000 Euro bzw. 1.910.000 Euro (ab 2019) berücksichtigt.

Zu VKR 650-659:

Die sonstigen Personalaufwendungen umfassen im Wesentlichen Kosten für die Aus- und Fortbildung.

Zu VKR 750-759:

Aufzinsungsaufwand zur LAK-Rückstellung:

47.300 EUR

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

**Wirtschaftsplan**

**Finanzplan**

| <b>VKR</b>                       | <b>Bezeichnung</b>  | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> | <b>Ist 2016<br/>EUR</b> |
|----------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>Mittelverwendung</b>          |   |                          |                          |                          |                         |
|                                  | <b>Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb</b>  | <b>632.000</b>           | <b>2.252.000</b>         | <b>3.113.800</b>         | <b>5.262.749</b>        |
| 000-049                          | Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter   | 632.000                  | 2.252.000                | 3.113.800                | 5.262.749               |
|                                  | <b>Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur</b>   | <b>1.500.000</b>         | <b>1.500.000</b>         | <b>1.500.000</b>         | <b>1.182.654</b>        |
| 050-069,<br>091, 096             | Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf<br>Infrastruktur, Infrastruktur im Bau   | 1.500.000                | 1.500.000                | 1.500.000                | 1.182.654               |
|                                  | <b>Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA</b>   | <b>14.068.000</b>        | <b>18.910.000</b>        | <b>17.262.000</b>        | <b>10.152.067</b>       |
| 070-089,<br>090, 095             | Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen<br>und Anlagen im Bau  | 14.068.000               | 18.910.000               | 17.262.000               | 10.152.067              |
|                                  | <b>Investitionen in Finanzanlagen</b>   | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>-</b>                |
| 100-170                          | Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere  | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Mittelverwendung zusammen</b> |   | <b>16.200.000</b>        | <b>22.662.000</b>        | <b>21.875.800</b>        | <b>16.597.470</b>       |
| <b>Mittelherkunft</b>            |   |                          |                          |                          |                         |
| <b>Eigenfinanzierung</b>         |   |                          |                          |                          |                         |
| 360-362                          | Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitions-<br>zuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften  | -                        | -                        | -                        | -                       |
| 365-367                          | Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszu-<br>weisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften  | -                        | 2.056.200                | 3.700.000                | 1.211.009               |
|                                  | Eigenmittel und laufendes Geschäftsergebnis   | 16.200.000               | 20.605.800               | 18.175.800               | 15.386.461              |
| <b>Fremdfinanzierung</b>         |   |                          |                          |                          |                         |
| 430                              | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaf-<br>ten                            | -                        | -                        | -                        | -                       |
| 431                              | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber dem sonstigen<br>öffentlichen Bereich                 | -                        | -                        | -                        | -                       |
| 432                              | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber dem nicht öffentli-<br>chen Bereich                   | -                        | -                        | -                        | -                       |
| 435                              | Zugang Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisun-<br>gen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durch-<br>laufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber<br>Gebietskörperschaften     | -                        | -                        | -                        | -                       |
| 436                              | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und<br>Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende<br>Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem son-<br>stigen öffentlichen Bereich | -                        | -                        | -                        | -                       |
| 437                              | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und<br>Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende<br>Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem<br>nicht öffentlichen Bereich       | -                        | -                        | -                        | -                       |
|                                  | Verbindlichkeiten aus Kreditmitteln   | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Deckungsmittel zusammen</b>   |   | <b>16.200.000</b>        | <b>22.662.000</b>        | <b>21.875.800</b>        | <b>16.597.470</b>       |

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

---

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Finanzplan**

Zu VKR 000-049:

Im Wesentlichen Investitionen in Datenbanken, Anwendungssoftware und Lizenzen.

Zu VKR 050-069:

Im Wesentlichen Investitionen in Sicherheitstechnik der Gebäudeinfrastruktur.

Zu VKR 070-089:

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



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

**Wirtschaftsplan**

**Überleitungsrechnung**

| Bezeichnung   | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Produktabgeltung  | 13.518.300       | 19.182.100       | 5.070.000        |
| + Erträge aus Verlustübernahme  | -                | -                | -                |
| + Investitionen lt. Finanzplan  | -                | -                | -                |
| - Abschreibungen  | -                | -                | -                |
| - Zuführung zu Rückstellungen (Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen) | -                | -                | -                |
| + Auflösung von Rückstellungen  | -                | -                | -                |
| +/- Neutrales Ergebnis  | -                | -                | -                |
| - Gewinnabführung   | 2.304.500        | 2.214.500        | 1.934.500        |
| Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)                               | 11.213.800       | 16.967.600       | 3.135.500        |

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

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017    |
|-----------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR |

**06 14 Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**

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

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

|                                       |    |     |  |           |           |                      |
|---------------------------------------|----|-----|--|-----------|-----------|----------------------|
| 121                                   | 02 | 019 | Abführungen des Landesbetriebs. .... . | 2 304 500 | 2 214 500 | 1 934 500<br>560 000 |
| Gesamteinnahmen Kapitel 06 14. .... . |    |     |  | 2 304 500 | 2 214 500 | 1 934 500<br>560 000 |

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

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017    |
|-----------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR |

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

**Personalausgaben**

|        |     |   |   |   |   |
|--------|-----|---|---|---|---|
| 422 01 | 019 | Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten<br>- Laufende Zahlungen - ..... | — | — | — |
|--------|-----|---|---|---|---|

**Erläuterungen:**

Die Planstellen der Beamten des Landesbetriebs werden ohne Ansatz gem. § 26 Abs. 1 Satz 4 LHO im Stellenplan ausgewiesen.

|        |     |  |   |   |   |
|--------|-----|--|---|---|---|
| 422 41 | 019 | Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten<br>- Leerstellen - ..... | — | — | — |
|--------|-----|--|---|---|---|

|        |     |   |   |   |   |
|--------|-----|---|---|---|---|
| 428 01 | 019 | Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - Laufende<br>Zahlungen - ..... | — | — | — |
|--------|-----|---|---|---|---|

|        |     |  |   |   |   |
|--------|-----|--|---|---|---|
| 428 41 | 019 | Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - Leerstellen<br>- ..... | — | — | — |
|--------|-----|--|---|---|---|

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

|        |     |  |            |            |                        |
|--------|-----|--|------------|------------|------------------------|
| 682 01 | 019 | Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen . | 13 518 300 | 19 182 100 | 5 070 000<br>4 740 000 |
|--------|-----|--|------------|------------|------------------------|

**Erläuterungen:**

Der Zuschuss an den Landesbetrieb wird für zentrale IT-Entwicklungsprojekte und für Tarif- und Besoldungserhöhungen gewährt, die nicht im Leistungs- und Entgeltverzeichnis (LEV) einkalkuliert wurden.

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

|        |     |   |   |   |   |
|--------|-----|---|---|---|---|
| 891 01 | 019 | Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen. . . . . | — | — | — |
|--------|-----|---|---|---|---|

**Erläuterungen:**

|                                    |            |            |                        |
|------------------------------------|------------|------------|------------------------|
| Gesamtausgaben Kapitel 06 14. .... | 13 518 300 | 19 182 100 | 5 070 000<br>4 740 000 |
|------------------------------------|------------|------------|------------------------|

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

| Kapitel<br>Titel               | ZWECKBESTIMMUNG<br>ERLÄUTERUNGEN                                 | Ansatz<br>2019<br>EUR | Ansatz<br>2018<br>EUR | SOLL<br>2017<br>IST 2016<br>EUR  |
|--------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer          |  |                       |                       |                                  |
| <b>Abschluss Kapitel 06 14</b> |  |                       |                       |                                  |
| 0                              | Steuern und steuerähnliche Abgaben.....                          | —                     | —                     | —                                |
| 1                              | Eigene Einnahmen.....  | 2 304 500             | 2 214 500             | 1 934 500<br>560 000             |
| 2                              | Übertragungseinnahmen.....                                       | —                     | —                     | —                                |
| 3                              | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungsein-<br>nahmen..... | —                     | —                     | —                                |
|                                | <b>Gesamteinnahmen.....</b>                                      | <b>2 304 500</b>      | <b>2 214 500</b>      | <b>1 934 500<br/>560 000</b>     |
| 4                              | Personalausgaben.....  | —                     | —                     | —                                |
| 5                              | Sächliche Verwaltungsausgaben.....                               | —                     | —                     | —                                |
|                                | Ausgaben für den Schuldendienst.....                             | —                     | —                     | —                                |
| 6                              | Übertragungsausgaben.....  | 13 518 300            | 19 182 100            | 5 070 000<br>4 740 000           |
| 7                              | Baumaßnahmen.....  | —                     | —                     | —                                |
| 8                              | Sonstige Investitionsausgaben.....                               | —                     | —                     | —                                |
| 9                              | Besondere Finanzierungsausgaben.....                             | —                     | —                     | —                                |
|                                | <b>Gesamtausgaben.....</b>                                       | <b>13 518 300</b>     | <b>19 182 100</b>     | <b>5 070 000<br/>4 740 000</b>   |
|                                | <b>Zuschuss/Überschuss.....</b>                                  | <b>-11 213 800</b>    | <b>-16 967 600</b>    | <b>-3 135 500<br/>-4 180 000</b> |

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

---

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

**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**A. Vorbemerkungen**

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

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

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

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

**B. Bewirtschaftungsvermerke**

**Allgemein**

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

In Abweichung von § 63 Abs. 3 Satz 1 LHO dürfen Konzepte zur NVS mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen unentgeltlich abgegeben werden.

**Leistungsplan**

Abweichend von § 2 Abs. 3 HG dürfen die jeweiligen Gesamtkosten bei zwischenbehördlichen Leistungen um bis zu 50 v.H. überschritten werden, wenn ein Ausgleich innerhalb dieser zwischenbehördlichen Leistungen sichergestellt werden kann.

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 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| Nr  | neu /<br>weg-<br>gef. | Bezeichnung   | Soll 2019 |                   |                  |                       |                 |        |                   |
|---|-----------------------|---|-----------|-------------------|------------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|
|   |                       |   | Menge     | Gesamt-<br>kosten | Eigene<br>Erlöse | Produkt-<br>abgeltung | Ergebnis        | Menge  | Gesamt-<br>kosten |
| <b>Zwischenbehördliche Leistungen</b>       |                       |   |           |                   |                  |                       |                 |        |                   |
| 1   |                       | Dienstleistungen im Bereich Rechnungswesen          | 65        | 10.860,1          | 10.227,3         | 300,0                 | -332,8          | 65     | 10.809,7          |
| 2   |                       | SAP Anwendungsbetreuung                             | 13.440    | 43.411,1          | 31.986,4         | 9.967,3               | -1.457,4        | 13.440 | 41.824,9          |
| 3   |                       | Schulungen in Rechnungswesen und Personalwirtschaft | 1.780     | 438,9             | 426,3            | -                     | -12,6           | 1.780  | 431,7             |
| 4   |                       | Zentrale Beschaffung                                | 49        | 4.896,1           | 5.278,5          | -                     | 382,4           | 49     | 4.890,9           |
| 7   |                       | Abordnungen an andere Buchungskreise                | -         | -                 | -                | -                     | -               | -      | -                 |
| 8   | weg                   | Interessenvertretung Ressort                        | -         | -                 | -                | -                     | -               | -      | -                 |
| 9   |                       | Projekte und Entwicklung                            | 3.760     | 2.228,6           | 2.350,0          | -                     | 121,4           | 3.760  | 2.164,1           |
| <b>Summe Zwischenbehördliche Leistungen</b> |                       |   |           | <b>61.834,8</b>   | <b>50.268,5</b>  | <b>10.267,3</b>       | <b>-1.299,0</b> |        | <b>60.121,3</b>   |
| <b>Gesamtsumme</b>                          |                       |   |           | <b>61.834,8</b>   | <b>50.268,5</b>  | <b>10.267,3</b>       | <b>-1.299,0</b> |        | <b>60.121,3</b>   |

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan**

- Beträge in 1.000 EUR -

| <b>Soll 2018</b> |                   |               | <b>Soll 2017</b> |                 |                 |                   |              | <b>Ist 2016</b> |                 |                 |                   |                |
|------------------|-------------------|---------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|----------------|
| Eigene Erlöse    | Produkt-abgeltung | Ergebnis      | Menge            | Gesamt-kosten   | Eigene Erlöse   | Produkt-abgeltung | Ergebnis     | Menge           | Gesamt-kosten   | Eigene Erlöse   | Produkt-abgeltung | Ergebnis       |
| 10.227,3         | 300,0             | -282,4        | 66               | 10.576,9        | 10.312,3        | 360,7             | 96,1         | 66              | 9.942,9         | 10.781,0        | -                 | 838,1          |
| 31.986,4         | 9.093,8           | -744,7        | 13.480           | 36.783,9        | 30.757,5        | 6.500,0           | 473,6        | 13.488          | 37.596,7        | 38.511,2        | -                 | 914,5          |
| 426,3            | -                 | -5,4          | 1.641            | 413,5           | 393,8           | -                 | -19,7        | 1.915           | 413,6           | 448,5           | -                 | 34,9           |
| 5.278,5          | -                 | 387,6         | 50               | 5.065,7         | 4.960,2         | 100,0             | -5,5         | 50              | 4.531,0         | 4.672,5         | 100,0             | 241,5          |
| -                | -                 | -             | -                | -               | -               | -                 | -            | 3               | 151,9           | 151,8           | -                 | -0,1           |
| -                | -                 | -             | -                | -               | -               | -                 | -            | -               | -               | -               | -                 | -              |
| 2.350,0          | -                 | 185,9         | 2.500            | 1.451,9         | 1.562,5         | -                 | 110,6        | 5.557           | 4.837,5         | 4.625,6         | -                 | -211,9         |
| <b>50.268,5</b>  | <b>9.393,8</b>    | <b>-459,0</b> |                  | <b>54.291,9</b> | <b>47.986,3</b> | <b>6.960,7</b>    | <b>655,1</b> |                 | <b>57.473,6</b> | <b>59.190,6</b> | <b>100,0</b>      | <b>1.817,0</b> |
| <b>50.268,5</b>  | <b>9.393,8</b>    | <b>-459,0</b> |                  | <b>54.291,9</b> | <b>47.986,3</b> | <b>6.960,7</b>    | <b>655,1</b> |                 | <b>57.473,6</b> | <b>59.190,6</b> | <b>100,0</b>      | <b>1.817,0</b> |

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 1:**  
**Dienstleistungen im Bereich Rechnungswesen**

**1. Erbringer**

Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung (HCC)  
Außenstelle der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Beschlüsse der Landesregierung und Erlasse des Hessischen Ministeriums der Finanzen

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Die Leistung umfasst zentrale Dienstleistungen im Rahmen des kaufmännischen Rechnungswesens mit der SAP-Software.

Schwerpunkte sind die Rechnungseingangsbearbeitung in der Kreditorenbuchhaltung, die Stammdatenpflege, die Abwicklung der Zahlungsvorgänge und Bankgeschäfte, die buchungskreisübergreifende Qualitätssicherung sowie die konzeptionelle Weiterentwicklung des kaufmännischen Rechnungswesens.

Das Dienstleistungsangebot umfasst die folgenden Bereiche:

- Finanzbuchhaltung (Externes Rechnungswesen)
- Internes Rechnungswesen
- Materialwirtschaft
- Bank/Zahlungsverkehr
- Schnittstellenbetreuung für Rechnungswesen und Personalwirtschaft
- Bilanzwesen
- Konzeption/Qualitätssicherung internes Rechnungswesen
- Betreuung Produkthaushalt

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Tagesgeschäft
- Abschlussarbeiten
- Bank/Zahlungsverkehr
- Prüfung und Beratung

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen



**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Betreute Buchungskreise  | Stück   | 65        | 65        | 66        | 66       | 67       | 67       |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>                               |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Ordnungsgemäße Tages-, Monats- und Jahresabschlüsse sicherstellen</u>                         |         |           |           |           |          |          |          |
| Einhaltungsquote   | Prozent | 100       | 100       | 100       | 100      | 100      | 100      |
| 6.2.2 <u>Kundenzufriedenheit erhalten</u>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Qualität der Dienstleistungen des Bilanzteams im Bereich des externen Rechnungswesens (Notenskala 1-5) | Note    | 2,0       | 2,0       | 2,0       | 1,7      | -        | -        |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>                                  |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad   | Prozent | 97        | 97        | 101       | 108      | 98       | 105      |
| Kosten für Beratungsleistung Bilanzteam pro Personentag  | EUR     | 573,85    | 571,53    | 507,83    | 548,22   | 575,23   | 531,30   |
| Kosten für Nachbearbeitung pro Kontoauszugsposition  | EUR     | 2,45      | 2,44      | 2,22      | 2,35     | 2,50     | 2,24     |
| Kosten pro Verwahraufklärung und Vorschussaufklärung   | EUR     | 16,22     | 16,14     | 15,70     | 14,84    | 16,45    | 15,12    |

**Erläuterung zu 6.2.2:**

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

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019</b><br>EUR | <b>Soll 2018</b><br>EUR | <b>Soll 2017</b><br>EUR | <b>Ist 2016</b><br>EUR |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Personalkosten          | 8.720.900               | 8.650.500               | 8.503.900               | 8.060.908              |
| Sachkosten              | 2.139.200               | 2.159.200               | 2.073.000               | 1.880.066              |
| <b>Kosten</b>           | <b>10.860.100</b>       | <b>10.809.700</b>       | <b>10.576.900</b>       | <b>9.940.974</b>       |
| Erlöse                  | 10.227.300              | 10.227.300              | 10.312.300              | 10.766.952             |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-632.800</b>         | <b>-582.400</b>         | <b>-264.600</b>         | <b>825.978</b>         |
| Neutrale Aufwendungen   | –                       | –                       | –                       | 1.918                  |
| Neutrale Erträge        | –                       | –                       | –                       | 14.037                 |
| Produktabgeltung        | 300.000                 | 300.000                 | 360.700                 | –                      |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-332.800</b>         | <b>-282.400</b>         | <b>96.100</b>           | <b>838.097</b>         |

Die Produktabgeltung wird für die neu ausgebrachten Stellen im Bereich umsatzsteuerliche Beratung der Landesverwaltung (§ 2b UStG) gewährt.

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

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

**1. Erbringer**

Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung (HCC)  
Außenstelle der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Beschlüsse der Landesregierung und Erlasse des Hessischen Ministeriums der Finanzen

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Die Leistung umfasst Wartung, Betreuung und Sicherstellung des Betriebs der produktiven SAP-Systeme sowie die Unterstützung der Dienststellen mit einem User-Help-Desk bei der Lösung für alle mit der SAP-Software zusammenhängenden Anwenderfragen.

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

Im Rahmen der genannten Leistungen umfasst das Dienstleistungsangebot folgende Aufgaben:

- Benutzer- und Berechtigungsverwaltung
- Bearbeitung von Änderungsanträgen
- Problem- und Fehlerbehebung
- Pflege und Neuordnung der SAP-Systemlandschaft
- Modul-, Produktiv- und Integrationstests
- Aufrechterhaltung des Schnittstellenbetriebes
- Durchführung von betriebsnahen Projekten
- Arbeiten im Rahmen von Konzeptanpassungen
- Unterstützung der Ressorts bei Geschäftsprozessanalysen und Prozessoptimierungen

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Rechnungswesen
- Personalwesen
- Business Warehouse
- Serviceportal

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| User   | Stück   | 13.440    | 13.440    | 13.480    | 13.488   | 13.351   | 13.322   |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Betrieb der SAP Systeme sicherstellen</u>                       |         |           |           |           |          |          |          |
| Verfügbarkeit der SAP Systeme  | Prozent | 100       | 100       | 100       | 100      | 100      | 100      |
| Durchschnittliche Umsetzungszeit bei Änderungsanträgen                   | Tage    | 120       | 120       | 120       | 129      | 129      | 128      |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>                            |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad   | Prozent | 97        | 98        | 101       | 102      | 96       | 92       |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR   | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkosten          | 13.627.900         | 13.216.400        | 13.451.100        | 11.777.634        |
| Sachkosten              | 29.783.200         | 28.608.500        | 23.332.800        | 24.927.290        |
| <b>Kosten</b>           | <b>43.411.100</b>  | <b>41.824.900</b> | <b>36.783.900</b> | <b>36.704.924</b> |
| Erlöse                  | 31.986.400         | 31.986.400        | 30.757.500        | 32.271.864        |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-11.424.700</b> | <b>-9.838.500</b> | <b>-6.026.400</b> | <b>-4.433.060</b> |
| Neutrale Aufwendungen   | -                  | -                 | -                 | 891.771           |
| Neutrale Erträge        | -                  | -                 | -                 | 6.239.357         |
| Produktabgeltung        | 9.967.300          | 9.093.800         | 6.500.000         | -                 |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-1.457.400</b>  | <b>-744.700</b>   | <b>473.600</b>    | <b>914.526</b>    |

Die Produktabgeltung wird im Wesentlichen für die technische und fachliche Weiterentwicklung des LRM und für das hierfür einzusetzende Personal (2018 und 2019: 5,0 Mio. Euro), die Unterstützung der Ressorts bei Geschäftsprozessanalysen und Prozessoptimierungen (2018 und 2019: 1,0 Mio. Euro) sowie die Umsetzung der Strategie Digitales Hessen (2018: rd. 2,8 Mio. Euro und 2019: rd. 3,4 Mio. Euro) gewährt.

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

---

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 3:**  
**Schulungen in Rechnungswesen und Personalwirtschaft**

**1. Erbringer**

Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung (HCC)  
Außenstelle der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Beschlüsse der Hessischen Landesregierung

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Das HCC ist landesweit für die Qualifizierung zur erfolgreichen Anwendung der SAP-Systeme am Arbeitsplatz zuständig, organisiert bedarfsorientierte Schulungen und entwickelt Schulungsunterlagen für unterschiedliche Zielgruppen. Das Schulungsangebot umfasst neben Grundlagenkursen wie Kosten- und Leistungsrechnung und doppelter Buchführung insbesondere Vertiefungskurse, die die Landesbediensteten in ihrer Arbeit mit der SAP-Software unterstützen und begleiten.

Die Schulungsdurchführung erfolgt ressortübergreifend mit landeseigenen Dozenten/-innen. Daneben berät das HCC die Buchungskreise hinsichtlich der Schulungsbedarfe der Mitarbeiter.

Das Dienstleistungsangebot umfasst folgende Aufgaben:

- Organisation, Konzeption und Durchführung bedarfsorientierter Endanwenderschulungen in den SAP-Modulen Finanzbuchhaltung (FI), Haushaltsmanagement (PSM), Controlling (CO), Materialwirtschaft (MM), Enterprise Buyer Professional (EBP), Anlagenbuchhaltung (FI-AA), Personalwirtschaft (HCM), Vertrieb (SD), Projektssystem (PS)
- Organisation, Konzeption und Durchführung von betriebswirtschaftlichen Schulungen für Führungskräfte
- Systematische Weiterentwicklung der Schulungskonzepte und des Schulungsangebotes
- Aufbau von Übungsszenarien und Pflege der Schulungsmandanten

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

Entwicklung und Durchführung von Schulungen

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Teilnehmertage   | Tage    | 1.780     | 1.780     | 1.641     | 1.915    | 1.735    | 1.698    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 Kundenzufriedenheit erhalten                                       |         |           |           |           |          |          |          |
| Gesamtbeurteilung Schulungsleistung (Notenskala 1-5)                     | Note    | 2,0       | 2,0       | 2,0       | 1,6      | 1,6      | 1,6      |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen                                   |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad   | Prozent | 97        | 99        | 95        | 108      | 93       | 79       |
| Erlöse pro Teilnehmertag   | EUR     | 240       | 240       | 240       | 240      | 240      | 225      |

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| Kostenarten             | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Personalkosten          | 276.100          | 269.200          | 248.200          | 265.833         |
| Sachkosten              | 162.800          | 162.500          | 165.300          | 145.999         |
| <b>Kosten</b>           | <b>438.900</b>   | <b>431.700</b>   | <b>413.500</b>   | <b>411.832</b>  |
| Erlöse                  | 426.300          | 426.300          | 393.800          | 447.459         |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>-12.600</b>   | <b>-5.400</b>    | <b>-19.700</b>   | <b>35.627</b>   |
| Neutrale Aufwendungen   | -                | -                | -                | 1.771           |
| Neutrale Erträge        | -                | -                | -                | 1.040           |
| Produktabgeltung        | -                | -                | -                | -               |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>-12.600</b>   | <b>-5.400</b>    | <b>-19.700</b>   | <b>34.896</b>   |

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

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

**Zentrale Beschaffung**

**1. Erbringer**

Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung (HCC)  
 Außenstelle der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Hessisches Vergabe- und Tariftreuegesetz  
 Landshaushaltsordnung (LHO)  
 Verdingungsordnung für Leistungen (VOL)  
 Verwaltungsvorschriften "Öffentliches Auftragswesen"

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Das HCC vertritt das Land Hessen im Rahmen des strategischen Beschaffungsmanagements als zentrale Einkaufsorganisation.

Die Leistung umfasst die Beschaffung von Waren und Dienstleistungen einschließlich der Spezialbedarfe für die Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen. Ausgenommen hiervon sind lediglich die Waren bzw. Dienstleistungen, die dem Zuständigkeitsbereich der HZD oder dem PTLV zuzuordnen sind, die für den Hoch- und Straßenbau erforderlichen Dienstleistungen sowie die Beschaffungen, die im Rahmen der Erstausstattung von Gebäuden durch den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen vorgenommen werden.

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

Das Dienstleistungsangebot umfasst folgende Aufgaben:

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

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Zentrale Beschaffung
- Vordruckverwaltung

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Betreute Buchungskreise   | Stück   | 49        | 49        | 50        | 50       | 51       | 51       |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>EU-Vergabeverfahren rechtskonform abschließen</u>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Prozentualer Anteil an EU-Vergabeverfahren, die nicht von der Vergabekammer oder dem Oberlandesgericht beanstandet wurden | Prozent | 100       | 100       | 100       | 99,9     | 100      | 100      |
| 6.2.2 <u>Kundenzufriedenheit erhalten</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Qualität der Vergabeverfahren, die dem Anwendungsbereich der EG-Richtlinie unterliegen (Notenskala 1-5)                   | Note    | 2,0       | 2,0       | 2,0       | 1,6      | ---      | ---      |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad  | Prozent | 108       | 108       | 100       | 105      | 101      | 103      |
| Kosten pro EU-weitem Vergabeverfahren   | EUR     | 8.308     | 8.395     | 8.203     | 7.840    | 6.421    | 6.364    |
| Kosten je nationalem Vergabeverfahren mit Bekanntmachung  | EUR     | 5.409     | 5.467     | 5.683     | 4.740    | 3.871    | 3.766    |

**Erläuterung zu 6.2.2:**

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



**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019</b><br>EUR | <b>Soll 2018</b><br>EUR | <b>Soll 2017</b><br>EUR | <b>Ist 2016</b><br>EUR |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Personalkosten          | 2.982.100               | 2.973.700               | 3.171.000               | 2.809.184              |
| Sachkosten              | 1.914.000               | 1.917.200               | 1.894.700               | 1.714.290              |
| <b>Kosten</b>           | <b>4.896.100</b>        | <b>4.890.900</b>        | <b>5.065.700</b>        | <b>4.523.474</b>       |
| Erlöse                  | 5.278.500               | 5.278.500               | 4.960.200               | 4.668.895              |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>382.400</b>          | <b>387.600</b>          | <b>-105.500</b>         | <b>145.421</b>         |
| Neutrale Aufwendungen   | -                       | -                       | -                       | 7.525                  |
| Neutrale Erträge        | -                       | -                       | -                       | 3.639                  |
| Produktabgeltung        | -                       | -                       | 100.000                 | 100.000                |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>382.400</b>          | <b>387.600</b>          | <b>-5.500</b>           | <b>241.535</b>         |

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 7:**

**Abordnungen an andere Buchungskreise**

**1. Erbringer**

Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung (HCC)  
 Außenstelle der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

§ 25 HBG, § 4 Abs. 1 TV-H

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

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

**3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Abordnungen an andere Buchungskreise

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Andere Buchungskreise

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|  | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|--|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Abgeordnetes Personal  | VZÄ     | 0,0       | 0,0       | 0,0       | 3,0      | 3,6      | 3,4      |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b> |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>    |         |           |           |           |          |          |          |
| entfällt   |         |           |           |           |          |          |          |

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019<br/>EUR</b> | <b>Soll 2018<br/>EUR</b> | <b>Soll 2017<br/>EUR</b> | <b>Ist 2016<br/>EUR</b> |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Personalkosten          | -                        | -                        | -                        | 151.851                 |
| Sachkosten              | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Kosten</b>           | -                        | -                        | -                        | <b>151.851</b>          |
| Erlöse                  | -                        | -                        | -                        | 151.847                 |
| <b>Betriebsergebnis</b> | -                        | -                        | -                        | <b>-4</b>               |
| Neutrale Aufwendungen   | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Neutrale Erträge        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| Produktabgeltung        | -                        | -                        | -                        | -                       |
| <b>Ergebnis</b>         | -                        | -                        | -                        | <b>-4</b>               |

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterungen**

**Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 9:**  
**Projekte und Entwicklung**

**1. Erbringer**

Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung (HCC)  
 Außenstelle der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main

**2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage**

Beschlüsse der Landesregierung und Erlasse des Hessischen Ministeriums der Finanzen

**3. Produkt- und Leistungsbeschreibung**

**3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung**

Die Leistung umfasst von Buchungskreisen beauftragte Neu- und Weiterentwicklungen, Durchführungen von Reorganisationsmaßnahmen und Arbeiten im Rahmen von Konzeptionsanpassungen sowie die Durchführung von Projekten in den Bereichen Landesreferenzmodell Rechnungswesen, Personalwesen und Berichtswesen.

**3.2 Fachleistung zur zwischenbehördlichen Leistung**

- Rechnungswesen
- Personalwesen
- Berichtswesen

**4. Bezug zu politischen Zielen**

entfällt

**5. Empfänger**

Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen

**6. Mengen- und Qualitätskennzahlen**

|   | Einheit | Soll 2019 | Soll 2018 | Soll 2017 | Ist 2016 | Ist 2015 | Ist 2014 |
|---|---------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| <b>6.1 Zählgröße/Menge</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| Personentage  | Tage    | 3.760     | 3.760     | 2.500     | 5.557    | 6.004    | 2.622    |
| <b>6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)</b>  |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.2.1 <u>Kundenzufriedenheit erhalten</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Termineinhaltungsquote (Verhältnis der gemäß Projektauftrag termingerecht in den Verfahrensbetrieb überführten Projekte zur Gesamtzahl der im gleichen Zeitraum in den Verfahrensbetrieb zu überführenden Projekte) | Prozent | 100       | 100       | 100       | 100      | 100      | 100      |
| Gesamtbeurteilung Projektleistung Auftraggeber (Notenskala 1-5)   | Note    | 2,0       | 2,0       | 2,0       | 1,2      | 1,2      | 1,6      |
| <b>6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)</b>   |         |           |           |           |          |          |          |
| 6.3.1 <u>Wirtschaftlichkeit sicherstellen</u>   |         |           |           |           |          |          |          |
| Kostendeckungsgrad  | Prozent | 105       | 109       | 108       | 96       | 103      | 88       |

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Leistungsplan - Erläuterung**

**7. Kostenzusammensetzung**

**Kostenartenschichtung (in EUR)**

| <b>Kostenarten</b>      | <b>Soll 2019</b><br>EUR | <b>Soll 2018</b><br>EUR | <b>Soll 2017</b><br>EUR | <b>Ist 2016</b><br>EUR |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Personalkosten          | 1.829.000               | 1.770.000               | 1.170.100               | 1.989.807              |
| Sachkosten              | 399.600                 | 394.100                 | 281.800                 | 2.845.944              |
| <b>Kosten</b>           | <b>2.228.600</b>        | <b>2.164.100</b>        | <b>1.451.900</b>        | <b>4.835.751</b>       |
| Erlöse                  | 2.350.000               | 2.350.000               | 1.562.500               | 4.606.879              |
| <b>Betriebsergebnis</b> | <b>121.400</b>          | <b>185.900</b>          | <b>110.600</b>          | <b>-228.872</b>        |
| Neutrale Aufwendungen   | -                       | -                       | -                       | 1.771                  |
| Neutrale Erträge        | -                       | -                       | -                       | 18.716                 |
| Produktabgeltung        | -                       | -                       | -                       | -                      |
| <b>Ergebnis</b>         | <b>121.400</b>          | <b>185.900</b>          | <b>110.600</b>          | <b>-211.927</b>        |

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                                     | Bezeichnung   | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|------|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1    | 550-557,<br>559                         | <b>Steuererträge und steuerähnliche Erträge</b>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 2    | 558                                     | <b>Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 5581                                    | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 3    | 540-543,<br>580-589, 591                | <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 4    | 500-519,<br>530-531,<br>544, 548-549    | <b>Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse</b>   | <b>60.535.800</b> | <b>59.662.300</b> | <b>54.947.000</b> | <b>52.915.406</b> |
|      | 510-513,<br>515-518                     | Erträge aus Gebühren  | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 514                                     | Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern<br>und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 500-509,<br>519,<br>530-531             | Umsatzerlöse  | 50.268.500        | 50.268.500        | 47.986.300        | 52.663.559        |
|      | 548-549                                 | Kostenerstattungen  | -                 | -                 | -                 | 151.847           |
|      | 544                                     | Produktabgeltung  | 10.267.300        | 9.393.800         | 6.960.700         | 100.000           |
| 5    | 520-529                                 | <b>Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 6    | 533-539,<br>545-547,<br>590, 592        | <b>Sonstige Erträge</b>   | -                 | -                 | -                 | <b>150.479</b>    |
| 7    |   | <b>Summe Erträge</b>  | <b>60.535.800</b> | <b>59.662.300</b> | <b>54.947.000</b> | <b>53.065.885</b> |
| 8    | 600-619,<br>670-691, 718                | <b>Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>32.508.400</b> | <b>32.158.200</b> | <b>27.147.200</b> | <b>30.962.403</b> |
|      | 600-609                                 | Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren   | 265.500           | 265.500           | 281.900           | 264.790           |
|      | 680-689                                 | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Informa-<br>tion, Reisen, Werbung                            | 173.300           | 173.300           | 192.300           | 154.146           |
|      | 610-619,<br>670-679,<br>690-691         | Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inan-<br>spruchnahme von Rechten und Diensten              | 32.069.600        | 31.719.400        | 26.673.000        | 30.543.467        |
|      | 718                                     | Aufwendungen aus Produktabgeltung   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 9    | 620-649                                 | <b>Personalaufwand</b>  | <b>27.436.000</b> | <b>26.879.800</b> | <b>26.544.200</b> | <b>25.055.218</b> |
|      | 620-629                                 | Entgelte  | 15.147.300        | 14.626.900        | 14.757.700        | 13.494.028        |
|      | 630-639                                 | Bezüge  | 6.397.400         | 6.364.500         | 5.977.300         | 5.667.898         |
|      | 640-649                                 | Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung<br>und Unterstützung                                  | 5.891.300         | 5.888.400         | 5.809.200         | 5.893.292         |
| 10   | 660-669                                 | <b>Abschreibungen</b>   | <b>1.376.000</b>  | <b>568.900</b>    | <b>97.500</b>     | <b>63.445</b>     |
|      | 660-667,<br>669                         | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände<br>des Anlagevermögens und Sachanlagen                 | 1.376.000         | 568.900           | 97.500            | 63.445            |
|      | 665                                     | <i>davon außerplanmäßige Abschreibungen</i>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 668                                     | Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufver-<br>mögens, soweit unüblich hoch                      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 11   | 720-729                                 | <b>Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen</b>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 727                                     | <i>davon Bundesergänzungszuweisungen</i>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 12   | 710-717,<br>719,<br>730-739,<br>780-789 | <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse</b>   | -                 | -                 | -                 | -                 |

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Erfolgsplan**

| Pos. | VKR                      | Bezeichnung  | Soll 2019<br>EUR  | Soll 2018<br>EUR  | Soll 2017<br>EUR  | Ist 2016<br>EUR   |
|------|--------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 13   | 650-659,<br>692-699, 791 | <b>sonstige Aufwendungen</b>   | <b>472.600</b>    | <b>472.600</b>    | <b>465.700</b>    | <b>446.464</b>    |
|      | 650-659                  | sonstige Personalaufwendungen  | 470.600           | 470.600           | 463.700           | 431.405           |
|      | 692-699,<br>791          | Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen                                     | 2.000             | 2.000             | 2.000             | 15.059            |
| 14   |                          | <b>Summe Aufwendungen</b>  | <b>61.793.000</b> | <b>60.079.500</b> | <b>54.254.600</b> | <b>56.527.530</b> |
| 15   |                          | <b>Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)</b>  | <b>-1.257.200</b> | <b>-417.200</b>   | <b>692.400</b>    | <b>-3.461.645</b> |
| 16   | 560-563                  | <b>Erträge aus Beteiligungen</b>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 560                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 17   | 564-569                  | <b>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>   | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 5641                     | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 18   | 570-579                  | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 570                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 19   | 740-749                  | <b>Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>          | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 20   | 760-769                  | <b>Aufwendungen aus Verlustübernahmen</b>  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 21   | 750-759                  | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>  | <b>40.600</b>     | <b>40.600</b>     | <b>36.100</b>     | <b>55.096</b>     |
|      | 750                      | davon aus verbundenen Unternehmen  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 22   |                          | <b>Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)</b>  | <b>-40.600</b>    | <b>-40.600</b>    | <b>-36.100</b>    | <b>-55.096</b>    |
| 23   |                          | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)</b>              | <b>-1.297.800</b> | <b>-457.800</b>   | <b>656.300</b>    | <b>-3.516.741</b> |
| 24   | 700-709,<br>770-779      | <b>Steuern</b>   | <b>1.200</b>      | <b>1.200</b>      | <b>1.200</b>      | <b>937</b>        |
|      | 770-779                  | vom Einkommen und vom Ertrag   | -                 | -                 | -                 | -                 |
|      | 700-709                  | sonstige Steuern   | 1.200             | 1.200             | 1.200             | 937               |
| 25   | 595-598,<br>790          | <b>Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung</b>                | <b>1.589.000</b>  | <b>749.000</b>    | <b>-365.100</b>   | <b>5.624.800</b>  |
|      | 595-598                  | Erträge aus Verlustübernahme   | 1.589.000         | 749.000           | -                 | 6.224.800         |
|      | 790                      | Aufwendungen aus Gewinnabführung   | -                 | -                 | 365.100           | 600.000           |
| 26   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung</b> | <b>290.000</b>    | <b>290.000</b>    | <b>290.000</b>    | <b>2.107.122</b>  |
| 27   | 599                      | <b>Erträge aus der Auflösung von Rücklagen</b>                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 28   | 796                      | <b>Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen</b>                                  | <b>290.000</b>    | <b>290.000</b>    | <b>290.000</b>    | <b>1.785.000</b>  |
| 29   |                          | <b>Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>322.122</b>    |

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Erfolgsplan**

**1. Standarderläuterungen**

**Entgelte zentraler Dienstleister**

Für Leistungen zentraler Dienstleister sind in den Aufwandspostitionen des Erfolgsplans folgende Beträge geplant worden:

| <b>Dienstleister</b>   | <b>2019 in EUR</b> | <b>2018 in EUR</b> |
|--|--------------------|--------------------|
| Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung) | 1.000              | 1.000              |
| Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (LBIH)                 | 2.474.900          | 2.474.700          |
| Hessische Zentrale für Datenverarbeitung (HZD)                 | 11.091.300         | 11.091.300         |
| Hessische Bezügestelle (HBS)                                   | 86.900             | 86.900             |

**Zu Pos. 6:**

In den Personalaufwendungen sind enthalten:

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Beiträge an die Vorsorgekasse  | 2.353.200 | 2.353.200 |
| Altersteilzeitrückstellungen   | 0         | - 32.900  |
| Sonstige Rückstellungen (Zuführung: insb. Lebensarbeitszeitkonto, Urlaub, Überstunden) | 285.000   | 285.000   |

**2. Erläuterungen zu Einzelpositionen**

Zu VKR 545-579:

Erträge aus der Abordnung von eigenem Personal an andere Dienststellen.

Zu VKR 610-619, 670-679, 690-691:

Diese Position enthält im Wesentlichen Kosten für

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| Softwarepflege und Wartung  | 7.800.000  | 6.800.000  |
| Miete und Mietnebenkosten für Gebäude   | 2.500.000  | 2.500.000  |
| IT-Dienstleistungen der HZD   | 11.100.000 | 11.100.000 |
| technische und fachliche Weiterentwicklung LRM  | 5.500.000  | 5.500.000  |
| Unterstützung der Ressorts bei der Durchführung von Geschäftsprozessanalysen und Prozessoptimierungen | 1.000.000  | 1.000.000  |
| Kosten Strategie Digitales Hessen   | 3.400.000  | 2.800.000  |

Zu VKR 660-669

Die Erhöhung zu den Vorjahren resultiert im Wesentlichen aus der Abschreibung von angeschaffter Software und von Lizenzen im Rahmen der Strategie Digitales Hessen (vgl. Finanzplan).

Zu VKR 595-598:

Die Verluste ergeben sich im Wesentlichen aus Abschreibungen auf zentral finanzierte immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens (Lizenzen) und Rückstellungen, die nicht aus eigenen Erlösen finanziert sind.

Zu VKR 796:

Bildung einer Rücklage für künftige SAP-Releasewechsel in Form von Enhancement-Packages.



**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Finanzplan**

| VKR                              | Bezeichnung   | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR | Ist 2016<br>EUR |
|----------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>Mittelverwendung</b>          |   |                  |                  |                  |                 |
|                                  | <b>Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb</b>  | <b>3.607.000</b> | <b>3.582.000</b> | <b>10.000</b>    | <b>9.387</b>    |
| 000-049                          | Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter   | 3.607.000        | 3.582.000        | 10.000           | 9.387           |
|                                  | <b>Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur</b>   | -                | -                | -                | <b>8.220</b>    |
| 050-069,<br>091, 096             | Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf<br>Infrastruktur, Infrastruktur im Bau   | -                | -                | -                | 8.220           |
|                                  | <b>Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA</b>   | <b>35.000</b>    | <b>50.000</b>    | <b>62.000</b>    | <b>57.649</b>   |
| 070-089,<br>090, 095             | Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen<br>und Anlagen im Bau  | 35.000           | 50.000           | 62.000           | 57.649          |
|                                  | <b>Investitionen in Finanzanlagen</b>   | -                | -                | -                | -               |
| 100-170                          | Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere  | -                | -                | -                | -               |
| <b>Mittelverwendung zusammen</b> |   | <b>3.642.000</b> | <b>3.632.000</b> | <b>72.000</b>    | <b>75.256</b>   |
| <b>Mittelherkunft</b>            |   |                  |                  |                  |                 |
| <b>Eigenfinanzierung</b>         |   |                  |                  |                  |                 |
| 360-362                          | Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitions-<br>zuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften  | -                | -                | -                | -               |
| 365-367                          | Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszu-<br>weisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften  | -                | -                | -                | -               |
| <b>Fremdfinanzierung</b>         |   |                  |                  |                  |                 |
| 430                              | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaf-<br>ten                            | -                | -                | -                | -               |
| 431                              | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber dem sonstigen<br>öffentlichen Bereich                 | -                | -                | -                | -               |
| 432                              | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen<br>(originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und<br>Investitionszuschüssen gegenüber dem nicht öffentli-<br>chen Bereich                   | -                | -                | -                | -               |
| 435                              | Zugang Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisun-<br>gen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durch-<br>laufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber<br>Gebietskörperschaften     | 3.642.000        | 3.632.000        | 72.000           | 75.256          |
| 436                              | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und<br>Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende<br>Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem son-<br>stigen öffentlichen Bereich | -                | -                | -                | -               |
| 437                              | Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und<br>Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende<br>Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem<br>nicht öffentlichen Bereich       | -                | -                | -                | -               |
| <b>Deckungsmittel zusammen</b>   |   | <b>3.642.000</b> | <b>3.632.000</b> | <b>72.000</b>    | <b>75.256</b>   |

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

---

**Wirtschaftsplan**

**Erläuterungen Finanzplan**

Zu VKR 000-049

Im Wesentlichen Beschaffung von Software und Lizenzen im Rahmen der Strategie Digitales Hessen.

Zu VKR 070-089, 090, 095

Im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung.

**Kapitel 06 16 / Buchungskreisnummer 2505**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**Wirtschaftsplan**

**Überleitungsrechnung**

| Bezeichnung   | Soll 2019<br>EUR | Soll 2018<br>EUR | Soll 2017<br>EUR |
|---|------------------|------------------|------------------|
| + Produktabgeltung lt. Erfolgsplan  | 10.267.300       | 9.393.800        | 6.960.700        |
| + Investitionen lt. Finanzplan  | 3.642.000        | 3.632.000        | 72.000           |
| – Abschreibungen  | 1.376.000        | 568.900          | 97.500           |
| – Zuführung zu Rückstellungen (inkl. Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen) | 285.000          | 285.000          | 280.500          |
| + Inanspruchnahme von Rückstellungen  | –                | 32.900           | 40.100           |
| + Erträge aus Verlustübernahme  | 1.589.000        | 749.000          | –                |
| – Aufwand aus Gewinnabführung   | –                | –                | 365.100          |
| Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)                                     | 13.837.300       | 12.953.800       | 6.329.700        |

**Kapitel 06 16**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017    |
|-----------------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR |

**06 16 Hessisches Competence Center  
für Neue Verwaltungssteuerung**

Mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen können bis zu 3,1 Mio. Euro der Rücklage zugeführt werden.

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

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

|     |     |  |       |       |                   |
|-----|-----|--|-------|-------|-------------------|
| 111 | 012 | Gebühren, sonstige Entgelte. . . . .   | —     | —     | —                 |
|     |     |  |       |       | —                 |
| 119 | 012 | Sonstige Verwaltungseinnahmen. . . . . | 5 000 | 5 000 | 26 600<br>130 898 |

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. Der Betrag ist durch Absetzen von den Einnahmen an den Personalrat zu verausgaben.

|     |     |  |        |        |                  |
|-----|-----|--|--------|--------|------------------|
| 124 | 012 | Mieten und Pachten. . . . .  | —      | —      | 1 800            |
| 125 | 012 | Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und Diensten aus wirtschaftlicher Tätigkeit. . . . . | 76 600 | 76 600 | 65 500<br>75 862 |
| 132 | 012 | Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen. . . . .   | —      | —      | —                |

**Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit  
Ausnahme für Investitionen (Übertragungseinnahmen)**

|     |     |   |           |           |                        |
|-----|-----|---|-----------|-----------|------------------------|
| 231 | 012 | Sonstige Zuweisungen vom Bund. . . . .  | —         | —         | —                      |
| 235 | 012 | Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit. . . . . | —         | —         | —                      |
| 261 | 012 | Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland. . . . .               | 9 519 000 | 9 519 000 | 9 412 800<br>8 967 967 |
| 281 | 012 | Sonstige Erstattungen aus dem Inland. . . . .   | —         | —         | —                      |

**Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen  
und Zuschüssen für Investitionen; besondere  
Finanzierungseinnahmen (Vermögenswirksame  
und besondere Finanzierungseinnahmen)**

|     |     |  |   |   |   |
|-----|-----|--|---|---|---|
| 359 | 850 | Sonstige Entnahmen. . . . .              | — | — | — |
| 381 | 890 | Verrechnungen zwischen Kapiteln. . . . . | — | — | — |

**Kapitel 06 16**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

| Kapitel<br>Titel      | ZWECKBESTIMMUNG                    | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017             |
|-----------------------|------------------------------------|-------------|-------------|--------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer | ERLÄUTERUNGEN                      | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR          |
| 389                   | 890 Sonstige Verrechnungen.....    | 40 672 900  | 40 672 900  | 38 488 000<br>43 615 644 |
|                       | Gesamteinnahmen Kapitel 06 16..... | 50 273 500  | 50 273 500  | 47 992 900<br>52 792 173 |

**Kapitel 06 16**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

| Kapitel<br>Titel  | ZWECKBESTIMMUNG<br>ERLÄUTERUNGEN  | Ansatz<br>2019<br>EUR | Ansatz<br>2018<br>EUR | SOLL<br>2017<br>IST 2016<br>EUR |
|---|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer   |   |                       |                       |                                 |
| <b>A U S G A B E N</b>  |   |                       |                       |                                 |
| <b>Personalausgaben</b>   |   |                       |                       |                                 |
| 422   | 012 Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten, Richterinnen und Richter. .... .   | 6 242 400             | 6 242 400             | 5 862 400<br>5 468 620          |
| 427   | 012 Beschäftigungsentgelte, Aufwendungen für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige. .... .   | —                     | —                     | —<br>1 032 620                  |
| 428   | 012 Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. .... .   | 18 504 600            | 17 984 200            | 18 115 000<br>15 694 884        |
| 443   | 012 Fürsorgeleistungen und Unterstützungen. .... .  | 3 300                 | 3 300                 | 3 300<br>2 851                  |
| 453   | 012 Trennungsgeld, Umzugskostenvergütungen. .... .  | 12 000                | 12 000                | 12 000<br>5 124                 |
| 459   | 012 Sonstige personalbezogene Ausgaben. .... .  | 10 000                | 10 000                | 10 000<br>—                     |
| <b>Sächliche Verwaltungsausgaben,<br/>Ausgaben für den Schuldendienst</b> |   |                       |                       |                                 |
| 511   | 012 Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände. .... . | 455 500               | 462 500               | 507 800<br>3 686 318            |
| 514   | 012 Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl. .... .  | 18 400                | 18 400                | 18 500<br>16 026                |
| 517   | 012 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume. . . .   | 3 100                 | 3 100                 | 3 100<br>501                    |
| 518   | 012 Mieten und Pachten. .... .  | 2 512 100             | 2 511 900             | 2 442 300<br>2 289 390          |
| 519   | 012 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen. .... .  | 9 000                 | 9 000                 | —<br>2 183                      |
| 525   | 012 Aus- und Fortbildung. .... .  | 454 300               | 454 300               | 446 900<br>426 759              |
| 526   | 012 Sachverständige, Gerichts- und ähnliche Kosten. .... .  | 80 500                | 80 500                | 80 500<br>14 475                |
| 527   | 012 Dienstreisen. .... .  | 27 700                | 27 700                | 36 200<br>35 845                |
| 531   | 012 Ausgaben für Veröffentlichungen, Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit. .... .  | —                     | —                     | —<br>—                          |
| 538   | 012 Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen. .... .  | 27 874 600            | 27 524 600            | 22 697 000<br>23 587 859        |
| 542   | 012 Steuern und Abgaben. .... .   | 5 000                 | 5 000                 | 4 300<br>6 741                  |
| 547   | 012 Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben. .... .   | 200                   | 200                   | 2 500<br>1 129                  |

**Kapitel 06 16**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

| Kapitel<br>Titel   | ZWECKBESTIMMUNG   | Ansatz      | Ansatz      | SOLL<br>2017             |
|--|---|-------------|-------------|--------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer  | ERLÄUTERUNGEN   | 2019<br>EUR | 2018<br>EUR | IST 2016<br>EUR          |
| <b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit<br/>Ausnahme für Investitionen (Übertragungsausgaben)</b>                |   |             |             |                          |
| 681  | 012 Renten, Unterstützungen und sonstige Geldleistungen an natürliche Personen. . . . . | 2 000       | 2 000       | 2 000<br>660             |
| <b>Sonstige Ausgaben für Investitionen<br/>und Investitionsförderungsmaßnahmen<br/>(Sonstige Investitionsausgaben)</b> |   |             |             |                          |
| 811  | 012 Erwerb von Fahrzeugen. . . . .  | —           | —           | —<br>—                   |
| 812  | 012 Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen. . . . .                        | 3 597 000   | 3 580 000   | 10 000<br>56 677         |
| <b>Besondere Finanzierungsausgaben</b>   |   |             |             |                          |
| 919  | 850 Sonstige Zuführungen. . . . .   | 290 000     | 290 000     | 290 000<br>1 785 000     |
| 981  | 890 Verrechnungen zwischen Kapiteln. . . . .  | 2 444 600   | 2 441 700   | 2 362 500<br>2 433 300   |
| 989  | 890 Sonstige Verrechnungen. . . . .   | 1 564 500   | 1 564 500   | 1 416 300<br>1 493 546   |
|  | Gesamtausgaben Kapitel 06 16. . . . .   | 64 110 800  | 63 227 300  | 54 322 600<br>58 040 517 |

**Kapitel 06 16**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

| Kapitel<br>Titel               | ZWECKBESTIMMUNG<br>ERLÄUTERUNGEN                                 | Ansatz<br>2019<br>EUR | Ansatz<br>2018<br>EUR | SOLL<br>2017<br>IST 2016<br>EUR  |
|--------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Funkt.-<br>Kennziffer          |  |                       |                       |                                  |
| <b>Abschluss Kapitel 06 16</b> |  |                       |                       |                                  |
| 0                              | Steuern und steuerähnliche Abgaben.....                          | —                     | —                     | —                                |
| 1                              | Eigene Einnahmen.....  | 81 600                | 81 600                | 92 100<br>208 560                |
| 2                              | Übertragungseinnahmen.....                                       | 9 519 000             | 9 519 000             | 9 412 800<br>8 967 967           |
| 3                              | Vermögenswirksame und besondere Finanzierungsein-<br>nahmen..... | 40 672 900            | 40 672 900            | 38 488 000<br>43 615 644         |
|                                | <b>Gesamteinnahmen.....</b>                                      | <b>50 273 500</b>     | <b>50 273 500</b>     | <b>47 992 900<br/>52 792 173</b> |
| 4                              | Personalausgaben.....  | 24 772 300            | 24 251 900            | 24 002 700<br>22 204 101         |
| 5                              | Sächliche Verwaltungsausgaben.....                               | 31 440 400            | 31 097 200            | 26 239 100<br>30 067 231         |
|                                | Ausgaben für den Schuldendienst.....                             | —                     | —                     | —                                |
| 6                              | Übertragungsausgaben.....  | 2 000                 | 2 000                 | 2 000<br>660                     |
| 7                              | Baumaßnahmen.....  | —                     | —                     | —                                |
| 8                              | Sonstige Investitionsausgaben.....                               | 3 597 000             | 3 580 000             | 10 000<br>56 677                 |
| 9                              | Besondere Finanzierungsausgaben.....                             | 4 299 100             | 4 296 200             | 4 068 800<br>5 711 846           |
|                                | <b>Gesamtausgaben.....</b>                                       | <b>64 110 800</b>     | <b>63 227 300</b>     | <b>54 322 600<br/>58 040 517</b> |
|                                | <b>Zuschuss/Überschuss.....</b>                                  | <b>-13 837 300</b>    | <b>-12 953 800</b>    | <b>-6 329 700<br/>-5 248 344</b> |





**Abschluss für den Einzelplan 06**  
**Haushaltsjahr 2018**

| Einzelplan<br>und<br>Kapitel | Bezeichnung   | Steuern und<br>steuerähnliche<br>Abgaben | Eigene<br>Einnahmen | Übertragungs-<br>einnahmen | Vermögens-<br>wirks. und bes.<br>Finanzierungs-<br>einnahmen | Gesamt-<br>einnahmen |
|------------------------------|---|--|---------------------|----------------------------|--|----------------------|
|                              |   | EUR                                      | EUR                 | EUR                        | EUR  | EUR                  |
| 06 01                        | Ministerium   | —  | 182.600             | 323.600                    | 1.400.000  | 1.906.200            |
| 06 04                        | Steuerverwaltung  | —  | 7.060.000           | 6.050.000                  | 12.419.400   | 25.529.400           |
| 06 07                        | Studienzentrum der Finanzverwaltung<br>und Justiz Rotenburg a. d. Fulda | —  | 1.329.100           | 10.000                     | 20.615.900   | 21.955.000           |
| 06 12                        | Hessische Lotterieverwaltung  | —  | —                   | —                          | —  | —                    |
| 06 13                        | Landesbetrieb Bau und Immobilien<br>Hessen                              | —  | 16.755.100          | —                          | 34.578.600   | 51.333.700           |
| 06 14                        | Hessische Zentrale für Datenverarbei-<br>tung                           | —  | 2.214.500           | —                          | —  | 2.214.500            |
| 06 16                        | Hessisches Competence Center für<br>Neue Verwaltungssteuerung           | —  | 81.600              | 9.519.000                  | 40.672.900   | 50.273.500           |
|                              | Insgesamt:  | —  | 27.622.900          | 15.902.600                 | 109.686.800  | 153.212.300          |

| Personal-<br>ausgaben | Sächliche<br>Verwaltungs-<br>ausgaben,<br>Schuldendienst | Übertragungs-<br>ausgaben | Bau-<br>maßnahmen | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben | Besondere<br>Finanzierungs-<br>ausgaben | Gesamt-<br>ausgaben | Überschuss (+)<br>Zuschuss (-) |
|-----------------------|--|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|---------------------|--------------------------------|
| EUR                   | EUR  | EUR                       | EUR               | EUR                                   | EUR                                     | EUR                 | EUR                            |
| 21.019.900            | 9.770.700<br>—   | 370.800                   | —                 | 154.500                               | 9.678.100                               | 40.994.000          | -39.087.800                    |
| 437.745.500           | 158.419.200<br>—   | 7.567.000                 | —                 | 3.174.600                             | 181.492.400                             | 788.398.700         | -762.869.300                   |
| 4.097.500             | 11.641.200<br>—  | —                         | —                 | 210.600                               | 6.088.100                               | 22.037.400          | -82.400                        |
| —                     | —<br>—   | —                         | —                 | —                                     | —                                       | —                   | —                              |
| —                     | —<br>—   | 34.578.600                | —                 | 2.200.000                             | —                                       | 36.778.600          | +14.555.100                    |
| —                     | —<br>—   | 19.182.100                | —                 | —                                     | —                                       | 19.182.100          | -16.967.600                    |
| 24.251.900            | 31.097.200<br>—  | 2.000                     | —                 | 3.580.000                             | 4.296.200                               | 63.227.300          | -12.953.800                    |
| 487.114.800           | 210.928.300<br>—   | 61.700.500                | —                 | 9.319.700                             | 201.554.800                             | 970.618.100         | -817.405.800                   |

**Abschluss für den Einzelplan 06**  
**Haushaltsjahr 2019**

| Einzelplan<br>und<br>Kapitel | Bezeichnung   | Steuern und<br>steuerähnliche<br>Abgaben | Eigene<br>Einnahmen | Übertragungs-<br>einnahmen | Vermögens-<br>wirks. und bes.<br>Finanzierungs-<br>einnahmen | Gesamt-<br>einnahmen |
|------------------------------|---|--|---------------------|----------------------------|--|----------------------|
|                              |   | EUR                                      | EUR                 | EUR                        | EUR  | EUR                  |
| 06 01                        | Ministerium   | —  | 151.600             | 323.600                    | 1.400.000  | 1.875.200            |
| 06 04                        | Steuerverwaltung  | —  | 7.060.000           | 6.242.600                  | 10.165.200   | 23.467.800           |
| 06 07                        | Studienzentrum der Finanzverwaltung<br>und Justiz Rotenburg a. d. Fulda | —  | 1.499.500           | 10.000                     | 22.644.000   | 24.153.500           |
| 06 12                        | Hessische Lotterieverwaltung  | —  | —                   | —                          | —  | —                    |
| 06 13                        | Landesbetrieb Bau und Immobilien<br>Hessen                              | —  | 16.370.100          | —                          | 15.479.800   | 31.849.900           |
| 06 14                        | Hessische Zentrale für Datenverarbei-<br>tung                           | —  | 2.304.500           | —                          | —  | 2.304.500            |
| 06 16                        | Hessisches Competence Center für<br>Neue Verwaltungssteuerung           | —  | 81.600              | 9.519.000                  | 40.672.900   | 50.273.500           |
|                              | Insgesamt:  | —  | 27.467.300          | 16.095.200                 | 90.361.900   | 133.924.400          |

| Personal-<br>ausgaben | Sächliche<br>Verwaltungs-<br>ausgaben,<br>Schuldendienst | Übertragungs-<br>ausgaben | Bau-<br>maßnahmen | Sonstige<br>Investitions-<br>ausgaben | Besondere<br>Finanzierungs-<br>ausgaben | Gesamt-<br>ausgaben | Überschuss (+)<br>Zuschuss (-) |
|-----------------------|--|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|---------------------|--------------------------------|
| EUR                   | EUR  | EUR                       | EUR               | EUR                                   | EUR                                     | EUR                 | EUR                            |
| 21.231.600            | 10.482.000<br>—  | 370.800                   | —                 | 47.500                                | 9.726.100                               | 41.858.000          | -39.982.800                    |
| 448.773.200           | 159.925.100<br>—   | 7.567.000                 | —                 | 3.950.600                             | 183.190.900                             | 803.406.800         | -779.939.000                   |
| 4.124.500             | 13.520.000<br>—  | —                         | —                 | 210.600                               | 6.366.400                               | 24.221.500          | -68.000                        |
| —                     | —<br>—   | —                         | —                 | —                                     | —                                       | —                   | —                              |
| —                     | —<br>—   | 15.479.800                | —                 | 2.400.000                             | —                                       | 17.879.800          | +13.970.100                    |
| —                     | —<br>—   | 13.518.300                | —                 | —                                     | —                                       | 13.518.300          | -11.213.800                    |
| 24.772.300            | 31.440.400<br>—  | 2.000                     | —                 | 3.597.000                             | 4.299.100                               | 64.110.800          | -13.837.300                    |
| 498.901.600           | 215.367.500<br>—   | 36.937.900                | —                 | 10.205.700                            | 203.582.500                             | 964.995.200         | -831.070.800                   |

**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Inanspruchnahme im Haushaltsjahr 2018**

| Titel             | Bezeichnung   | Verpflichtungs-<br>ermächtigung<br>2018<br>EUR | von dem Gesamtbetrag (Sp. 3) dürfen fällig werden |                   |                   |                      |
|-------------------|---|--|---|-------------------|-------------------|----------------------|
|                   |   |  | 2019<br>EUR                                       | 2020<br>EUR       | 2021<br>EUR       | spätere Jahre<br>EUR |
| 1                 | 2   | 3  | 4   | 5                 | 6                 | 7                    |
| <b>Kap. 06 04</b> | <b>Steuerverwaltung</b>   | <b>200.000</b>                                 | <b>100.000</b>                                    | <b>100.000</b>    | —                 | —                    |
| 683 00            | Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (soweit nicht unter 662)   | 200.000  | 100.000   | 100.000           | —                 | —                    |
| <b>Kap. 06 13</b> | <b>Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen</b>                                  | <b>418.200.000</b>                             | <b>15.900.000</b>                                 | <b>14.200.000</b> | <b>16.000.000</b> | <b>372.100.000</b>   |
| 682 02            | Maßnahmen im Rahmen des Projekts "CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm" | 2.700.000                                      | 2.700.000   | —                 | —                 | —                    |
| 682 03            | Abschluss von Mietverträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen       | 100.000.000                                    | 11.200.000  | 14.200.000        | 14.200.000        | 60.400.000           |
| 682 04            | Abschluss von PPP-Verträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen       | 313.500.000                                    | —   | —                 | 1.800.000         | 311.700.000          |
| 891 01            | Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen                          | 2.000.000                                      | 2.000.000   | —                 | —                 | —                    |
|                   | Insgesamt   | 418.400.000                                    | 16.000.000  | 14.300.000        | 16.000.000        | 372.100.000          |

**Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Inanspruchnahme im Haushaltsjahr 2019**

| Titel             | Bezeichnung   | Verpflichtungs-<br>ermächtigung<br>2019<br>EUR | von dem Gesamtbetrag (Sp. 3) dürfen fällig werden |                  |                  |                      |
|-------------------|---|--|---|------------------|------------------|----------------------|
|                   |   |  | 2020<br>EUR                                       | 2021<br>EUR      | 2022<br>EUR      | spätere Jahre<br>EUR |
| 1                 | 2   | 3  | 4   | 5                | 6                | 7                    |
| <b>Kap. 06 04</b> | <b>Steuerverwaltung</b>   | <b>100.000</b>                                 | <b>100.000</b>                                    | —                | —                | —                    |
| 683 00            | Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (soweit nicht unter 662) | 100.000  | 100.000   | —                | —                | —                    |
| <b>Kap. 06 13</b> | <b>Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen</b>                                | <b>52.000.000</b>                              | <b>11.000.000</b>                                 | <b>9.000.000</b> | <b>9.000.000</b> | <b>23.000.000</b>    |
| 682 03            | Abschluss von Mietverträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen     | 50.000.000                                     | 9.000.000   | 9.000.000        | 9.000.000        | 23.000.000           |
| 891 01            | Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen                        | 2.000.000                                      | 2.000.000   | —                | —                | —                    |
|                   | <b>Insgesamt</b>  | <b>52.100.000</b>                              | <b>11.100.000</b>                                 | <b>9.000.000</b> | <b>9.000.000</b> | <b>23.000.000</b>    |





**STELLENPLÄNE  
STELLENÜBERSICHTEN**

## Kapitel 06 01 Ministerium

### STELLENPLAN

422 00

#### Stellenplan für planmäßige Beamte und Richter

| Bes. Gr.                     | Kennung | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |  |
|------------------------------|---------|------|-----------------|----------|--|
| <b>Feste Gehälter</b>        |         |      |                 |          |  |
| B 9                          | ( 001 ) | 1    | 1               |          | Staatssekretär/in<br>Erhält eine Aufwandsentschädigung von jährlich 1.200 Euro.  |
| B 6                          | ( 001 ) | 4    | 4               |          | Ministerialdirigent/in   |
| B 3                          | ( 001 ) | 7    | 7               |          | Leitender/de Ministerialrat/rätin<br>davon 1 kw bis zum 31.12.2019   |
| B 2                          | ( 009 ) | 16   | 16              |          | Ministerialrat/rätin   |
| <b>Aufsteigende Gehälter</b> |         |      |                 |          |  |
| A 16                         | ( 001 ) | 31   | 31              | ( 27 )   | Ministerialrat/rätin<br>davon 2 Planstellen für die Entsendung von Bediensteten des Landes zur EU  |
| A 15                         | ( 001 ) | 41   | 40              | ( 36 )   | Regierungsdirektor/in<br>davon 1 kw bis zum 31.12.2019   |
| A 15                         | ( 003 ) | 4    | 4               |          | Baudirektor/in   |
| A 14                         | ( 001 ) | 23   | 23              | ( 21 )   | Regierungsoberrat/rätin<br>davon 1 kw bis zum 31.12.2019<br>davon 1 Planstelle für die Entsendung eines Bediensteten des Landes zur EU;<br>2 Stellen können auch mit Richtern/Richterinnen oder Staatsanwälten/anwältinnen der Bes.Gr. R 1 ohne Amtszulage besetzt werden. |
| A 14                         | ( 002 ) | 2    | 2               |          | Bauberrat/rätin  |
| A 13 h.D.                    | ( 001 ) | 7    | 7               |          | Regierungsrat/rätin<br>davon 1 kw bis zum 31.12.2019   |
| A 13 AZ                      | ( 010 ) | 1    | 1               |          | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin   |
| A 13 g.D.                    | ( 000 ) | –    | –               | ( 1 )    | Altersteilzeitstelle/n kw  |
| A 13 g.D.                    | ( 001 ) | 68   | 66              | ( 62 )   | Oberamtsrat/rätin  |
| A 13 g.D.                    | ( 002 ) | 1    | 1               |          | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin   |
| A 12                         | ( 001 ) | 41   | 41              |          | Amtsrat/rätin  |
| A 12                         | ( 002 ) | 4    | 4               |          | Technischer/sche Amtsrat/rätin   |
| A 11                         | ( 001 ) | 25   | 25              | ( 24 )   | Amtmann/Amtfrau  |
| A 11                         | ( 002 ) | 1    | 1               |          | Technischer/sche Amtmann/Amtfrau   |
| A 9 AZ                       | ( 010 ) | 2    | 2               |          | Amtsinspektor/in   |
| A 9 m.D.                     | ( 001 ) | 1    | 1               |          | Amtsinspektor/in   |
| A 8                          | ( 001 ) | 1    | 1               |          | Hauptsekretär/in   |
| A 7                          | ( 001 ) | 1    | 1               |          | Obersekretär/in  |
|                              |         | 282  | 279             | ( 265 )  |  |

## Kapitel 06 01 Ministerium

### ERLÄUTERUNGEN zum STELLENPLAN

422 00

#### Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) - 2018

| Bes. Gr.  | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |   |              |     |                              |    |   |     |                  | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |                                       |   |  |       |  |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|---|--------------|-----|------------------------------|----|---|-----|------------------|--|---------------------------------------|---|--|-------|--|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   |   | §§ 8 u. 9 HG |     | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |     | Hebungen<br>2018 |  | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |       |  |
|           |              |  | +                                  | - | +       | + | - | +            | -   | +                            | -  | +   | -   | +                |  | -                                     | + | -                                      |       |  |
| 1         | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8 | 9            | 10  | 11                           | 12 |   |     |                  |  |                                       |   |  |       |  |
| A 16      | (001)        | 27,0   |                                    |   |         |   |   |              |     | 3,0                          |    | 1,0                                       |     |                  |  |                                       |   |  | 31,0  |  |
| A 15      | (001)        | 36,0   |                                    |   |         |   |   |              |     | 3,0                          |    | 1,0                                       |     |                  |  |                                       |   |  | 40,0  |  |
| A 14      | (001)        | 21,0   |                                    |   |         |   |   |              |     | 1,0                          |    | 1,0                                       |     |                  |  |                                       |   |  | 23,0  |  |
| A 13 h.D. | (001)        | 7,0  |                                    |   |         |   |   |              |     | 2,0                          |    |   | 2,0 |                  |  |                                       |   |  | 7,0   |  |
| A 13 g.D. | (000)        | 1,0  |                                    |   |         |   |   | 1,0          |     |                              |    |   |     |                  |  |                                       |   |  | 0,0   |  |
| A 13 g.D. | (001)        | 62,0   |                                    |   |         |   |   |              |     | 4,0                          |    |   |     |                  |  |                                       |   |  | 66,0  |  |
| A 11      | (001)        | 24,0   |                                    |   |         |   |   |              |     | 2,0                          |    |   | 1,0 |                  |  |                                       |   |  | 25,0  |  |
| Versch.   |              | 87,0   |                                    |   |         |   |   |              |     |                              |    |   |     |                  |  |                                       |   |  | 87,0  |  |
| Zusammen  |              | 265,0  |                                    |   |         |   |   |              | 1,0 | 15,0                         |    | 3,0                                       | 3,0 |                  |  |                                       |   |  | 279,0 |  |

#### Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) - 2019

| Bes. Gr.  | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |   |              |    |                              |    |   |   |                  | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2019 |                                       |   |  |       |  |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|---|--------------|----|------------------------------|----|---|---|------------------|--|---------------------------------------|---|--|-------|--|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   |   | §§ 8 u. 9 HG |    | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2019 |   | Hebungen<br>2019 |  | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2019 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2019 |       |  |
|           |              |  | +                                  | - | +       | + | - | +            | -  | +                            | -  | +   | - | +                |  | -                                     | + | -                                      |       |  |
| 1         | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8 | 9            | 10 | 11                           | 12 |   |   |                  |  |                                       |   |  |       |  |
| A 16      | (001)        | 31,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    |   |   |                  |  |                                       |   |  | 31,0  |  |
| A 15      | (001)        | 40,0   |                                    |   |         |   |   |              |    | 1,0                          |    |   |   |                  |  |                                       |   |  | 41,0  |  |
| A 14      | (001)        | 23,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    |   |   |                  |  |                                       |   |  | 23,0  |  |
| A 13 h.D. | (001)        | 7,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    |   |   |                  |  |                                       |   |  | 7,0   |  |
| A 13 g.D. | (000)        | 0,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    |   |   |                  |  |                                       |   |  | 0,0   |  |
| A 13 g.D. | (001)        | 66,0   |                                    |   |         |   |   |              |    | 2,0                          |    |   |   |                  |  |                                       |   |  | 68,0  |  |
| A 11      | (001)        | 25,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    |   |   |                  |  |                                       |   |  | 25,0  |  |
| Versch.   |              | 87,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    |   |   |                  |  |                                       |   |  | 87,0  |  |
| Zusammen  |              | 279,0  |                                    |   |         |   |   |              |    | 3,0                          |    |   |   |                  |  |                                       |   |  | 282,0 |  |

#### Erläuterung zu den Änderungen des Stellenplans 2018:

Zu Spalte 7: Wirksamwerden von kw-Vermerken bei Altersteilzeitstellen: 1 Stelle

Zu Spalte 8: 15 neue Planstellen für die steuerliche Beratung in Fragen des Umsatzsteuerrechts (3 Stellen), Hessenkasse und Kommunales Investitionsprogramm (5 Stellen), Arbeitsstab des Co-CIO und im Bereich IT-Projektcontrolling (4 Stellen) und jeweils eine Stelle zur Stärkung der Innenrevision, der Finanzmarktregulierung und eine Stelle A 14, die im Haushalt 2021 nach 06 14 umgesetzt wird.

Zu Spalte 9: 2 Hebungen von A 13 h.D. nach A 15 und A 16 sowie 1 Hebung von A 11 nach A 14

#### Erläuterung zu den Änderungen des Stellenplans 2019:

Zu Spalte 8: 3 neue Planstellen für den Arbeitsstab des Co-CIO und im Bereich IT-Projektcontrolling



## Kapitel 06 01 Ministerium

### STELLENÜBERSICHT

**428 00**

Für den Aufbaustab der "Föderalen IT-Agentur" können unterjährig gemäß § 49 Abs. 4 LHO bis zu 10 Tarifstellen des gehobenen Dienstes geschaffen werden.

#### Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

|                  | Kennung | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |  |
|------------------|---------|------|-----------------|----------|--|
| Atl.             | ( 001 ) | 4    | 4               |          | Außertariflich<br>davon 1 Stelle für die Entsendung eines Bediensteten des Landes zur EU |
| Höherer Dienst   | ( 001 ) | 8    | 8               | ( 7 )    | Höherer Dienst   |
| Gehobener Dienst | ( 001 ) | 14,5 | 14,5            | ( 15,5 ) | Gehobener Dienst   |
| Mittlerer Dienst | ( 001 ) | 21   | 22              |          | Mittlerer Dienst<br>davon 1 kw bis zum 31.12.2018<br>davon 1 kw bis zum 31.12.2019       |
|                  |         | 47,5 | 48,5            | ( 48,5 ) |  |

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

## Kapitel 06 01 Ministerium

### ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

428 00

#### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2018

| 1         | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |              |     |     |                              |    |   |   |                  |     |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |  |      |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|--------------|-----|-----|------------------------------|----|---|---|------------------|-----|---------------------------------------|---|--|--|------|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG |     |     | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   | Hebungen<br>2018 |     | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   |  | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |      |
|           |              |  | +                                  | - | +       | +            | -   | +   | -                            | +  | -   | + | -                | +   | -                                     | + |  | -                                      |      |
|           | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7            | 8   | 9   | 10                           | 11 | 12  |   |                  |     |                                       |   |  |  |      |
| H. Dienst | (001)        | 7,0  |                                    |   |         |              |     |     |                              |    |   |   |                  | 1,0 |                                       |   |  |  | 8,0  |
| G. Dienst | (001)        | 15,5   |                                    |   |         |              |     |     |                              |    |   |   |                  |     | 1,0                                   |   |  |  | 14,5 |
| M. Dienst | (001)        | 22,0   |                                    |   |         |              | 1,0 | 1,0 |                              |    |   |   |                  |     |                                       |   |  |  | 22,0 |
| Versch.   |              | 4,0  |                                    |   |         |              |     |     |                              |    |   |   |                  |     |                                       |   |  |  | 4,0  |
| Zusammen  |              | 48,5   |                                    |   |         |              | 1,0 | 1,0 |                              |    |   |   |                  | 1,0 | 1,0                                   |   |  |  | 48,5 |

#### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2019

| 1         | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |              |     |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2019 |  |      |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|--------------|-----|---|------------------------------|----|---|---|------------------|---|---------------------------------------|---|--|--|------|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG | §§ 8 u. 9 HG |     |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2019 |   | Hebungen<br>2019 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2019 |   |  | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2019 |      |
|           |              |  | +                                  | - | +       | +            | -   | + | -                            | +  | -   | + | -                | + | -                                     | + |  | -                                      |      |
|           | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7            | 8   | 9 | 10                           | 11 | 12  |   |                  |   |                                       |   |  |  |      |
| H. Dienst | (001)        | 8,0  |                                    |   |         |              |     |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 8,0  |
| G. Dienst | (001)        | 14,5   |                                    |   |         |              |     |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 14,5 |
| M. Dienst | (001)        | 22,0   |                                    |   |         |              | 1,0 |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 21,0 |
| Versch.   |              | 4,0  |                                    |   |         |              |     |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 4,0  |
| Zusammen  |              | 48,5   |                                    |   |         |              | 1,0 |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 47,5 |

#### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2018:

Zu Spalte 7: Wirksamwerden von kw-Vermerken infolge Stelleneinsparung: 1 Stelle

Zu Spalte 8: 1 neue Tarifstelle des mittleren Dienstes für die Fahrbereitschaft des Co-CIO

Zu Spalte 10: Umsetzung 1 Tarifstelle des gehobenen Dienstes nach Kap. 06 04 im Tausch gegen 1 Tarifstelle des höheren Dienstes

#### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2019:

Zu Spalte 7: Wirksamwerden von kw-Vermerken infolge Stelleneinsparung: 1 Stelle

## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### S T E L L E N P L A N

**422 00**

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

#### Stellenplan

##### für planmäßige Beamte und Richter

| Bes. Gr.                     | Kennung | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |   |
|------------------------------|---------|------|-----------------|----------|---|
| <b>Feste Gehälter</b>        |         |      |                 |          |   |
| B 7                          | ( 005 ) | 1    | 1               |          | Oberfinanzpräsident der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main<br>Erhält eine Aufwandsentschädigung von jährlich 900 Euro. |
| B 3                          | ( 006 ) | 3    | 3               |          | Finanzpräsident - als Leiter einer Abteilung bei der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main -                              |
| B 2                          | ( 011 ) | 1    | 1               |          | Abteilungsdirektor - als Vertreter des Leiters der Landeszentralabteilung bei der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main - |
| <b>Aufsteigende Gehälter</b> |         |      |                 |          |   |
| A 16 AZ                      | ( 000 ) | -    | -               | ( 1 )    | Altersteilzeitstelle/n kw   |
| A 16 AZ                      | ( 003 ) | 7    | 7               |          | Leitender/de Regierungsdirektor/in  |
| A 16                         | ( 000 ) | -    | -               | ( 1 )    | Altersteilzeitstelle/n kw   |
| A 16                         | ( 003 ) | 20   | 15              | ( 10 )   | Leitender/de Regierungsdirektor/in  |
| A 16                         | ( 004 ) | 2    | 2               |          | Leitender/de Baudirektor/in   |
| A 16                         | ( 057 ) | 16   | 16              |          | Leitender/de Regierungsdirektor/in (Behördenleiter/in)  |
| A 15                         | ( 000 ) | -    | -               | ( 2 )    | Altersteilzeitstelle/n kw   |
| A 15                         | ( 001 ) | 121  | 106             | ( 91 )   | Regierungsdirektor/in<br>davon 2 kw zum 31.12.2019  |
| A 15                         | ( 003 ) | 8    | 8               |          | Baudirektor/in  |
| A 15                         | ( 081 ) | 12   | 12              |          | Regierungsdirektor/in (Behördenleiter/in)   |
| A 14                         | ( 001 ) | 168  | 148             | ( 130 )  | Regierungsobererrat/rätin<br>davon 2 kw zum 31.12.2019  |
| A 14                         | ( 002 ) | 8    | 8               |          | Bauberrat/rätin   |
| A 13 h.D.                    | ( 001 ) | 97   | 87              | ( 76 )   | Regierungsrat/rätin<br>davon 1 kw zum 31.12.2019  |
| A 13 h.D.                    | ( 002 ) | 1    | 1               |          | Baurat/rätin  |
| A 13 g.D.                    | ( 000 ) | 3    | 3               | ( 13 )   | Altersteilzeitstelle/n kw   |
| A 13 g.D.                    | ( 001 ) | 492  | 492             | ( 489 )  | Oberamtsrat/rätin   |
| A 13 g.D.                    | ( 002 ) | 2    | 2               |          | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin  |
| A 12                         | ( 000 ) | 1    | 1               | ( 9 )    | Altersteilzeitstelle/n kw   |
| A 12                         | ( 001 ) | 1060 | 1055            | ( 1040 ) | Amtsrat/rätin<br>davon 2 kw zum 31.12.2019  |
| A 12                         | ( 002 ) | 4    | 4               |          | Technischer/sche Amtsrat/rätin  |

## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### Stellenplan für planmäßige Beamte und Richter

| Bes. Gr. | Kennung | 2019   | Stellen<br>2018 | ( 2017 )   |   |
|----------|---------|--------|-----------------|------------|---|
| A 11     | ( 000 ) | 10     | 10              | ( 23 )     | Altersteilzeitstelle/n kw                               |
| A 11     | ( 007 ) | 1536   | 1529            | ( 1510 )   | Steueramtman/Steueramtfrau<br>davon 3 kw zum 31.12.2019 |
| A 10     | ( 000 ) | 4      | 4               | ( 6 )      | Altersteilzeitstelle/n kw                               |
| A 10     | ( 001 ) | 7      | 7               |            | Oberinspektor/in  |
| A 10     | ( 007 ) | 968    | 960             | ( 927 )    | Steueroberinspektor/in                                  |
| A 9 g.D. | ( 001 ) | 5      | 5               |            | Inspektor/in  |
| A 9 g.D. | ( 006 ) | 504,5  | 504,5           |            | Steuerinspektor/in                                      |
| A 9 AZ   | ( 000 ) | –      | –               | ( 3 )      | Altersteilzeitstelle/n kw                               |
| A 9 AZ   | ( 017 ) | 450    | 431             | ( 407 )    | Steueramtsinspektor/in                                  |
| A 9 m.D. | ( 000 ) | 3      | 3               | ( 5 )      | Altersteilzeitstelle/n kw                               |
| A 9 m.D. | ( 001 ) | 7      | 7               |            | Amtsinspektor/in  |
| A 9 m.D. | ( 010 ) | 1275,5 | 1233,5          | ( 1166,5 ) | Steueramtsinspektor/in                                  |
| A 8      | ( 000 ) | 1      | 1               | ( 2 )      | Altersteilzeitstelle/n kw                               |
| A 8      | ( 001 ) | 10     | 10              |            | Hauptsekretär/in  |
| A 8      | ( 010 ) | 839,5  | 863,5           | ( 936,5 )  | Steuerhauptsekretär/in                                  |
| A 7      | ( 000 ) | 1      | 1               |            | Altersteilzeitstelle/n kw                               |
| A 7      | ( 001 ) | 25     | 25              |            | Obersekretär/in   |
| A 7      | ( 010 ) | 189,5  | 250,5           | ( 331,5 )  | Steuerobersekretär/in                                   |
| A 6      | ( 001 ) | 2      | 2               |            | Sekretär/in   |
| A 6      | ( 007 ) | 5      | 5               |            | Oberamtsmeister/in                                      |
| A 6      | ( 009 ) | 126,5  | 172,5           | ( 229,5 )  | Steuersekretär/in                                       |
| A 5      | ( 001 ) | 6      | 6               |            | Oberamtsmeister/in                                      |
|          |         | 8002,5 | 8002,5          | ( 8046,5 ) |   |

Von den Planstellen entfallen auf die Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main in 2018:

1 B 7, 3 B 3, 1 B 2, 9 A 16, 28 A 15, 16 A 14, 3 A 13 h.D., 45 A 13 g.D., 94 A 12, 54,5 A 11, 11,5 A 10, 16,5 A 9 AZ, 8 A 9, 5 A 8  
(insg. 295,5 Planstellen)

Von den Planstellen entfallen auf die Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main in 2019:

1 B 7, 3 B 3, 1 B 2, 9 A 16, 28 A 15, 16 A 14, 3 A 13 h.D., 45 A 13 g.D., 94 A 12, 54,5 A 11, 11,5 A 10, 16,5 A 9 AZ, 8 A 9, 5 A 8  
(insg. 295,5 Planstellen)



## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### ERLÄUTERUNGEN zum STELLENPLAN

422 00

#### Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) - 2018

| Bes. Gr.  | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |              |      |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |  |        |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|--------------|------|------------------------------|----|---|---|------------------|-------|---------------------------------------|---|--|--|--------|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |      | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   | Hebungen<br>2018 |       | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   |  | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |        |
|           |              |  | +                                  | - | +       | - | +            | -    | +                            | -  | +   | - | +                | -     | +                                     | - |  | +                                      | -      |
| 1         | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8            | 9    | 10                           | 11 | 12  |   |                  |       |                                       |   |  | 12                                     |        |
| A 16 AZ   | (000)        | 1,0  |                                    |   |         |   |              | 1,0  |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  | 0,0    |
| A 16      | (000)        | 1,0  |                                    |   |         |   |              | 1,0  |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  | 0,0    |
| A 16      | (003)        | 10,0   |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   | 5,0              |       |                                       |   |  |  | 15,0   |
| A 15      | (000)        | 2,0  |                                    |   |         |   |              | 2,0  |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  | 0,0    |
| A 15      | (001)        | 91,0   |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   | 16,0             |       | 1,0                                   |   |  |  | 106,0  |
| A 14      | (001)        | 130,0  |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   | 18,0             |       |                                       |   |  |  | 148,0  |
| A 13 h.D. | (001)        | 76,0   |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   | 11,0             |       |                                       |   |  |  | 87,0   |
| A 13 g.D. | (000)        | 13,0   |                                    |   |         |   |              |      | 10,0                         |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  | 3,0    |
| A 13 g.D. | (001)        | 489,0  |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   | 3,0              |       |                                       |   |  |  | 492,0  |
| A 12      | (000)        | 9,0  |                                    |   |         |   |              |      | 8,0                          |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  | 1,0    |
| A 12      | (001)        | 1040,0   |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   | 15,0             |       |                                       |   |  |  | 1055,0 |
| A 11      | (000)        | 23,0   |                                    |   |         |   |              |      | 13,0                         |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  | 10,0   |
| A 11      | (007)        | 1510,0   |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   | 19,0             |       |                                       |   |  |  | 1529,0 |
| A 10      | (000)        | 6,0  |                                    |   |         |   |              |      | 2,0                          |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  | 4,0    |
| A 10      | (007)        | 927,0  |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   | 33,0             |       |                                       |   |  |  | 960,0  |
| A 9 AZ    | (000)        | 3,0  |                                    |   |         |   |              |      | 3,0                          |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  | 0,0    |
| A 9 AZ    | (017)        | 407,0  |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   | 26,0             | 2,0   |                                       |   |  |  | 431,0  |
| A 9 m.D.  | (000)        | 5,0  |                                    |   |         |   |              |      | 2,0                          |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  | 3,0    |
| A 9 m.D.  | (010)        | 1166,5   |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   | 73,0             | 6,0   |                                       |   |  |  | 1233,5 |
| A 8       | (000)        | 2,0  |                                    |   |         |   |              |      | 1,0                          |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  | 1,0    |
| A 8       | (010)        | 936,5  |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   |                  | 73,0  |                                       |   |  |  | 863,5  |
| A 7       | (010)        | 331,5  |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   |                  | 81,0  |                                       |   |  |  | 250,5  |
| A 6       | (009)        | 229,5  |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   |                  | 57,0  |                                       |   |  |  | 172,5  |
| Versch.   |              | 637,5  |                                    |   |         |   |              |      |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  | 637,5  |
| Zusammen  |              | 8046,5   |                                    |   |         |   |              | 43,0 |                              |    |   |   | 219,0            | 219,0 | 1,0                                   |   |  |  | 8002,5 |

## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) - 2019

| Bes. Gr.  | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2019 |  |   |        |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|--------------|---|------------------------------|----|---|---|------------------|-------|---------------------------------------|---|--|--|---|--------|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2019 |   | Hebungen<br>2019 |       | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2019 |   |  | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2019 |   |        |
|           |              |  | +                                  | - | +       | - | +            | - | +                            | -  | +   | - | +                | -     | +                                     | - |  | +                                      | - |        |
| 1         | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8            | 9 | 10                           | 11 | 12  |   |                  |       |                                       |   |  | 12                                     |   |        |
| A 16 AZ   | (000)        | 0,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  |   | 0,0    |
| A 16      | (000)        | 0,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  |   | 0,0    |
| A 16      | (003)        | 15,0   |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   | 5,0              |       |                                       |   |  |  |   | 20,0   |
| A 15      | (000)        | 0,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  |   | 0,0    |
| A 15      | (001)        | 106,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  | 15,0  |                                       |   |  |  |   | 121,0  |
| A 14      | (001)        | 148,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  | 20,0  |                                       |   |  |  |   | 168,0  |
| A 13 h.D. | (001)        | 87,0   |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  | 10,0  |                                       |   |  |  |   | 97,0   |
| A 13 g.D. | (000)        | 3,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  |   | 3,0    |
| A 13 g.D. | (001)        | 492,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  |   | 492,0  |
| A 12      | (000)        | 1,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  |   | 1,0    |
| A 12      | (001)        | 1055,0   |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  | 5,0   |                                       |   |  |  |   | 1060,0 |
| A 11      | (000)        | 10,0   |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  |   | 10,0   |
| A 11      | (007)        | 1529,0   |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  | 7,0   |                                       |   |  |  |   | 1536,0 |
| A 10      | (000)        | 4,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  |   | 4,0    |
| A 10      | (007)        | 960,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  | 8,0   |                                       |   |  |  |   | 968,0  |
| A 9 AZ    | (000)        | 0,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  |   | 0,0    |
| A 9 AZ    | (017)        | 431,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  | 20,0  | 1,0                                   |   |  |  |   | 450,0  |
| A 9 m.D.  | (000)        | 3,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  |   | 3,0    |
| A 9 m.D.  | (010)        | 1233,5   |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  | 45,0  | 3,0                                   |   |  |  |   | 1275,5 |
| A 8       | (000)        | 1,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  |   | 1,0    |
| A 8       | (010)        | 863,5  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       | 24,0                                  |   |  |  |   | 839,5  |
| A 7       | (010)        | 250,5  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       | 61,0                                  |   |  |  |   | 189,5  |
| A 6       | (009)        | 172,5  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       | 46,0                                  |   |  |  |   | 126,5  |
| Versch.   |              | 637,5  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |       |                                       |   |  |  |   | 637,5  |
| Zusammen  |              | 8002,5   |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  | 135,0 | 135,0                                 |   |  |  |   | 8002,5 |

#### Erläuterung zu den Änderungen des Stellenplans 2018:

Zu Spalte 7: Wirksamwerden von kw-Vermerken bei Altersteilzeitstellen: 43 Stellen

Zu Spalte 9: 20 Hebungen von Planstellen des mittleren Dienstes ( 5 A 7, 15 A 6) in Planstellen des gehobenen Dienstes (5 A 12, 5 A 11, 10 A 10)

6 Hebungen von A 8 nach A 9 AZ und 28 Hebungen von A 8 nach A 9 m.D.

100 Hebungen von Planstellen des mittleren Dienstes (2 A 9Z, 6 A 9, 30 A 8, 40 A 7 und 22 A 6) in 50 Planstellen des gehobenen Dienstes (3 A 13, 10 A 12, 14 A 11 und 23 A 10) und 50 Planstellen des höheren Dienstes ((5 A 16, 16 A 15, 18 A 14 und 11 A 13)

65 Hebungen (9 A 8, 36 A 7 und 20 A 6 in 20 A 9Z und 45 A 9) durch 90 Umschichtungen vom allgemeinen Schlüssel in den Funktionenschlüssel (Sachbearbeiter)

Zu Spalte 10: Umsetzung einer Planstelle A 15 nach 03 01 im Rahmen des Integrationsfonds

#### Erläuterung zu den Änderungen des Stellenplans 2019:

Zu Spalte 9: 20 Hebungen von Planstellen des mittleren Dienstes (5 A 7, 15 A 6) in Planstellen des gehobenen Dienstes (5 A 12, 7 A 11, 8 A 10)

50 Hebungen von Planstellen des mittleren Dienstes (1 A 9Z, 3 A 9, 15 A 8, 20 A 7 und 11 A 6) in Planstellen des höheren Dienstes (5 A 16, 15 A 15, 20 A 14 und 10 A 13)

65 Hebungen (9 A 8, 36 A 7 und 20 A 6 in 20 A 9Z und 45 A 9) durch 90 Umschichtungen vom allgemeinen Schlüssel in den Funktionenschlüssel (Sachbearbeiter)

## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

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

### Gehobener Dienst - 2018

| Bes.Gr. | § 27 HBesG                           | § 27 HBesG                           | § 27 HBesG                       | § 27 HBesG                       | § 27 HBesG                          | § 27 HBesG                    | restliche<br>Stellen | Summe<br>der<br>Stellen |
|---------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------|
|         | Anlage IX<br>Abs. 2 Nr. 4            | Anlage IX<br>Abs. 2 Nr.6             | Anlage IX<br>Abs. 3 Nr.<br>1a    | Anlage IX<br>Abs. 3 Nr.<br>1b    | Anlage IX<br>Abs. 3 Nr.<br>1c       | Anlage IX<br>Abs. 3 Nr.<br>1e |                      |                         |
|         | (Beamte im<br>technischen<br>Dienst) | (Beamte d.<br>Steuerver-<br>waltung) | (Prüfer v.<br>Konzernen<br>usw.) | (Prüfer v.<br>Großbetr.<br>usw.) | (Prüfer v.<br>Mittel-<br>betr. usw) | SGL Bp und<br>Steufa)         |                      |                         |
| A 13    | 2,0                                  | 212,0                                | 223,0                            | –                                | –                                   | 57,0                          | –                    | 494,0                   |
| A 12    | 4,0                                  | 547,0                                | 227,0                            | 249,0                            | –                                   | 32,0                          | –                    | 1.059,0                 |
| A 11    | –                                    | 890,0                                | –                                | 377,0                            | 262,0                               | –                             | –                    | 1.529,0                 |
| A 10    | –                                    | 817,0                                | –                                | –                                | 143,0                               | –                             | 7,0                  | 967,0                   |
| A 9     | –                                    | 504,5                                | –                                | –                                | –                                   | –                             | 5,0                  | 509,5                   |
| Summe   | 6,0                                  | 2.970,5                              | 450,0                            | 626,0                            | 405,0                               | 89,0                          | 12,0                 | 4.558,5                 |

### Gehobener Dienst - 2019

| Bes.Gr. | § 27 HBesG                           | § 27 HBesG                           | § 27 HBesG                       | § 27 HBesG                       | § 27 HBesG                          | § 27 HBesG                    | restliche<br>Stellen | Summe<br>der<br>Stellen |
|---------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------|
|         | Anlage IX<br>Abs. 2 Nr. 4            | Anlage IX<br>Abs. 2 Nr.6             | Anlage IX<br>Abs. 3 Nr.<br>1a    | Anlage IX<br>Abs. 3 Nr.<br>1b    | Anlage IX<br>Abs. 3 Nr.<br>1c       | Anlage IX<br>Abs. 3 Nr.<br>1e |                      |                         |
|         | (Beamte im<br>technischen<br>Dienst) | (Beamte d.<br>Steuerver-<br>waltung) | (Prüfer v.<br>Konzernen<br>usw.) | (Prüfer v.<br>Großbetr.<br>usw.) | (Prüfer v.<br>Mittel-<br>betr. usw) | SGL Bp und<br>Steufa)         |                      |                         |
| A 13    | 2,0                                  | 212,0                                | 223,0                            | –                                | –                                   | 57,0                          | –                    | 494,0                   |
| A 12    | 4,0                                  | 550,0                                | 227,0                            | 249,0                            | –                                   | 32,0                          | 2,0                  | 1.064,0                 |
| A 11    | –                                    | 894,0                                | –                                | 377,0                            | 262,0                               | –                             | 3,0                  | 1.536,0                 |
| A 10    | –                                    | 825,0                                | –                                | –                                | 143,0                               | –                             | 7,0                  | 975,0                   |
| A 9     | –                                    | 504,5                                | –                                | –                                | –                                   | –                             | 5,0                  | 509,5                   |
| Summe   | 6,0                                  | 2.985,5                              | 450,0                            | 626,0                            | 405,0                               | 89,0                          | 17,0                 | 4.578,5                 |

### Mittlerer Dienst - 2018

| Bes.Gr. | § 27 HBesG   | § 27 HBesG   | Restliche<br>Stellen | Summe<br>der<br>Stellen |
|---------|--|--|----------------------|-------------------------|
|         | Anlage IX<br>Abs. 3 Nr. 1d<br>(Steuer-<br>außenprüfer) | Anlage IX<br>Abs. 3 Nr. 7<br>(Sachbe-<br>arbeiter) |                      |                         |
| A 9 AZ  | 45,0   | 378,0  | 8,0                  | 431,0                   |
| A 9     | 106,0  | 1.106,0  | 28,5                 | 1.240,5                 |
| A 8     | 101,0  | 589,0  | 183,5                | 873,5                   |
| A 7     | –  | –  | 275,5                | 275,5                   |
| A 6     | –  | –  | 179,5                | 179,5                   |
| A 5     | –  | –  | 6,0                  | 6,0                     |
| Summe   | 252,0  | 2.073,0  | 681,0                | 3.006,0                 |

### Mittlerer Dienst - 2019

| Bes.Gr. | § 27 HBesG   | § 27 HBesG   | Restliche<br>Stellen | Summe<br>der<br>Stellen |
|---------|--|--|----------------------|-------------------------|
|         | Anlage IX<br>Abs. 3 Nr. 1d<br>(Steuer-<br>außenprüfer) | Anlage IX<br>Abs. 3 Nr. 7<br>(Sachbe-<br>arbeiter) |                      |                         |
| A 9 AZ  | 45,0   | 400,0  | 5,0                  | 450,0                   |
| A 9     | 106,0  | 1.156,0  | 20,5                 | 1.282,5                 |
| A 8     | 101,0  | 607,0  | 141,5                | 849,5                   |
| A 7     | –  | –  | 214,5                | 214,5                   |
| A 6     | –  | –  | 133,5                | 133,5                   |
| A 5     | –  | –  | 6,0                  | 6,0                     |
| Summe   | 252,0  | 2.163,0  | 521,0                | 2.936,0                 |

## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### STELLENPLAN

422 00

#### Stellenplan

#### für Leerstellen (Beamte und Richter)

| Bes. Gr.                     | Kennung | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |  |
|------------------------------|---------|------|-----------------|----------|--|
| <b>Aufsteigende Gehälter</b> |         |      |                 |          |  |
| A 15                         | ( 974 ) | 1    | 1               |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) aus sonstigen Gründen beurlaubte(n) Bedienstete(n)  |
| A 14                         | ( 984 ) | 1    | 1               | ( - )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) zu einem anderen Dienstherrn abgeordnete(n) Bedienstete(n)  |
| A 14                         | ( 985 ) | 1    | 1               | ( - )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), der/die als Richter/in kraft Auftrags zu einem hessischen Gericht abgeordnet ist/sind |
| A 14                         | ( 992 ) | 1    | 1               |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub   |
| A 13 h.D.                    | ( 992 ) | 2    | 2               |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub   |
| A 12                         | ( 978 ) | 1    | 1               |          | Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)   |
| A 12                         | ( 992 ) | 8    | 8               | ( 3 )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub   |
| A 11                         | ( 976 ) | 2    | 2               |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 92 a HBG/§ 85 a HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)   |
| A 11                         | ( 992 ) | 29   | 29              | ( 24 )   | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub   |
| A 10                         | ( 976 ) | 2    | 2               |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 92 a HBG/§ 85 a HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)   |
| A 10                         | ( 978 ) | 1    | 1               |          | Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)   |
| A 10                         | ( 992 ) | 30   | 30              | ( 15 )   | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub   |
| A 9 g.D.                     | ( 976 ) | -    | -               | ( 1 )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 92 a HBG/§ 85 a HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)   |
| A 9 g.D.                     | ( 992 ) | 3    | 3               |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub   |
| A 9 AZ                       | ( 992 ) | 2    | 2               |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub   |
| A 9 m.D.                     | ( 976 ) | 2    | 2               | ( 5 )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 92 a HBG/§ 85 a HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)   |
| A 9 m.D.                     | ( 978 ) | -    | -               | ( 1 )    | Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)   |
| A 9 m.D.                     | ( 992 ) | 20   | 20              | ( 22 )   | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub   |
| A 8                          | ( 976 ) | 3    | 3               | ( 4 )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 92 a HBG/§ 85 a HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)   |



## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### STELLENPLAN

422 00

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

#### Stellenübersicht

##### für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst

| Bes. Gr. | Kennung | Stellen |      |          |   |
|----------|---------|---------|------|----------|---|
|          |         | 2019    | 2018 | ( 2017 ) |   |
| A 9 g.D. | ( 403 ) | 1015    | 1015 | ( 685 )  | Finanzanwärter/in<br>davon 300 ku in Planstellen zum 31.12.2020<br>davon 30 kw zum 31.12.2020 |
| A 6      | ( 404 ) | 439     | 439  | ( 319 )  | Steueranwärter/in<br>davon 120 kw zum 31.12.2020  |
|          |         | 1454    | 1454 | ( 1004 ) |   |

### ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

422 00

#### Änderung der Stellen für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst - 2018

| Bes. Gr. | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |  |  |        |  |
|----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|--------------|---|------------------------------|----|---|---|------------------|---|---------------------------------------|---|--|--|--|--------|--|
|          |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   | Hebungen<br>2018 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   |  | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |  |        |  |
|          |              |  | +                                  | - | +       | - | +            | - | +                            | -  | +   | - | +                | - | +                                     | - |  |  |  |        |  |
| 1        | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8            | 9 | 10                           | 11 | 12  |   |                  |   |                                       |   |  |  |  |        |  |
| A 9 g.D. | (403)        | 685,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    | 330,0                                     |   |                  |   |                                       |   |  |  |  | 1015,0 |  |
| A 6      | (404)        | 319,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    | 120,0                                     |   |                  |   |                                       |   |  |  |  | 439,0  |  |
| Versch.  |              | 0,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  |  | 0,0    |  |
| Zusammen |              | 1004,0   |                                    |   |         |   |              |   |                              |    | 450,0                                     |   |                  |   |                                       |   |  |  |  | 1454,0 |  |

#### Erläuterung zu den Änderungen des Stellenplans 2018:

Zu Spalte 8: 200 neue Finanzanwärter/innen im Zusammenhang mit der Demografievorsorge  
100 neue Finanzanwärter/innen zur Stärkung der Betriebsprüfung  
120 neue Steueranwärter/innen und 30 neue Finanzanwärter/innen zur Deckung von Einstellungsspitzen beim regulären Ersatzbedarf

## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### STELLENÜBERSICHT

**428 00**

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

#### Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

| Kennung                  | 2019  | Stellen<br>2018 | ( 2017 )   |   |
|--------------------------|-------|-----------------|------------|---|
| Höherer Dienst ( 001 )   | 21    | 21              | ( 22 )     | Höherer Dienst  |
| Gehobener Dienst ( 001 ) | 411   | 411             | ( 413 )    | Gehobener Dienst  |
| Mittlerer Dienst ( 000 ) | 1     | 1               |            | Altersteilzeitstelle/n kw   |
| Mittlerer Dienst ( 001 ) | 928,5 | 928,5           | ( 925,5 )  | Mittlerer Dienst<br>davon 3 kw mit Ausscheiden der Stelleninhaber |
| Auszubildende ( 001 )    | 1,5   | 52,5            | ( 106 )    | Auszubildende   |
|                          | 1363  | 1414            | ( 1467,5 ) |   |

Von den Stellen entfallen auf die Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main in 2018:  
13 höherer Dienst, 59 gehobener Dienst, 42 mittlerer Dienst (insg. 114 Stellen)

Von den Stellen entfallen auf die Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main in 2019:  
13 höherer Dienst, 59 gehobener Dienst, 42 mittlerer Dienst (insg. 114 Stellen)

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

## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

428 00

#### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2018

| 1 | Ken-<br>nung    | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |   |              |    |                              |      |   |   |                  |     |                                       | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |  |  |        |
|---|-----------------|--|------------------------------------|---|---------|---|---|--------------|----|------------------------------|------|---|---|------------------|-----|---------------------------------------|--|--|--|--------|
|   |                 |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   |   | §§ 8 u. 9 HG |    | Haus-<br>halts-<br>vermerken |      | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   | Hebungen<br>2018 |     | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |  | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |  |        |
|   |                 |  | +                                  | - | +       | + | - | +            | -  | +                            | -    | +   | - | +                | -   | +                                     |  | -                                      |  |        |
|   |                 | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8 | 9            | 10 | 11                           | 12   |   |   |                  |     |                                       |  |  |  |        |
|   | H. Dienst (001) | 22,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |      |   |   |                  | 1,0 |                                       |  |  |  | 21,0   |
|   | G. Dienst (001) | 413,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |      |   |   |                  | 1,0 | 3,0                                   |  |  |  | 411,0  |
|   | M. Dienst (001) | 925,5  |                                    |   |         |   |   | 1,0          |    |                              |      |   |   |                  | 4,0 |                                       |  |  |  | 928,5  |
|   | Azubi (001)     | 106,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              | 53,5 |   |   |                  |     |                                       |  |  |  | 52,5   |
|   | Versch.         | 1,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |      |   |   |                  |     |                                       |  |  |  | 1,0    |
|   | Zusammen        | 1467,5   |                                    |   |         |   |   | 1,0          |    | 53,5                         |      |   |   | 5,0              | 4,0 |                                       |  |  |  | 1414,0 |

#### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2019

| 1 | Ken-<br>nung    | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |   |              |    |                              |      |   |   |                  |   |                                       | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2019 |  |  |  |        |
|---|-----------------|--|------------------------------------|---|---------|---|---|--------------|----|------------------------------|------|---|---|------------------|---|---------------------------------------|--|--|--|--|--------|
|   |                 |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   |   | §§ 8 u. 9 HG |    | Haus-<br>halts-<br>vermerken |      | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2019 |   | Hebungen<br>2019 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2019 |  | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2019 |  |  |        |
|   |                 |  | +                                  | - | +       | + | - | +            | -  | +                            | -    | +   | - | +                | - | +                                     |  | -                                      |  |  |        |
|   |                 | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8 | 9            | 10 | 11                           | 12   |   |   |                  |   |                                       |  |  |  |  |        |
|   | H. Dienst (001) | 21,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |      |   |   |                  |   |                                       |  |  |  |  | 21,0   |
|   | G. Dienst (001) | 411,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |      |   |   |                  |   |                                       |  |  |  |  | 411,0  |
|   | M. Dienst (001) | 928,5  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |      |   |   |                  |   |                                       |  |  |  |  | 928,5  |
|   | Azubi (001)     | 52,5   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              | 51,0 |   |   |                  |   |                                       |  |  |  |  | 1,5    |
|   | Versch.         | 1,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |      |   |   |                  |   |                                       |  |  |  |  | 1,0    |
|   | Zusammen        | 1414,0   |                                    |   |         |   |   |              |    | 51,0                         |      |   |   |                  |   |                                       |  |  |  |  | 1363,0 |

#### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2018:

Zu Spalte 7: Wirksamwerden eines personenbezogenen kw-Vermerks: 1 Stelle

Zu Spalte 8: Wegfall infolge Einsparung: 53,5 Stellen

Zu Spalte 10: Umsetzung einer Tarifstelle des höheren Dienstes nach Kap. 06 01 im Tausch gegen eine Tarifstelle des gehobenen Dienstes

Umsetzung von 3 Tarifstellen des gehobenen Dienstes nach Kap. 06 07 im Tausch gegen 3 Tarifstellen des mittleren Dienstes

Umsetzung einer Tarifstelle des mittleren Dienstes von Kapitel 03 01 aus dem Integrationsfond

#### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2019:

Zu Spalte 8: Wegfall infolge Einsparung: 51 Stellen



## Kapitel 06 04 Steuerverwaltung

### STELLENÜBERSICHT

428 00

#### Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (Leerstellen)

| Kennung                  | 2019 | Stellen |          |   |
|--------------------------|------|---------|----------|---|
|                          |      | 2018    | ( 2017 ) |   |
| Gehobener Dienst ( 993 ) | -    | -       | ( 1 )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), dessen/deren Arbeitsverhältnis während der Gewährung einer Rente auf Zeit ruht |
| Mittlerer Dienst ( 992 ) | 5    | 5       | ( 6 )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub  |
| Mittlerer Dienst ( 993 ) | 8    | 8       | ( 11 )   | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), dessen/deren Arbeitsverhältnis während der Gewährung einer Rente auf Zeit ruht |
|                          | 13   | 13      | ( 18 )   |   |

### ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

428 00

#### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (Leerstellen) - 2018

| 1         | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |     |         |   |              |   |                              |    |   |      |                  | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |                                       |   |  |  |  |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|-----|---------|---|--------------|---|------------------------------|----|---|------|------------------|--|---------------------------------------|---|--|--|--|
|           |              |  | § 50 LHO                           |     | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |      | Hebungen<br>2018 |  | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |  |  |
|           |              |  | +                                  | -   | +       | - | +            | - | +                            | -  | +   | -    | +                |  | -                                     | + | -                                      |  |  |
|           |              |  | 4                                  | 5   | 6       | 7 | 8            | 9 | 10                           | 11 | 12  |      |                  |  |                                       |   |  |  |  |
| G. Dienst | ( 993 )      | 1,0  |                                    |     |         |   | 1,0          |   |                              |    |   | 0,0  |                  |  |                                       |   |  |  |  |
| M. Dienst | ( 992 )      | 6,0  |                                    | 1,0 |         |   | 2,0          |   |                              |    |   | 5,0  |                  |  |                                       |   |  |  |  |
| M. Dienst | ( 993 )      | 11,0   |                                    |     |         |   | 3,0          |   |                              |    |   | 8,0  |                  |  |                                       |   |  |  |  |
| Versch.   |              | 0,0  |                                    |     |         |   |              |   |                              |    |   | 0,0  |                  |  |                                       |   |  |  |  |
| Zusammen  |              | 18,0   |                                    | 1,0 |         |   | 6,0          |   |                              |    |   | 13,0 |                  |  |                                       |   |  |  |  |

**Kapitel 06 07**  
**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda**

**STELLENPLAN****422 00**

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

**Stellenplan**  
**für planmäßige Beamte und Richter**

| Bes. Gr.                     | Kennung | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |  |
|------------------------------|---------|------|-----------------|----------|--|
| <b>Feste Gehälter</b>        |         |      |                 |          |  |
| B 2                          | ( 013 ) | 1    | 1               |          | Direktor/in an einer Verwaltungsfachhochschule - als Koordinator für ressortübergreifende Aus- und Fortbildung |
| <b>Aufsteigende Gehälter</b> |         |      |                 |          |  |
| A 16                         | ( 003 ) | 7    | 7               |          | Leitender/de Regierungsdirektor/in   |
| A 15                         | ( 001 ) | 7    | 7               |          | Regierungsdirektor/in  |
| A 15                         | ( 028 ) | 1    | 1               |          | Kanzler/in einer Fachhochschule  |
| A 14                         | ( 001 ) | 2    | 2               |          | Regierungsoberrat/rätin  |
| A 13 g.D.                    | ( 001 ) | 8    | 8               |          | Oberamtsrat/rätin  |
| A 12                         | ( 001 ) | 5    | 5               |          | Amtsrat/rätin  |
| A 11                         | ( 001 ) | 1    | 1               |          | Amtmann/Amtfrau  |
| A 9 AZ                       | ( 017 ) | 2    | 2               |          | Steueramtsinspektor/in   |
| A 9 m.D.                     | ( 010 ) | 2    | 2               |          | Steueramtsinspektor/in   |
| A 8                          | ( 010 ) | 4    | 4               |          | Steuerhauptsekretär/in   |
|                              |         | 40   | 40              | ( 40 )   |  |

**STELLENÜBERSICHT****428 00**

**Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)**

| Kennung                  | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |                  |  |
|--------------------------|------|-----------------|----------|------------------|--|
| Gehobener Dienst ( 001 ) | 4    | 4               | ( 1 )    | Gehobener Dienst |  |
| Mittlerer Dienst ( 001 ) | 32,5 | 33,5            | ( 37,5 ) | Mittlerer Dienst |  |
|                          |      | 36,5            | 37,5     | ( 38,5 )         |  |

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

## Kapitel 06 07

### Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda

#### ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

428 00

##### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2018

| 1         | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |     |              |   |                              |     |   |   |                  |   |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |  |   |      |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|-----|--------------|---|------------------------------|-----|---|---|------------------|---|---------------------------------------|---|--|--|---|------|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |     | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |     | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   | Hebungen<br>2018 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   |  | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |   |      |
|           |              |  | +                                  | - | +       | +   | -            | + | -                            | +   | -   | + | -                | + | -                                     | + |  | -                                      | + | -    |
|           | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7   | 8            | 9 | 10                           | 11  | 12  |   |                  |   |                                       |   |  |  |   |      |
| G. Dienst | (001)        | 1,0  |                                    |   | 3,0     |     |              |   |                              |     |   |   |                  |   |                                       |   |  |  |   | 4,0  |
| M. Dienst | (001)        | 37,5   |                                    |   |         | 3,0 |              |   |                              | 1,0 |   |   |                  |   |                                       |   |  |  |   | 33,5 |
| Versch.   |              | 0,0  |                                    |   |         |     |              |   |                              |     |   |   |                  |   |                                       |   |  |  |   | 0,0  |
| Zusammen  |              | 38,5   |                                    |   | 3,0     | 3,0 |              |   | 1,0                          |     |   |   |                  |   |                                       |   |  |  |   | 37,5 |

##### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2019

| 1         | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |              |     |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2019 |  |   |      |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|--------------|-----|------------------------------|----|---|---|------------------|---|---------------------------------------|---|--|--|---|------|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |     | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2019 |   | Hebungen<br>2019 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2019 |   |  | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2019 |   |      |
|           |              |  | +                                  | - | +       | + | -            | +   | -                            | +  | -   | + | -                | + | -                                     | + |  | -                                      | + | -    |
|           | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8            | 9   | 10                           | 11 | 12  |   |                  |   |                                       |   |  |  |   |      |
| G. Dienst | (001)        | 4,0  |                                    |   |         |   |              |     |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  |   | 4,0  |
| M. Dienst | (001)        | 33,5   |                                    |   |         |   |              |     | 1,0                          |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  |   | 32,5 |
| Versch.   |              | 0,0  |                                    |   |         |   |              |     |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  |   | 0,0  |
| Zusammen  |              | 37,5   |                                    |   |         |   |              | 1,0 |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  |   | 36,5 |

##### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2018:

Zu Spalte 6: Umsetzung von 3 Tarifstellen des mittleren Dienstes nach Kap. 06 04 im Tausch gegen 3 Tarifstellen des gehobenen Dienstes

Zu Spalte 8: Wegfall infolge Einsparung: 1 Stelle

##### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2019:

Zu Spalte 8: Wegfall infolge Einsparung: 1 Stelle

## Kapitel 06 13

### Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

#### STELLENPLAN

422 01

#### Stellenplan für planmäßige Beamte und Richter

| Bes. Gr.                     | Kennung | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |   |
|------------------------------|---------|------|-----------------|----------|---|
| <b>Feste Gehälter</b>        |         |      |                 |          |   |
| B 6                          | ( 007 ) | 1    | 1               |          | Direktor/in des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen  |
| B 3                          | ( 009 ) | 1    | 1               | ( - )    | Vertreter/in des Direktors/der Direktorin des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen                                |
| B 2                          | ( 007 ) | -    | -               | ( 1 )    | Vertreter/in des Direktors/der Direktorin des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen                                |
| <b>Aufsteigende Gehälter</b> |         |      |                 |          |   |
| A 16                         | ( 003 ) | 2    | 2               | ( 1 )    | Leitender/de Regierungsdirektor/in  |
| A 16                         | ( 004 ) | 7    | 7               |          | Leitender/de Baudirektor/in   |
| A 15                         | ( 001 ) | 4    | 4               |          | Regierungsdirektor/in   |
| A 15                         | ( 003 ) | 23   | 23              |          | Baudirektor/in  |
| A 14                         | ( 001 ) | 8    | 8               |          | Regierungsoberrat/rätin   |
| A 14                         | ( 002 ) | 31   | 31              |          | Bauberrat/rätin   |
| A 13 h.D.                    | ( 002 ) | 19   | 19              |          | Baurat/rätin  |
| A 13 AZ                      | ( 010 ) | 1    | 1               |          | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin  |
| A 13 g.D.                    | ( 001 ) | 9    | 9               |          | Oberamtsrat/rätin<br>davon 1 ku in eine Tarifstelle vergleichbar gehobener Dienst mit Ausscheiden des Stelleninhabers |
| A 13 g.D.                    | ( 002 ) | 8    | 8               |          | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin  |
| A 12                         | ( 001 ) | 13   | 13              |          | Amtsrat/rätin   |
| A 12                         | ( 002 ) | 20   | 20              |          | Technischer/sche Amtsrat/rätin  |
| A 11                         | ( 001 ) | 29   | 29              | ( 30 )   | Amtmann/Amtfrau<br>davon 9 ku in Tarifstellen vergleichbar gehobener Dienst mit Ausscheiden der Stelleninhaber        |
| A 11                         | ( 002 ) | 31   | 31              |          | Technischer/sche Amtmann/Amtfrau  |
| A 10                         | ( 001 ) | 1    | 1               |          | Oberinspektor/in  |
| A 10                         | ( 002 ) | 8    | 8               |          | Technischer/sche Oberinspektor/in   |
| A 9 m.D.                     | ( 001 ) | 1    | 1               | ( 2 )    | Amtsinspektor/in  |
| A 8                          | ( 001 ) | 1    | 1               |          | Hauptsekretär/in  |
| A 7                          | ( 006 ) | 1    | 1               |          | Oberwerkmeister/in  |
| A 6                          | ( 006 ) | 1    | 1               |          | Werkmeister/in  |
| A 5                          | ( 000 ) | -    | -               | ( 1 )    | Altersteilzeitstelle/n kw   |
| A 5                          | ( 005 ) | 1    | 1               |          | Hauptwart/in  |
|                              |         | 221  | 221             | ( 223 )  |   |

## Kapitel 06 13

### Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

#### ERLÄUTERUNGEN zum STELLENPLAN

422 01

#### Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) - 2018

| Bes. Gr. | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |              |   |                              |     |   |   |                  |     | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |                                       |   |  |  |
|----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|--------------|---|------------------------------|-----|---|---|------------------|-----|--|---------------------------------------|---|--|--|
|          |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |     | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   | Hebungen<br>2018 |     |  | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |  |
|          |              |  | +                                  | - | +       | + | -            | + | -                            | +   | -   | + | -                | +   |  | -                                     | + | -                                      |  |
| 1        | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8            | 9 | 10                           | 11  | 12  |   |                  |     |  |                                       |   |  |  |
| B 3      | (009)        | 0,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |     |   |   | 1,0              |     |  |                                       |   | 1,0                                    |  |
| B 2      | (007)        | 1,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |     |   |   |                  | 1,0 |  |                                       |   | 0,0                                    |  |
| A 16     | (003)        | 1,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              | 1,0 |   |   |                  |     |  |                                       |   | 2,0                                    |  |
| A 11     | (001)        | 30,0   |                                    |   |         |   |              |   |                              |     | 1,0                                       |   |                  |     |  |                                       |   | 29,0                                   |  |
| A 9 m.D. | (001)        | 2,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |     | 1,0                                       |   |                  |     |  |                                       |   | 1,0                                    |  |
| A 5      | (000)        | 1,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |     | 1,0                                       |   |                  |     |  |                                       |   | 0,0                                    |  |
| Versch.  |              | 188,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |     |   |   |                  |     |  |                                       |   | 188,0                                  |  |
| Zusammen |              | 223,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              | 3,0 | 1,0                                       |   | 1,0              | 1,0 |  |                                       |   | 221,0                                  |  |

#### Erläuterung zu den Änderungen des Stellenplans 2018:

- Zu Spalte 7: Wirksamwerden von zwei ku-Vermerken bei Bes.Gr. A 11 und A 9 m.D.  
Wirksamwerden eines kw-Vermerks bei einer Altersteilzeitstelle bei Bes.Gr. A 5
- Zu Spalte 8: 1 neue Stelle A 16 für das Justizariat
- Zu Spalte 9: Hebung von B 2 nach B 3 für den Vertreter des Direktors

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

#### Gehobener Dienst 2018

| Bes.Gr. | § 27 HBesG<br>Anlage IX<br>Abs. 2 Nr. 4<br>(Beamte im<br>technischen<br>Dienst) | restliche<br>Stellen | Summe<br>der<br>Stellen |
|---------|---|----------------------|-------------------------|
| A 13 AZ | 1,0   | -                    | 1,0                     |
| A 13    | 8,0   | 9,0                  | 17,0                    |
| A 12    | 20,0  | 13,0                 | 33,0                    |
| A 11    | 31,0  | 29,0                 | 60,0                    |
| A 10    | 8,0   | 1,0                  | 9,0                     |
| Summe   | 68,0  | 52,0                 | 120,0                   |

#### Gehobener Dienst 2019

| Bes.Gr. | § 27 HBesG<br>Anlage IX<br>Abs. 2 Nr. 4<br>(Beamte im<br>technischen<br>Dienst) | restliche<br>Stellen | Summe<br>der<br>Stellen |
|---------|---|----------------------|-------------------------|
| A 13 AZ | 1,0   | -                    | 1,0                     |
| A 13    | 8,0   | 9,0                  | 17,0                    |
| A 12    | 20,0  | 13,0                 | 33,0                    |
| A 11    | 31,0  | 29,0                 | 60,0                    |
| A 10    | 8,0   | 1,0                  | 9,0                     |
| Summe   | 68,0  | 52,0                 | 120,0                   |

**Kapitel 06 13**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**STELLENPLAN****422 41****Stellenplan****für Leerstellen (Beamte und Richter)**

| Bes. Gr. | Kennung | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |
|----------|---------|------|-----------------|----------|
|----------|---------|------|-----------------|----------|

**Aufsteigende Gehälter**

|      |         |   |   |       |  |
|------|---------|---|---|-------|--|
| A 11 | ( 992 ) | - | - |       | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub |
|      |         | - | - | ( - ) |  |

**STELLENÜBERSICHT****422 61****Stellenübersicht****für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst**

| Bes. Gr. | Kennung | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |
|----------|---------|------|-----------------|----------|
|----------|---------|------|-----------------|----------|

|           |         |    |    |        |   |
|-----------|---------|----|----|--------|---|
| A 13 h.D. | ( 401 ) | 30 | 30 | ( 20 ) | Baureferendar/in                          |
| A 10      | ( 401 ) | 10 | 10 |        | Technischer/sche Oberinspektoranwärter/in |
|           |         | 40 | 40 | ( 30 ) |   |

**ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT****422 61****Änderung der Stellen für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst - 2018**

| Bes. Gr.  | Kennung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |              |   |                              |    |   |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |                  |   |                                       |      |  |  |
|-----------|---------|--|------------------------------------|---|---------|---|--------------|---|------------------------------|----|---|---|--|------------------|---|---------------------------------------|------|--|--|
|           |         |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   |  | Hebungen<br>2018 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |      | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |  |
|           |         |  | +                                  | - | +       | + | -            | + | -                            | +  | -   | + |  | -                | + | -                                     | +    | -                                      |  |
| 1         | 2       | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8            | 9 | 10                           | 11 | 12  |   |  |                  |   |                                       |      |  |  |
| A 13 h.D. | ( 401 ) | 20,0   |                                    |   |         |   |              |   | 10,0                         |    |   |   |  |                  |   |                                       | 30,0 |  |  |
| Versch.   |         | 10,0   |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |  |                  |   |                                       | 10,0 |  |  |
| Zusammen  |         | 30,0   |                                    |   |         |   |              |   | 10,0                         |    |   |   |  |                  |   |                                       | 40,0 |  |  |

Erläuterung zu den Änderungen zur Stellenübersicht 2018:

Zu Spalte 10: Umwandlung von 10 Stellen für Auszubildende in Baureferendare

**Kapitel 06 13**  
**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**

**STELLENÜBERSICHT**

**428 01**

**Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)**

|                  | Kennung | 2019  | Stellen<br>2018 | ( 2017 )  |   |
|------------------|---------|-------|-----------------|-----------|---|
| Atl.             | ( 001 ) | 3     | 3               |           | Außertariflich<br>davon 1 kw zum 31.12.2020   |
| Höherer Dienst   | ( 001 ) | 138,5 | 138,5           | ( 137,5 ) | Höherer Dienst<br>davon 1 kw zum 31.12.2019<br>davon 1 kw zum 31.12.2022<br>davon 1 ku in den mittleren Dienst mit Ausscheiden des Stelleninhabers  |
| Gehobener Dienst | ( 001 ) | 751   | 736             | ( 769 )   | Gehobener Dienst<br>davon 5 kw bis 31.12.2018<br>davon 5 kw bis 31.12.2019<br>davon 35 kw zum 31.12.2025<br>davon 22 kw zum 31.12.2019<br>davon 21 kw zum 31.12.2022<br>davon 2 kw mit Ausscheiden der Stelleninhaber |
| Mittlerer Dienst | ( 000 ) | –     | 11              | ( – )     | Altersteilzeitstelle/n kw   |
| Mittlerer Dienst | ( 001 ) | 344,5 | 348,5           | ( 360,5 ) | Mittlerer Dienst<br>davon 2 kw zum 31.12.2018<br>davon 2 kw zum 31.12.2019<br>davon 10 kw bei Freiwerden jeder zweiten Stelle<br>davon 7 kw mit Ausscheiden der Stelleninhaber  |
| Auszubildende    | ( 001 ) | 50    | 50              | ( 60 )    | Auszubildende   |
|                  |         | 1287  | 1287            | ( 1330 )  |   |

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

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

## Kapitel 06 13

### Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

#### ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

428 01

##### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2018

| 1         | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |      |         |   |     |              |      |                              |   |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |                  |   |                                       |   |  |  |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|------|---------|---|-----|--------------|------|------------------------------|---|---|--|------------------|---|---------------------------------------|---|--|--|
|           |              |  | § 50 LHO                           |      | § 10 HG |   |     | §§ 8 u. 9 HG |      | Haus-<br>halts-<br>vermerken | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   |  | Hebungen<br>2018 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |  |
|           |              |  | +                                  | -    | +       | + | -   | +            | -    |                              | +   | - |  | +                | - | +                                     | - |  |  |
| 2         | 3            | 4  | 5                                  | 6    | 7       | 8 | 9   | 10           | 11   | 12                           |   |   |  |                  |   |                                       |   |  |  |
| H. Dienst | (001)        | 137,5  |                                    |      |         |   |     |              |      | 5,0                          |   |   |  | 4,0              |   |                                       |   | 138,5                                  |  |
| G. Dienst | (001)        | 769,0  |                                    |      |         |   | 1,0 | 6,0          | 26,0 |                              |   |   |  | 54,0             |   |                                       |   | 736,0                                  |  |
| M. Dienst | (000)        | 0,0  |                                    | 11,0 |         |   |     |              |      |                              |   |   |  |                  |   |                                       |   | 11,0                                   |  |
| M. Dienst | (001)        | 360,5  |                                    |      |         |   | 1,0 | 3,0          |      |                              |   |   |  | 10,0             |   |                                       |   | 348,5                                  |  |
| Azubi     | (001)        | 60,0   |                                    |      |         |   |     |              |      |                              |   |   |  | 10,0             |   |                                       |   | 50,0                                   |  |
| Versch.   |              | 3,0  |                                    |      |         |   |     |              |      |                              |   |   |  |                  |   |                                       |   | 3,0                                    |  |
| Zusammen  |              | 1330,0   |                                    | 11,0 |         |   | 2,0 | 9,0          | 31,0 |                              |   |   |  | 78,0             |   |                                       |   | 1287,0                                 |  |

##### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2019

| 1         | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |      |              |    |                              |   |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2019 |                  |   |                                       |   |  |  |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|------|--------------|----|------------------------------|---|---|--|------------------|---|---------------------------------------|---|--|--|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   |      | §§ 8 u. 9 HG |    | Haus-<br>halts-<br>vermerken | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2019 |   |  | Hebungen<br>2019 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2019 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2019 |  |
|           |              |  | +                                  | - | +       | + | -    | +            | -  |                              | +   | - |  | +                | - | +                                     | - |  |  |
| 2         | 3            | 4  | 5                                  | 6 | 7       | 8 | 9    | 10           | 11 | 12                           |   |   |  |                  |   |                                       |   |  |  |
| H. Dienst | (001)        | 138,5  |                                    |   |         |   |      |              |    |                              |   |   |  |                  |   |                                       |   | 138,5                                  |  |
| G. Dienst | (001)        | 736,0  |                                    |   |         |   | 5,0  | 20,0         |    |                              |   |   |  |                  |   |                                       |   | 751,0                                  |  |
| M. Dienst | (000)        | 11,0   |                                    |   |         |   | 11,0 |              |    |                              |   |   |  |                  |   |                                       |   | 0,0                                    |  |
| M. Dienst | (001)        | 348,5  |                                    |   |         |   | 4,0  |              |    |                              |   |   |  |                  |   |                                       |   | 344,5                                  |  |
| Azubi     | (001)        | 50,0   |                                    |   |         |   |      |              |    |                              |   |   |  |                  |   |                                       |   | 50,0                                   |  |
| Versch.   |              | 3,0  |                                    |   |         |   |      |              |    |                              |   |   |  |                  |   |                                       |   | 3,0                                    |  |
| Zusammen  |              | 1287,0   |                                    |   |         |   | 20,0 | 20,0         |    |                              |   |   |  |                  |   |                                       |   | 1287,0                                 |  |

##### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2018:

Zu Spalte 5: neue Altersteilzeitstellen: 11 Stellen

Zu Spalte 7: Wirksamwerden eines ku-Vermerks von der Bes.Gr. A 11 in eine Tarifstelle des gehobenen Dienstes  
Wirksamwerden eines ku-Vermerks von der Bes.Gr. A 9 in eine Tarifstelle des mittleren Dienstes  
Wirksamwerden von kw-Vermerken infolge Einsparung: 5 Tarifstellen des gehobenen Dienstes und 2 Tarifstellen des mittleren Dienstes  
Wirksamwerden eines personenbezogenen kw-Vermerks bei einer Tarifstelle des gehobenen Dienstes  
Wirksamwerden eines kw-Vermerks bei einer Tarifstelle des mittleren Dienstes

Zu Spalte 8: 1 neue Tarifstelle des gehobenen Dienstes für Aufgaben im Rahmen der "IT-Sicherheitsleitlinie"  
5 neue Tarifstellen des höheren Dienstes und 25 neue Stellen des gehobenen Dienstes für Aufgaben im Landesbau

Zu Spalte 10: Umsetzung von 68 Tarifstellen für Aufgaben im Bundesbau (4 x höherer Dienst, 54 x gehobener Dienst und 10 x mittlerer Dienst)  
Umwandlung von 10 Stellen für Auszubildende in Baureferendare

##### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2019:

Zu Spalte 7: Wirksamwerden von kw-Vermerken bei Altersteilzeitstellen: 11 Tarifstellen des mittleren Dienstes  
Wirksamwerden von kw-Vermerken infolge Einsparung: 5 Tarifstellen des gehobenen Dienstes und 2 Tarifstellen des mittleren Dienstes  
Wirksamwerden von zwei kw-Vermerken bei Tarifstelle des mittleren Dienstes

Zu Spalte 8: 20 neue Tarifstellen gehobener Dienst für Aufgaben im Landesbau



## Kapitel 06 13 Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

### Stellenübersicht Bundesbaumaßnahmen (Zusätzliche Stellen für aus Bundesmitteln finanzierte Aufgaben)

#### STELLENÜBERSICHT

**428 01**

#### Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

|                  | Kennung | Stellen |      |          |                  |
|------------------|---------|---------|------|----------|------------------|
|                  |         | 2019    | 2018 | ( 2017 ) |                  |
| Höherer Dienst   | ( 001 ) | 15      | 15   | ( 6 )    | Höherer Dienst   |
| Gehobener Dienst | ( 001 ) | 190     | 190  | ( 76 )   | Gehobener Dienst |
| Mittlerer Dienst | ( 001 ) | 10      | 10   | ( - )    | Mittlerer Dienst |
|                  |         | 215     | 215  | ( 82 )   |                  |

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

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

#### ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

**428 01**

#### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2018

| 1         | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |  |       |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|--------------|---|------------------------------|----|---|---|------------------|---|---------------------------------------|---|--|--|-------|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   | Hebungen<br>2018 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   |  | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |       |
|           |              |  | +                                  | - | +       | - | +            | - | +                            | -  | +   | - | +                | - | +                                     | - |  |  |       |
|           | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8            | 9 | 10                           | 11 | 12  |   |                  |   |                                       |   |  |  |       |
| H. Dienst | (001)        | 6,0  |                                    |   |         |   | 5,0          |   |                              |    |   |   | 4,0              |   |                                       |   |  |  | 15,0  |
| G. Dienst | (001)        | 76,0   |                                    |   |         |   | 60,0         |   |                              |    |   |   | 54,0             |   |                                       |   |  |  | 190,0 |
| M. Dienst | (001)        | 0,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   | 10,0             |   |                                       |   |  |  | 10,0  |
| Versch.   |              | 0,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 0,0   |
| Zusammen  |              | 82,0   |                                    |   |         |   | 65,0         |   |                              |    |   |   | 68,0             |   |                                       |   |  |  | 215,0 |

#### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2018

Zu Spalte 8: 65 neue Tarifstellen für Aufgaben im Bundesbau (5 x höherer Dienst und 60 x gehobener Dienst)

Zu Spalte 10: Umsetzung von 68 Tarifstellen vom Landesbau für Aufgaben des Bundesbaus (4 x höherer Dienst, 54 x gehobener Dienst und 10 x mittlerer Dienst)

## Kapitel 06 13 Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

### STELLENÜBERSICHT

428 41

#### Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (Leerstellen)

|                  | Kennung | Stellen |      |          |   |
|------------------|---------|---------|------|----------|---|
|                  |         | 2019    | 2018 | ( 2017 ) |   |
| Höherer Dienst   | ( 992 ) | -       | -    | ( 3 )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub  |
| Höherer Dienst   | ( 994 ) | -       | -    | ( 1 )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 28 TV-H beurlaubte(n) Bedienstete(n)  |
| Gehobener Dienst | ( 992 ) | 11      | 11   | ( 8 )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub  |
| Gehobener Dienst | ( 993 ) | 1       | 1    |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), dessen/deren Arbeitsverhältnis während der Gewährung einer Rente auf Zeit ruht |
| Gehobener Dienst | ( 994 ) | 1       | 1    |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 28 TV-H beurlaubte(n) Bedienstete(n)  |
| Mittlerer Dienst | ( 992 ) | 6       | 6    | ( 3 )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub  |
| Mittlerer Dienst | ( 993 ) | 6       | 6    | ( 5 )    | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), dessen/deren Arbeitsverhältnis während der Gewährung einer Rente auf Zeit ruht |
|                  |         | 25      | 25   | ( 22 )   |   |

### ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

428 41

#### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (Leerstellen) - 2018

| 1 | Ken-<br>nung    | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |      |         |   |              |   |                              |   |   |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |                  |   |                                       |   |  |   |      |
|---|-----------------|--|------------------------------------|------|---------|---|--------------|---|------------------------------|---|---|---|--|------------------|---|---------------------------------------|---|--|---|------|
|   |                 |  | § 50 LHO                           |      | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |   | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   |  | Hebungen<br>2018 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |   |      |
|   |                 |  | +                                  | -    | +       | - | +            | - | +                            | - | +   | - |  | +                | - | +                                     | - | +                                      | - |      |
|   | H. Dienst (992) | 3,0  |                                    |      |         |   |              |   |                              |   | 3,0                                       |   |  |                  |   |                                       |   |  |   | 0,0  |
|   | H. Dienst (994) | 1,0  |                                    |      |         |   |              |   |                              |   | 1,0                                       |   |  |                  |   |                                       |   |  |   | 0,0  |
|   | G. Dienst (992) | 8,0  |                                    | 9,0  |         |   |              |   |                              |   | 6,0                                       |   |  |                  |   |                                       |   |  |   | 11,0 |
|   | G. Dienst (993) | 1,0  |                                    | 1,0  |         |   |              |   |                              |   | 1,0                                       |   |  |                  |   |                                       |   |  |   | 1,0  |
|   | M. Dienst (992) | 3,0  |                                    | 3,0  |         |   |              |   |                              |   |   |   |  |                  |   |                                       |   |  |   | 6,0  |
|   | M. Dienst (993) | 5,0  |                                    | 1,0  |         |   |              |   |                              |   |   |   |  |                  |   |                                       |   |  |   | 6,0  |
|   | Versch.         | 1,0  |                                    |      |         |   |              |   |                              |   |   |   |  |                  |   |                                       |   |  |   | 1,0  |
|   | Zusammen        | 22,0   |                                    | 14,0 |         |   |              |   |                              |   | 11,0                                      |   |  |                  |   |                                       |   |  |   | 25,0 |

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

**STELLENPLAN****422 01****Stellenplan**

für planmäßige Beamte und Richter

| Bes. Gr.                     | Kennung | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |  |
|------------------------------|---------|------|-----------------|----------|--|
| <b>Feste Gehälter</b>        |         |      |                 |          |  |
| B 4                          | ( 003 ) | 1    | 1               |          | Direktor/in in der Hessischen Zentrale für Datenverarbeitung<br>Erhält eine Aufwandsentschädigung von jährlich 700 Euro. |
| <b>Aufsteigende Gehälter</b> |         |      |                 |          |  |
| A 16                         | ( 003 ) | 4    | 4               |          | Leitender/de Regierungsdirektor/in   |
| A 16                         | ( 004 ) | 1    | 1               |          | Leitender/de Baudirektor/in  |
| A 15                         | ( 001 ) | 13   | 12              | ( 11 )   | Regierungsdirektor/in  |
| A 14                         | ( 001 ) | 17   | 16              | ( 15 )   | Regierungsoberrat/rätin  |
| A 13 h.D.                    | ( 001 ) | 9    | 8               | ( 7 )    | Regierungsrat/rätin  |
| A 13 g.D.                    | ( 001 ) | 30   | 30              |          | Oberamtsrat/rätin  |
| A 13 g.D.                    | ( 002 ) | 2    | 2               |          | Technischer/sche Oberamtsrat/rätin   |
| A 12                         | ( 001 ) | 75   | 64              | ( 51 )   | Amtsrat/rätin  |
| A 11                         | ( 001 ) | 53   | 53              | ( 52 )   | Amtmann/Amtfrau  |
| A 10                         | ( 001 ) | 8    | 8               |          | Oberinspektor/in   |
| A 9 g.D.                     | ( 001 ) | 2    | 2               |          | Inspektor/in   |
|                              |         | 215  | 201             | ( 184 )  |  |

## Kapitel 06 14

### Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

#### ERLÄUTERUNGEN zum STELLENPLAN

422 01

##### Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) - 2018

| Bes. Gr.  | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |   |              |    |                              |    |   |   |                  | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |                                       |   |  |   |   |       |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|---|--------------|----|------------------------------|----|---|---|------------------|--|---------------------------------------|---|--|---|---|-------|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   |   | §§ 8 u. 9 HG |    | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   | Hebungen<br>2018 |  | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |   |   |       |
|           |              |  | +                                  | - | +       | + | - | +            | -  | +                            | -  | +   | - | +                |  | -                                     | + | -                                      | + | - |       |
| 1         | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8 | 9            | 10 | 11                           | 12 |   |   |                  |  |                                       |   |  |   |   |       |
| A 15      | (001)        | 11,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    | 1,0                                       |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 12,0  |
| A 14      | (001)        | 15,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    | 1,0                                       |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 16,0  |
| A 13 h.D. | (001)        | 7,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    | 1,0                                       |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 8,0   |
| A 12      | (001)        | 51,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    | 13,0                                      |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 64,0  |
| A 11      | (001)        | 52,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    | 1,0                                       |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 53,0  |
| Versch.   |              | 48,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    |   |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 48,0  |
| Zusammen  |              | 184,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    | 17,0                                      |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 201,0 |

##### Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) - 2019

| Bes. Gr.  | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |   |              |    |                              |    |   |   |                  | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2019 |                                       |   |  |   |   |       |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|---|--------------|----|------------------------------|----|---|---|------------------|--|---------------------------------------|---|--|---|---|-------|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   |   | §§ 8 u. 9 HG |    | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2019 |   | Hebungen<br>2019 |  | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2019 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2019 |   |   |       |
|           |              |  | +                                  | - | +       | + | - | +            | -  | +                            | -  | +   | - | +                |  | -                                     | + | -                                      | + | - |       |
| 1         | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8 | 9            | 10 | 11                           | 12 |   |   |                  |  |                                       |   |  |   |   |       |
| A 15      | (001)        | 12,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    | 1,0                                       |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 13,0  |
| A 14      | (001)        | 16,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    | 1,0                                       |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 17,0  |
| A 13 h.D. | (001)        | 8,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    | 1,0                                       |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 9,0   |
| A 12      | (001)        | 64,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    | 11,0                                      |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 75,0  |
| A 11      | (001)        | 53,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    |   |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 53,0  |
| Versch.   |              | 48,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    |   |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 48,0  |
| Zusammen  |              | 201,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |    | 14,0                                      |   |                  |  |                                       |   |  |   |   | 215,0 |

##### Erläuterung zu den Änderungen des Stellenplans 2018

Zu Spalte 8: 17 neue Stellen für zusätzliche Aufgaben im Rahmen von IT-Projekten und -Verfahren

##### Erläuterung zu den Änderungen des Stellenplans 2019

Zu Spalte 8: 14 neue Stellen für zusätzliche Aufgaben im Rahmen von IT-Projekten und -Verfahren

#### STELLENPLAN

422 41

##### Stellenplan

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

| Bes. Gr. | Kennung | Stellen |             |
|----------|---------|---------|-------------|
|          |         | 2019    | 2018 (2017) |

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

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

**STELLENÜBERSICHT****428 01****Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)**

|                  | Kennung | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |  |
|------------------|---------|------|-----------------|----------|--|
| Atl.             | ( 001 ) | 5    | 5               |          | Außertariflich   |
| Höherer Dienst   | ( 001 ) | 230  | 218             | ( 205 )  | Höherer Dienst<br>davon 1 kw mit Ausscheiden des Stelleninhabers<br>davon 2 kw zum 31.12.2019<br>davon 1 kw zum 31.12.2025 |
| Gehobener Dienst | ( 001 ) | 505  | 480             | ( 450 )  | Gehobener Dienst<br>davon 1 kw zum 31.12.2019<br>davon 14 kw zum 31.12.2025  |
| Mittlerer Dienst | ( 001 ) | 21   | 25              | ( 28 )   | Mittlerer Dienst<br>davon 4 kw zum 31.12.2018<br>davon 4 kw zum 31.12.2019   |
| Auszubildende    | ( 001 ) | 65   | 40              | ( 15 )   | Auszubildende  |
|                  |         | 826  | 768             | ( 703 )  |  |

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

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

## Kapitel 06 14

### Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

#### ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

428 01

##### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2018

| 1         | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |     |              |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |  |       |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|-----|--------------|---|------------------------------|----|---|---|------------------|---|---------------------------------------|---|--|--|-------|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |     | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   | Hebungen<br>2018 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   |  | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |       |
|           |              |  | +                                  | - | +       | +   | -            | + | -                            | +  | -   | + | -                | + | -                                     | + |  | -                                      |       |
|           | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7   | 8            | 9 | 10                           | 11 | 12  |   |                  |   |                                       |   |  |  |       |
| H. Dienst | (001)        | 205,0  |                                    |   |         |     | 13,0         |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 218,0 |
| G. Dienst | (001)        | 450,0  |                                    |   |         |     | 30,0         |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 480,0 |
| M. Dienst | (001)        | 28,0   |                                    |   |         | 4,0 | 1,0          |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 25,0  |
| Azubi     | (001)        | 15,0   |                                    |   |         |     | 25,0         |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 40,0  |
| Versch.   |              | 5,0  |                                    |   |         |     |              |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 5,0   |
| Zusammen  |              | 703,0  |                                    |   |         | 4,0 | 69,0         |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 768,0 |

##### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2019

| 1         | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |     |              |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2019 |  |       |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|-----|--------------|---|------------------------------|----|---|---|------------------|---|---------------------------------------|---|--|--|-------|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |     | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |    | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2019 |   | Hebungen<br>2019 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2019 |   |  | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2019 |       |
|           |              |  | +                                  | - | +       | +   | -            | + | -                            | +  | -   | + | -                | + | -                                     | + |  | -                                      |       |
|           | 2            | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7   | 8            | 9 | 10                           | 11 | 12  |   |                  |   |                                       |   |  |  |       |
| H. Dienst | (001)        | 218,0  |                                    |   |         |     | 12,0         |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 230,0 |
| G. Dienst | (001)        | 480,0  |                                    |   |         |     | 25,0         |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 505,0 |
| M. Dienst | (001)        | 25,0   |                                    |   |         | 4,0 |              |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 21,0  |
| Azubi     | (001)        | 40,0   |                                    |   |         |     | 25,0         |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 65,0  |
| Versch.   |              | 5,0  |                                    |   |         |     |              |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 5,0   |
| Zusammen  |              | 768,0  |                                    |   |         | 4,0 | 62,0         |   |                              |    |   |   |                  |   |                                       |   |  |  | 826,0 |

##### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2018:

Zu Spalte 7: Wirksamwerden von kw-Vermerken infolge Stelleneinsparung: 4 Stellen

Zu Spalte 8: 12 neue Tarifstellen des höheren Dienstes, 29 neue Tarifstellen des gehobenen Dienstes und 1 neue Tarifstelle des mittleren Dienstes für zusätzliche Aufgaben im Rahmen von IT-Projekten und -Verfahren  
1 neue Tarifstelle des höheren Dienstes, 1 neue Tarifstelle des gehobenen Dienstes und 25 neue Auszubildende für die Ausbildung von IT-Fachkräften im Rahmen des Dualen Informatik-Studiums

##### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2019:

Zu Spalte 7: Wirksamwerden von kw-Vermerken infolge Stelleneinsparung: 4 Stellen

Zu Spalte 8: 12 neue Tarifstellen des höheren Dienstes und 24 neue Tarifstellen des gehobenen Dienstes für zusätzliche Aufgaben im Rahmen von IT-Projekten und -Verfahren  
1 neue Tarifstelle des gehobenen Dienstes und 25 neue Auszubildende für die Ausbildung von IT-Fachkräften im Rahmen des Dualen Informatik-Studiums

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

---

**STELLENÜBERSICHT**

**428 41**

**Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (Leerstellen)**

| Kennung                  | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |  |
|--------------------------|------|-----------------|----------|--|
| Höherer Dienst ( 994 )   | 1    | 1               |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 28 TV-H beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
| Gehobener Dienst ( 994 ) | 2    | 2               |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 28 TV-H beurlaubte(n) Bedienstete(n) |
|                          | 3    | 3               | ( 3 )    |  |

## Kapitel 06 16

### Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung

#### STELLENPLAN

422 00

#### Stellenplan

#### für planmäßige Beamte und Richter

| Bes. Gr.                     | Kennung | Stellen |      |   |
|------------------------------|---------|---------|------|---|
|                              |         | 2019    | 2018 |   |
| <b>Feste Gehälter</b>        |         |         |      |   |
| B 2                          | ( 012 ) | 1       | 1    | Finanzpräsident/in - als Leiter/in der Abteilung Landesdienste - Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung - bei der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main - |
| <b>Aufsteigende Gehälter</b> |         |         |      |   |
| A 16                         | ( 003 ) | 1       | 1    | Leitender/de Regierungsdirektor/in  |
| A 15                         | ( 001 ) | 5       | 5    | Regierungsdirektor/in   |
| A 14                         | ( 001 ) | 5       | 5    | ( 4 ) Regierungsoberrat/rätin   |
| A 13 g.D.                    | ( 001 ) | 21      | 21   | ( 18 ) Oberamtsrat/rätin  |
| A 12                         | ( 000 ) | 1       | 1    | Altersteilzeitstelle/n kw   |
| A 12                         | ( 001 ) | 63      | 63   | Amtsrat/rätin   |
| A 11                         | ( 001 ) | 42      | 42   | Amtmann/Amtfrau   |
| A 10                         | ( 001 ) | 14      | 14   | ( 12 ) Oberinspektor/in   |
| A 9 AZ                       | ( 010 ) | 6       | 6    | Amtsinspektor/in  |
| A 9 m.D.                     | ( 001 ) | 3       | 3    | Amtsinspektor/in  |
| A 8                          | ( 001 ) | 4       | 4    | Hauptsekretär/in  |
|                              |         | 166     | 166  | ( 160 )   |

#### ERLÄUTERUNGEN zum STELLENPLAN

422 00

#### Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter) - 2018

| Bes. Gr.  | Kennung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |              |   |                              |     |   |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |                  |   |                                       |       |  |  |
|-----------|---------|--|------------------------------------|---|---------|---|--------------|---|------------------------------|-----|---|---|--|------------------|---|---------------------------------------|-------|--|--|
|           |         |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   | §§ 8 u. 9 HG |   | Haus-<br>halts-<br>vermerken |     | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   |  | Hebungen<br>2018 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |       | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |  |
|           |         |  | +                                  | - | +       | - | +            | - | +                            | -   | +   | - |  | +                | - | +                                     | -     |  |  |
| 1         | 2       | 3  | 4                                  | 5 | 6       | 7 | 8            | 9 | 10                           | 11  | 12  |   |  |                  |   |                                       |       |  |  |
| A 14      | (001)   | 4,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              | 1,0 |   |   |  |                  |   |                                       | 5,0   |  |  |
| A 13 g.D. | (001)   | 18,0   |                                    |   |         |   |              |   |                              | 3,0 |   |   |  |                  |   |                                       | 21,0  |  |  |
| A 10      | (001)   | 12,0   |                                    |   |         |   |              |   |                              |     |   |   | 2,0  |                  |   |                                       | 14,0  |  |  |
| Versch.   |         | 126,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              |     |   |   |  |                  |   |                                       | 126,0 |  |  |
| Zusammen  |         | 160,0  |                                    |   |         |   |              |   |                              | 4,0 |   |   | 2,0  |                  |   |                                       | 166,0 |  |  |

#### Erläuterung zu den Änderungen des Stellenplans 2018:

Zu Spalte 8: 4 neue Stellen für die steuerliche Beratung in Fragen des Umsatzsteuerrechts

Zu Spalte 10: Umwandlung von 2 Tarifstellen des mittleren Dienstes in Planstellen des gehobenen Dienstes (2 A 10)



**Kapitel 06 16**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**STELLENÜBERSICHT**
**428 00**
**Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)**

|                  | Kennung | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |   |
|------------------|---------|------|-----------------|----------|---|
| Atl.             | ( 001 ) | 1    | 1               |          | Außertariflich                                |
| Höherer Dienst   | ( 001 ) | 24   | 24              | ( 23 )   | Höherer Dienst                                |
| Gehobener Dienst | ( 001 ) | 186  | 176             | ( 169 )  | Gehobener Dienst<br>davon 2 kw zum 31.12.2019 |
| Mittlerer Dienst | ( 001 ) | 45   | 44              | ( 46 )   | Mittlerer Dienst                              |
|                  |         | 256  | 245             | ( 239 )  |   |

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

## Kapitel 06 16

### Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung

#### ERLÄUTERUNGEN zur STELLENÜBERSICHT

428 00

##### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2018

| 1         | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2017 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |   |              |    |                              |   |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 |                  |   |                                       |   |  |  |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|---|--------------|----|------------------------------|---|---|--|------------------|---|---------------------------------------|---|--|--|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   |   | §§ 8 u. 9 HG |    | Haus-<br>halts-<br>vermerken | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2018 |   |  | Hebungen<br>2018 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2018 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2018 |  |
|           |              |  | +                                  | - | +       | + | - | +            | -  |                              | +   | - |  | +                | - | +                                     | - |  |  |
| 2         | 3            | 4  | 5                                  | 6 | 7       | 8 | 9 | 10           | 11 | 12                           |   |   |  |                  |   |                                       |   |  |  |
| H. Dienst | (001)        | 23,0   |                                    |   |         |   |   |              |    | 1,0                          |   |   |  |                  |   |                                       |   | 24,0                                   |  |
| G. Dienst | (001)        | 169,0  |                                    |   |         |   |   |              |    | 7,0                          |   |   |  |                  |   |                                       |   | 176,0                                  |  |
| M. Dienst | (001)        | 46,0   |                                    |   |         |   |   |              |    | 2,0                          | 2,0                                       |   |  | 2,0              |   |                                       |   | 44,0                                   |  |
| Versch.   |              | 1,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |   |   |  |                  |   |                                       |   | 1,0                                    |  |
| Zusammen  |              | 239,0  |                                    |   |         |   |   |              |    | 10,0                         | 2,0                                       |   |  | 2,0              |   |                                       |   | 245,0                                  |  |

##### Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende) - 2019

| 1         | Ken-<br>nung | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2018 | Veränderungen aufgrund von / durch |   |         |   |   |              |    |                              |   |   | Stellen<br>lt. Haus-<br>halts-<br>plan<br>2019 |                  |   |                                       |   |  |  |
|-----------|--------------|--|------------------------------------|---|---------|---|---|--------------|----|------------------------------|---|---|--|------------------|---|---------------------------------------|---|--|--|
|           |              |  | § 50 LHO                           |   | § 10 HG |   |   | §§ 8 u. 9 HG |    | Haus-<br>halts-<br>vermerken | neue/weg-<br>gefallene<br>Stellen<br>2019 |   |  | Hebungen<br>2019 |   | Umset-<br>zungen/<br>Umwandl.<br>2019 |   | Sonstige<br>Verände-<br>rungen<br>2019 |  |
|           |              |  | +                                  | - | +       | + | - | +            | -  |                              | +   | - |  | +                | - | +                                     | - |  |  |
| 2         | 3            | 4  | 5                                  | 6 | 7       | 8 | 9 | 10           | 11 | 12                           |   |   |  |                  |   |                                       |   |  |  |
| H. Dienst | (001)        | 24,0   |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |   |   |  |                  |   |                                       |   | 24,0                                   |  |
| G. Dienst | (001)        | 176,0  |                                    |   |         |   |   |              |    | 10,0                         |   |   |  |                  |   |                                       |   | 186,0                                  |  |
| M. Dienst | (001)        | 44,0   |                                    |   |         |   |   |              |    | 3,0                          | 2,0                                       |   |  |                  |   |                                       |   | 45,0                                   |  |
| Versch.   |              | 1,0  |                                    |   |         |   |   |              |    |                              |   |   |  |                  |   |                                       |   | 1,0                                    |  |
| Zusammen  |              | 245,0  |                                    |   |         |   |   |              |    | 13,0                         | 2,0                                       |   |  |                  |   |                                       |   | 256,0                                  |  |

##### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2018:

- Zu Spalte 8: 1 neue Tarifstelle des höheren Dienstes für Aufgaben im Rahmen der "IT-Sicherheitsleitlinie"  
7 neue Tarifstellen des gehobenen Dienstes und 2 neue Tarifstellen des mittleren Dienstes für den Bereich Verfahrensbetrieb und den Entwicklungsbereich IT Innovation  
Wegfall infolge Einsparung: 2 Stellen
- Zu Spalte 10: Umwandlung von 2 Tarifstellen des mittleren Dienstes in Planstellen des gehobenen Dienstes

##### Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2019:

- Zu Spalte 8: 10 neue Tarifstellen des gehobenen Dienstes und 3 neue Tarifstellen des mittleren Dienstes für den Bereich Verfahrensbetrieb und den Entwicklungsbereich IT Innovation  
Wegfall infolge Einsparung: 2 Stellen

**Kapitel 06 16**  
**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung**

**STELLENÜBERSICHT**
**428 00**
**Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (Leerstellen)**

| Kennung                  | 2019 | Stellen<br>2018 | ( 2017 ) |   |
|--------------------------|------|-----------------|----------|---|
| Gehobener Dienst ( 992 ) | 1    | 1               |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub  |
| Gehobener Dienst ( 993 ) | 1    | 1               |          | Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), dessen/deren Arbeitsverhältnis während der Gewährung einer Rente auf Zeit ruht |
|                          | 2    | 2               | ( 2 )    |   |

