LANDESHAUSHALTSPLAN

für das Haushaltsjahr 2022

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	37
06 07	Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda	73
06 12	Hessische Lotterieverwaltung	99
06 13	Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen	106
06 14	Hessische Zentrale für Datenverarbeitung	147
06 16	Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung	175
	Abschluss des Einzelplans 06	202
	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	204
	Stellenpläne, Stellenübersichten	205

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)

Einzelplan 06

		2022	2021
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	—	—
1	Eigene Einnahmen	11 157 500	10 900 800
2	Übertragungseinnahmen	20 789 800	18 714 300
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	114 736 300	94 632 300
	Gesamteinnahmen	**146 683 600**	**124 247 400**
4	Persönliche Verwaltungsausgaben	579 462 700	556 353 800
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	268 661 900	250 702 200
	Ausgaben für den Schuldendienst	—	—
6	Übertragungsausgaben	78 386 100	30 168 600
7	Bauausgaben	—	—
8	Sonstige Investitionsausgaben	43 318 000	5 548 000
9	Besondere Finanzierungsausgaben	286 695 900	280 783 500
	Gesamtausgaben	**1 256 524 600**	**1 123 556 100**
	Zuschuss / Überschuss	**-1 109 841 000**	**-999 308 700**

C. Personalsoll des Einzelplans 06

	Stellen			
	2022	davon Leerstellen	**2021**	davon Leerstellen
Beamte und Richter	9 759,5	122,0	9 773,5	146,0
Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst	2 070,0	–,–	2 164,0	–,–
Tarifbeschäftigte	5 032,0	43,0	4 853,0	38,0
davon Auszubildende	493,5		399,5	
Zusammen	16 861,5	165,0	16 790,5	184,0

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 2022 1.000 EUR	Plankosten 2021 1.000 EUR	Istkosten 2020 1.000 EUR
Fachziel 1:			
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)	9.643	9.797	8.954
- Zentrale Landesdienste (Kap. 06 01, Bukrs. 2500, Produkt Nr. 9)	19.536	16.871	15.508
- Allgemeine Bewilligungen (Kap. 17 02, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 1)	2.700	2.700	1.890
- Bürgschaften und Garantien für die gewerbliche Wirtschaft (Kap. 17 05, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 3)	26.800	21.600	12.612
- Bürgschaften im Wohnungswesen und im sozialen Wohnumfeld (Kap. 17 06, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 4)	906	702	57
- Bürgschaften zur Sicherung von Krankenhausinvestitionen (Kap. 17 07, Bukr. 2595, Produkt Nr. 5)	–	250	–
- Versorgung und Vorsorge (Kap. 17 18, Bukr. 2525, Produkt Nr. 1)	7.868.757	7.013.990	8.110.145
Fachziel 2:			
Bei der Schaffung einer effizienten und gerechten Steuergesetzgebung mitwirken und diese bürgerfreundlich umsetzen			
- Steuer und Steuerpolitik (Kap. 06 01, Bukr. 2500, Produkt-Nr. 5)	7.371	7.138	6.986
- Außenprüfung (Kap. 06 04, Bukr. 2560, Produkt-Nr. 1)	293.307	279.153	254.546
- Bußgeld- und Strafsachen (Kap. 06 04, Bukr. 2560, Produkt-Nr. 7)	11.052	10.363	9.666
- Inkasso (Kap. 06 04, Bukr. 2560, Produkt-Nr. 9)	81.048	83.603	76.146
- Landesbesteuerung von Vermögensübergängen (Kap. 06 04, Bukr. 2560, Produkt-Nr. 10)	25.425	24.652	23.759
- Leistungen für Kommunen (Kap. 06 04, Bukr. 2560, Produkt-Nr. 11)	69.097	58.552	54.743
- Veranlagung (Kap. 06 04, Bukr. 2560, Produkt-Nr. 14)	483.898	469.365	469.855
Fachziel 5:			
Landesvermögen zukunftsorientiert nutzen und Bauinvestitionen des Landes optimieren			
- Vermögens- und Baumanagement (Kap. 06 01, Bukr. 2500, Produkt-Nr. 7)	14.044	13.045	13.274
- Steuerungsstelle CO2-neutrale Landesverwaltung (Kap. 06 01, Bukr. 2500, Produkt-Nr. 10)	2.260	880	932
- Ausbildung für den höheren und gehobenen technischen Dienst und der Bauzeichner (Kap. 06 13, Bukr. 2593, Produkt-Nr.1)	8.850	6.189	3.432
- Besondere Bauunterhaltungsmaßnahmen (Kap. 06 13, Bukr 2593, Produkt-Nr. 2)	3.773	10.603	6.285
- Management Freilichtmuseum Hessenpark (Kap. 06 13, Bukr. 2593, Produkt-Nr. 3)	6.869	6.501	6.724
- Vermarktung und Entwicklung von Immmobilienvermögen (Kap. 06 13, Bukr. 2593, Produkt-Nr. 4)	11.974	10.189	11.510
- CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm (Kap. 06 13, Bukr. 2593, Projekt-Nr.2)	–	–	9.263
- Landesvermögensverwaltung (Kap. 17 04, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 2)	16.046	15.375	13.139
- Förderung von öffentlichen Unternehmen und Stiftungen (Kap. 17 04, Bukr. 2595, Produkt Nr. 6)	16.458	8.621	7.979
- Bauten Hessischer Landtag (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 1)	7.061	4.985	4.841
- Bauten Hessischer Ministerpräsident (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 2)	998	2.028	2.431
- Bauten HMdJ (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 3)	14.911	11.673	8.403
- Bauten HMWEVL (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 4)	439	413	13
- Bauten HMUKLV (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 5)	886	1.392	262
- Bauten Hessischer Rechnungshof (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 6)	–	–	8
- Bauten HMWK (Kunst) (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 7)	21.965	20.814	11.796
- Bauten Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 8)	35.298	25.754	11.763
- Bauten Hochschule allgemein (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 9)	21.694	19.088	15.375
- Bauten Hochschulkliniken (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 10)	8.508	5.768	2.482
- Vorabeitskosten und weitere Maßnahmen (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 11	31.000	27.500	23.144
- Bauten Hessische Erstaufnahmeeinrichtungen (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 12)	–	163	18
- CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm - Hochschulen (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 13)	19.625	15.408	1.593
- Sonderprogramm - Bauunterhaltung (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 14)	–	–	6.749
- CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm Solar + Mobilität (Kap. 18 01, Bukr. 2535, Produkt-Nr. 15)	–	–	–
Fachziel 6:			
Den Kommunalen Finanzausgleich für die Gemeinden und Gemeindeverbände tragfähig gestalten			
- Kommunaler Finanzausgleich (Kap. 06 01, Bukr. 2500, Produkt-Nr. 8)	4.343	4.254	3.626
- Allgemeine Finanzzuweisungen, Investitionspauschale, Kosten und Entschädigungen nach dem Konnexitätsgesetz (Kap. 17 20, Bukr. 2595, Produkt - Nr. 7)	4.224.154	4.148.292	4.087.481
- Zuweisungen zu den Ausgaben der örtlichen Jugendhilfe (Kap. 17 20, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 9)	382	308	230

Fachprodukte und Projekte	Plankosten 2022 1.000 EUR	Plankosten 2021 1.000 EUR	Istkosten 2020 1.000 EUR
- Zuweisungen zu den Belastungen der Heilkurorte (Kap. 17 20, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 12)	18.000	13.000	18.000
- Zuweisungen zu den Ausgaben für Straßen (Kap. 17 20, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 13)	18.200	18.200	18.200
- Zinsdienst für die Konjunkturprogramme (Kap. 17 20, Bukr. 2595, Produkt-Nr. 14)	4.191	33.500	20.794

E. Digitale Strategie und Entwicklung des Landes Hessen

Zur Umsetzung der digitalen Strategie und Entwicklung des Landes Hessen sind veranschlagt:

	Kapitel	Produktnr.	Betrag in €	Stellen
Digitale Strategie	06 14	ZBL 7	15.200.000	-
Digitale Strategie	06 16	ZBL 2	5.160.000	28
Onlinezugangsgesetz (einschl. DMB)	06 14	ZBL 7	2.000.000	-
Onlinezugangsgesetz (einschl. DMB)	06 16	ZBL 2	1.250.000	15

Die dargestellten Mittel können nur mit Zustimmung der Ministerin für Digitale Strategie und Entwicklung in Anspruch genommen werden. Die erstmalige Besetzung einer Stelle bedarf der Zustimmung der Ministerin für Digitale Strategie und Entwicklung. In den o.g. Mitteln sind Verrechnungen aus dem EP 17 (Rücklage Digitale Strategie und Entwicklung des Landes Hessen) i.H.v. 6 Mio. Euro enthalten.

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

Ministerium

A. Vorbemerkungen

Der Geschäftsbereich des Hessischen Ministers der Finanzen umfasst folgende Aufgaben:

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

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

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

Rechtsaufsicht besteht für
- Versorgungswerk der Steuerberater in Hessen.

B. Bewirtschaftungsvermerke

Allgemein

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

Leistungsplan

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

Erfolgsplan

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

Finanzplan

-

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n

- Beträge in 1.000 EUR -

Nr	neu / weg-gef.	Bezeichnung	Soll 2022				
			Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis
Produkte							
5		Steuer und Steuerpolitik	7.500	7.371,9	25,7	7.346,2	–
6		Landeshaushalt und Finanzpolitik	9.300	9.643,3	28,4	9.614,9	–
7		Vermögens- und Baumanagement	10.900	14.044,6	81,2	13.963,4	–
8		Kommunaler Finanzausgleich	4.000	4.343,6	11,8	4.331,8	–
9		Zentrale Landesdienste	15.300	19.536,8	47,1	19.489,7	–
10		Steuerungsstelle CO2-neutrale Landesverwaltung	400	2.260,0	–	2.260,0	–
		Summe Produkte		**57.200,2**	**194,2**	**57.006,0**	**–**
Externe Leistungen							
1		Bundesbauangelegenheiten	280	253,6	253,6	–	–
		Summe Externe Leistungen		**253,6**	**253,6**	**–**	**–**
Zwischenbehördliche Leistungen							
1		Abordnungen an andere Buchungskreise	2	184,2	184,2	–	–
		Summe Zwischenbehördliche Leistungen		**184,2**	**184,2**	**–**	**–**
		Gesamtsumme		**57.638,0**	**632,0**	**57.006,0**	**–**

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n

- Beträge in 1.000 EUR -

Soll 2021					Ist 2020				
Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis	Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis
6.900	7.138,9	28,0	7.110,9	–	7.357	6.986,9	65,0	6.800,5	-121,4
9.300	9.797,9	33,9	9.764,0	–	9.585	8.954,3	80,2	9.684,3	810,2
10.400	13.045,5	86,4	12.959,1	–	10.176	13.274,6	165,3	13.078,6	-30,7
4.200	4.254,4	15,0	4.239,4	–	3.782	3.626,8	28,5	2.967,3	-631,0
14.900	16.871,1	53,5	16.817,6	–	14.170	15.508,5	1.038,8	16.964,1	2.494,4
400	880,0	–	880,0	–	400	932,4	171,8	740,0	-20,6
	51.987,8	**216,8**	**51.771,0**	**–**		**49.283,5**	**1.549,6**	**50.234,8**	**2.500,9**
250	247,7	247,7	–	–	205	194,5	199,8	–	5,3
	247,7	**247,7**	**–**	**–**		**194,5**	**199,8**	**–**	**5,3**
4	304,2	304,2	–	–	9	982,7	982,7	–	–
	304,2	**304,2**	**–**	**–**		**982,7**	**982,7**	**–**	**–**
	52.539,7	**768,7**	**51.771,0**	**–**		**50.460,7**	**2.732,1**	**50.234,8**	**2.506,2**

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	7.500	6.900	7.357	6.677	6.443

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Eine gleichmäßige Steuerfestsetzung und -erhebung sicherstellen						
Anzahl beantworteter Bürgeranfragen	Stück	1.200	1.200	1472	1.139	1.176
6.2.2 Eine qualitativ hochwertige Steuerberaterleistung sichern						
Anteil bestandener Prüfungen	Prozent	50,0	50,0	54,4	64,9	54,2
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Menge	EUR	979,50	1.030,57	924,36	857,53	885,57
Relative Entwicklung der Produktmenge	Prozent	8,7	3,0	10,2	3,6	-0,9

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	5.471.100	5.253.200	5.110.313
Sachkosten	1.900.900	1.885.700	1.876.618
Kosten	**7.372.000**	**7.138.900**	**6.986.931**
Erlöse	25.700	28.000	33.802
Betriebsergebnis	**-7.346.300**	**-7.110.900**	**-6.953.129**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	31.232
Produktabgeltung	7.346.300	7.110.900	6.800.500
Ergebnis	**–**	**–**	**-121.397**

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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, Weiterentwicklung Gender Budgeting.

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

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	9.300	9.300	9.585	8.723	7.810
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Mittelfristige Finanz- und Entwicklungsperspektiven aufzeigen						
Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12. des Jahres	EUR	8.032	7.661	7.211	6.435	6.406
Pro-Kopf-Verschuldung im Ländervergleich	Rang	6.	6.	6.	6.	6.
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Menge	EUR	1.033,86	1.049,89	1.010,36	924,69	1.026,65
Relative Entwicklung der Produktmenge	Prozent	0	4,5	9,9	11,7	1,9

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	6.642.700	6.741.300	6.141.005
Sachkosten	3.000.600	3.056.600	2.813.261
Kosten	**9.643.300**	**9.797.900**	**8.954.266**
Erlöse	28.400	33.900	37.367
Betriebsergebnis	**-9.614.900**	**-9.764.000**	**-8.916.899**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	42.799
Produktabgeltung	9.614.900	9.764.000	9.684.300
Ergebnis	**–**	**–**	**810.200**

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	10.900	10.400	10.176	9.248	8.590

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Optimales bauliches Umfeld zur Erfüllung staatlicher Aufgaben bereitstellen						
Getätigte Bauinvestitionen einschl. eingegegangene Verpflichtungen PPP-Projekte	TEUR	410.389	366.207	273.420	277.182	246.125
6.2.2 Einen Beitrag zur Sicherung hessischer Arbeitsplätze sowie Stärkung hessischer Unternehmen leisten						
Anzahl der durch die Gewährung von Bürgschaften gesicherten Arbeitsplätze	Stück	10.000	6.000	11.500	7.900	5.610
Angestoßene Investitionen	Mio. Euro	300	300	363,9	242,7	467,1
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Menge	EUR	1.281,05	1.246,07	1.285,24	1.152,43	1.247,26
Relative Entwicklung der Produktmenge	Prozent	4,8	7,2	10,0	7,7	-5,0

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	8.302.700	7.499.100	7.003.642
Sachkosten	5.741.900	5.546.400	6.270.994
Kosten	**14.044.600**	**13.045.500**	**13.274.636**
Erlöse	81.200	86.400	105.145
Betriebsergebnis	**-13.963.400**	**-12.959.100**	**-13.169.491**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	60.126
Produktabgeltung	13.963.400	12.959.100	13.078.600
Ergebnis	**–**	**–**	**-30.765**

In den Sachkosten sind Dienstleistungsentgelte in Höhe von 1,6 Mio. Euro für den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (vgl. Kapitel 06 13, 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.

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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, Hessisches Finanzausgleichsgesetz (HFAG), Gesetz über den Hessischen Investitionsfonds, Investitionszuwendungsverordnung, Landeshaushaltsordnung, Haushaltsplan des Landes, Gesetz über die Heimatumlage, 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, Gesetz zur Errichtung des Sondervermögens "Hessenkasse", Hessenkassegesetz, Hessisches Digitalpakt-Schule-Gesetz, Verwaltungsvereinbarung DigitalPakt Schule 2019 bis 2024 des Bundes und der Länder.

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 Kommunalinvestitionsprogramm (KIP I und KIP II), das Entschuldungs- und das Investitionsprogramm der Hessenkasse, der Digitalpakt Schule sowie regelmäßig der kommunale Finanzausgleich einschließlich des Programms "Starke Heimat Hessen".

3.2 Leistungen zum Produkt
- Kommunaler Finanzausgleich und Feststellung der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern
- Umsetzung Zukunfts- und Sonderinvestitionsprogramme

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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	4.000	4.200	3.782	3.476	3.583
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Den Kommunen die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Geldmittel zur Verfügung stellen						
Gesamtleistung ohne Verstärkungsmittel und Umlagen pro Einwohner	EUR	816	742	743	705	682
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Menge	EUR	1.082,95	1.009,38	784,58	1.012,26	1.002,21
Relative Entwicklung der Produktmenge	Prozent	-4,8	5,0	8,8	-3,0	2,7

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	3.014.900	2.946.000	2.526.689
Sachkosten	1.328.700	1.308.400	1.100.079
Kosten	**4.343.600**	**4.254.400**	**3.626.768**
Erlöse	11.800	15.000	14.910
Betriebsergebnis	**-4.331.800**	**-4.239.400**	**-3.611.858**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	13.544
Produktabgeltung	4.331.800	4.239.400	2.967.300
Ergebnis	**–**	**–**	**-631.014**

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	15.300	14.900	14.170	13.770	12.143

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Kompetenten und umfassenden Aufgabenvollzug sicherstellen						
Erreichungsgrad der Kennzahlen zur Leistungswirkung im nachgeordneten Bereich	Prozent	80,0	80,0	68,0	65,0	62,0
6.2.2 Ressortübergreifende Projekte und Vorhaben zeit-, kosten-, und qualitätsgesichert abwickeln						
Anzahl der erfolgreich abgeschlossenen Maßnahmen	Stück	11	11	11	12	13
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Menge	EUR	1.273,84	1.128,70	1.197,18	1.004,26	933,28
Relative Entwicklung der Produktmenge	Prozent	2,7	1,4	2,9	13,4	14,5

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 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	9.856.700	9.821.100	8.961.474
Sachkosten	9.680.100	7.050.000	6.547.029
Kosten	**19.536.800**	**16.871.100**	**15.508.503**
Erlöse	47.100	53.500	962.316
Betriebsergebnis	**-19.489.700**	**-16.817.600**	**-14.546.187**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	76.509
Produktabgeltung	19.489.700	16.817.600	16.964.100
Ergebnis	**–**	**–**	**2.494.422**

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

Erläuterungen zu Produkt Nr. 10:
Steuerungsstelle CO2-neutrale Landesverwaltung

IPR-Nr. 713 - Klimaschutz

1. Erbringer
HMdF

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage
Hessische Verfassung
Hessisches Energiegesetz
Kabinettbeschluss zur CO2-neutralen Landesverwaltung vom 17.05.2010
Kabinettbeschluss zum Erwerb von Emissionsrechten zur Klimaneutralstellung von Dienstreisen vom 23.09.2019
CO2-neutrale Landesverwaltung als prioritäre Maßnahme des Integrierten Klimaschutzplans Hessen 2025 (IKSP 2025)
Beschlüsse der Entscheidungsgremien der Nachhaltigkeitsstrategie
Verordnung über die Vergabe öffentlicher Aufträge (VgV)

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Beschreibung des Produkts
Das Produkt dient der Gestaltung und Steuerung der Maßnahmen des Landes, um das Ziel einer CO2-neutralen Landesverwaltung bis 2030 umzusetzen. Zu den wesentlichen Aufgaben zählen die Erstellung der jährlichen CO2-Bilanzen, das fortlaufende CO2-Monitoring, die Mitwirkung bei der Umsetzung des Energieeffizienzplans, die Öffentlichkeitsarbeit, die Umsetzung eigener Projekte im In- und Ausland zum Ausgleich der Treibhausgasemissionen, die durch den Fuhrpark und Dienstreisen der hessischen Landesverwaltung entstehen sowie der Erwerb von Emissionsrechten (Emissionsgutschriften) zur Klimaneutralstellung. Der Erwerb der Emissionsrechte (Emissionsgutschriften) erfolgt rückwirkend, d. h. im Jahr 2022 für das Jahr 2020.
Die Energieeffizienz hessischer Landesgebäude im Neu- und Bestandsbereich soll fortlaufend verbessert werden. Die Anforderungen an die Energieeffizienz der Gebäude liegen dabei weit über den gesetzlichen Anforderungen. Zur Umsetzung dieser hohen Anforderungen ist es erforderlich, die Qualität der Planung und Ausführung in Bezug auf Energieeffizienz und Nachhaltigkeit so zu sichern, dass die Ziele erreicht werden. Diese Qualitätssicherung wird durch eine Gruppe von vertieft ausgebildeten Spezialisten sichergestellt.

3.2 Leistungen zum Produkt
entfällt

4. Bezug zu politischen Zielen
Das Produkt dient dem Fachziel 5:
Landesvermögen zukunftsorientiert nutzen und Bauinvestitionen des Landes optimieren.

5. Empfänger
Dienststellen und Einrichtungen des Landes Hessen

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	400	400	400		

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Aufstellung und Zertifizierung der CO2-Bilanz für die Landesverwaltung						
Anzahl Bilanzen pro Jahr	Stück	1	1	1		
6.2.2 Beratungen hinsichtlich Energieeffizienz bei Neubauten und Sanierungen von Bestandsgebäuden						
Anzahl Projektberatungen pro Jahr	Stück	200	200	200		
6.2.3 Jährlichen CO2-Ausstoß kompensieren						
CO2-Kompensation in Tonnen	Tonnen	50.000	60.000	58.761		
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 entfällt						

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	190.000	190.000	190.000
Sachkosten	2.070.000	690.000	742.363
Kosten	**2.260.000**	**880.000**	**932.363**
Erlöse	–	–	171.767
Betriebsergebnis	**-2.260.000**	**-880.000**	**-760.596**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	2.260.000	880.000	740.000
Ergebnis	**–**	**–**	**-20.596**

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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
- Abstimmung mit den für Bau, Verteidigung und Finanzen zuständigen Bundesministerien 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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	280	250	205	252	183
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
entfällt						

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	211.700	182.300	140.817
Sachkosten	41.900	65.400	53.660
Kosten	**253.600**	**247.700**	**194.477**
Erlöse	253.600	247.700	199.794
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**5.317**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**5.317**

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Abgeordnetes Personal	VZÄ	2	4	9	14	7
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
entfällt						

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	184.200	304.200	982.747
Sachkosten	–	–	–
Kosten	**184.200**	**304.200**	**982.747**
Erlöse	184.200	304.200	982.747
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**–**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**–**

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
1	**550-557, 559**	**Steuererträge und steuerähnliche Erträge**	**–**	**–**	**–**
2	**558**	**Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	5581	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
3	**540-543, 580-589, 591**	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen**	**–**	**–**	**–**
4	**500-519, 530-531, 544, 548-549**	**Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse**	**57.626.500**	**52.527.700**	**52.631.788**
	510-513, 515-518	Erträge aus Gebühren	2.200	2.200	1.680
	514	Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall	–	–	–
	500-509, 519, 530-531	Umsatzerlöse	132.000	155.000	169.789
	548-549	Kostenerstattungen	486.300	599.500	2.225.519
	544	Produktabgeltung	57.006.000	51.771.000	50.234.800
5	**520-529**	**Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen**	**–**	**–**	**–**
6	**533-539, 545-547, 590, 592**	**Sonstige Erträge**	**11.500**	**12.000**	**335.069**
7		**Summe Erträge**	**57.638.000**	**52.539.700**	**52.966.857**
8	**600-619, 670-691, 718**	**Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit**	**21.892.900**	**18.424.300**	**18.373.027**
	600-609	Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren	302.500	430.700	177.463
	680-689	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	1.232.100	1.352.600	688.956
	610-619, 670-679, 690-691	Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	20.358.300	16.641.000	17.506.608
	718	Aufwendungen aus Produktabgeltung	–	–	–
9	**620-649**	**Personalaufwand**	**33.873.900**	**32.937.400**	**31.024.921**
	620-629	Entgelte	5.836.900	5.705.800	5.909.563
	630-639	Bezüge	20.454.200	19.558.900	17.583.042
	640-649	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	7.582.800	7.672.700	7.532.316
10	**660-669**	**Abschreibungen**	**222.200**	**222.200**	**208.765**
	660-667, 669	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	222.200	222.200	208.765
	665	*davon außerplanmäßige Abschreibungen*	–	–	–
	668	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit unüblich hoch	–	–	–
11	**720-729**	**Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	727	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
12	**710-717, 719, 730-739, 780-789**	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse**	**90.000**	**90.000**	**98.671**

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
13	**650-659, 692-699, 791**	**sonstige Aufwendungen**	**1.397.500**	**703.800**	**578.703**
	650-659	sonstige Personalaufwendungen	647.500	703.800	578.251
	692-699, 791	Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen	750.000	–	452
14		**Summe Aufwendungen**	**57.476.500**	**52.377.700**	**50.284.087**
15		**Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)**	**161.500**	**162.000**	**2.682.770**
16	**560-563**	**Erträge aus Beteiligungen**	**–**	**–**	**–**
	560	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
17	**564-569**	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	**–**	**–**	**–**
	5641	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
18	**570-579**	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**–**	**–**	**–**
	570	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
19	**740-749**	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**–**	**–**	**–**
20	**760-769**	**Aufwendungen aus Verlustübernahmen**	**–**	**–**	**–**
21	**750-759**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**160.000**	**160.000**	**175.491**
	750	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
22		**Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)**	**-160.000**	**-160.000**	**-175.491**
23		**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)**	**1.500**	**2.000**	**2.507.279**
24	**700-709, 770-779**	**Steuern**	**1.500**	**2.000**	**1.114**
	770-779	vom Einkommen und vom Ertrag	–	–	–
	700-709	sonstige Steuern	1.500	2.000	1.114
25	**595-598, 790**	**Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung**	**–**	**–**	**-1.598.163**
	595-598	Erträge aus Verlustübernahme	–	–	–
	790	Aufwendungen aus Gewinnabführung	–	–	1.598.163
26		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung**	**–**	**–**	**908.002**
27	**599**	**Erträge aus der Auflösung von Rücklagen**	**–**	**–**	**–**
28	**796**	**Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen**	**–**	**–**	**–**
29		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**–**	**–**	**908.002**

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

E r l ä u t e r u n g e n E r f o l g s p l a n

1. Standarderläuterungen

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

Dienstleister	**2022 in EUR**
Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung)	2.500
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (LBIH)	3.456.100
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung (HZD)	1.720.010
Hessisches Competence Center (HCC)	2.298.300
Hessische Bezügestelle (HBS)	71.300
Regierungspräsidien	51.500

Zu Pos. 9:

In den Personalaufwendungen sind enthalten:	
Beiträge an die Vorsorgekasse	6.118.200
Sonstige Rückstellungen (insb. Lebensarbeitszeitkonto, Urlaub und Überstunden)	1.160.500

2. Erläuterungen zu Einzelpositionen

Zu Pos. 4:

Insbesondere Erträge des Erfrischungsraums aus dem Verkauf von Kantinenwaren,	132.000
Erstattungen des Bundes von Verwaltungsausgaben für die Aufsichtstätigkeit der obersten Dienstbehörde gegenüber der Staatlichen Hochbauverwaltung	253.100
sowie Abordnungen an andere Buchungskreise	184.200

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

Insbesondere Dienstleistungsentgelte für den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen,	1.600.000
Dienstleistungsentgelte für die Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main im Buchungskreis Steuerverwaltung zur Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich Vergabe- und Vertragsangelegenheiten, Korruptionsschutz	1.099.000
Aufwendungen für abgeordnetes Personal	2.150.300
Mieten und Mietnebenkosten für Gebäude	3.456.100
sowie weitere zwischenbehördliche Leistungsverrechnungen	4.637.700
Für die Prüfung der Teilkonzernbilanzen des Finanzressorts sowie für die Prüfung der Landesbilanz.	403.000

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
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. Darüber hinaus sind hier insbesondere Reisekosten von Bediensteten sowie Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation veranschlagt.	18.500
Zu VKR 750-759:	
Aufwand aus Aufzinsung von Rückstellungen	160.000

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

F i n a n z p l a n

VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Mittelverwendung				
Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb		**20.000**	**20.000**	**–**
000-049	Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter	20.000	20.000	–
Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur		**–**	**–**	**–**
050-069, 091, 096	Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf Infrastruktur, Infrastruktur im Bau	–	–	–
Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA		**213.500**	**84.000**	**–**
070-089, 090, 095	Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen und Anlagen im Bau	213.500	84.000	–
Investitionen in Finanzanlagen		**750.000**	**–**	**–**
100-170	Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere	750.000	–	–
Mittelverwendung zusammen		**983.500**	**104.000**	**–**
Mittelherkunft				
Eigenfinanzierung				
360-362	Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften	–	–	–
365-367	Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften	–	–	–
Fremdfinanzierung				
430	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften	–	–	–
431	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	–	–	–
432	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem nicht öffentlichen Bereich	–	–	–
435	Zugang Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften	983.500	104.000	–
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	–	–	–
Deckungsmittel zusammen		**983.500**	**104.000**	**–**

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

E r l ä u t e r u n g e n F i n a n z p l a n

Zu VKR 000-049:
Im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen.

Zu VKR 070-089, 090, 095:
Im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Zu VKR 100-170:
Erwerb von Emissionsgutschriften für zu kompensierende Treibhausgase in Höhe von bis zu 50.000 t/a abzüglich CO2-Kompensation durch eigene Projekte.

Kapitel 06 01 / Buchungskreisnummer 2500
Ministerium

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

Ü b e r l e i t u n g s r e c h n u n g

	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR
+	Produktabgeltung lt. Erfolgsplan	57.006.000	51.771.000
+	Investitionen lt. Finanzplan	983.500	104.000
–	Abschreibungen	972.200	222.200
–	Zuführung zu Rückstellungen (inkl. Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen)	1.320.500	1.320.500
+	Inanspruchnahme von Rückstellungen	–	–
–	Zahlungen für das Produkt Steuerungsstelle CO 2 neutrale Landesverwaltung	740.000	734.000
	Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)	54.956.800	49.598.300

Kapitel Titel Funkt.- Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
06 01	**Ministerium**			
	EINNAHMEN			
	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dergleichen (Eigene Einnahmen)			
111 011	Gebühren, sonstige Entgelte	2 200	2 200	840
119 011	Sonstige Verwaltungseinnahmen 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.	41 000	41 500	132 943
125 011	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und Diensten aus wirtschaftlicher Tätigkeit	132 000	155 000	104 231
132 011	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	—	—	152 319
	Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen (Übertragungseinnahmen)			
231 011	Sonstige Zuweisungen vom Bund	255 100	248 800	326 638
235 011	Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit	—	—	—
261 011	Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland	231 200	230 700	835 134
271 011	Erstattungen von der EU	—	—	—
281 011	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	740 000	734 000	—
389 890	Sonstige Verrechnungen	—	120 000	1 182 309
	Gesamteinnahmen Kapitel 06 01	1 401 500	1 532 200	2 734 415

Kapitel 06 01
Ministerium

Kapitel Titel Funkt.- Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
	AUSGABEN			
	Personalausgaben			
412 011	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	—	—	—
421 011	Bezüge des Ministerpräsidenten, der Ministerinnen und Minister Der Minister erhält eine Dienstaufwandsentschädigung von jährlich 4.800 EUR.	183 000	180 000	179 100
422 011	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten, Richterinnen und Richter	19 170 700	18 278 400	16 159 756
427 011	Beschäftigungsentgelte, Aufwendungen für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige	198 000	198 000	383 829
428 011	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	7 013 000	6 863 800	6 432 151
443 011	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	20 000	30 000	38 464
453 011	Trennungsgeld, Umzugskostenvergütungen	100 000	110 000	88 920
459 011	Sonstige personalbezogene Ausgaben	338 000	308 000	345 588
461 880	Globale Mehrausgaben für Personalausgaben	—	—	—
	Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst			
511 011	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	1 132 100	1 135 600	659 717
514 011	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl.	164 800	180 500	101 569
517 011	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	—	—	—
518 011	Mieten und Pachten	3 996 100	3 802 400	4 066 489
519 011	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	—	—	155 272
525 011	Aus- und Fortbildung	182 000	263 000	115 717
526 011	Sachverständige, Gerichts- und ähnliche Kosten	102 000	137 000	39 245
527 011	Dienstreisen	310 000	379 000	118 876
529 011	Verfügungsmittel	31 800	31 800	20 052
531 011	Ausgaben für Veröffentlichungen, Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit	225 300	195 300	259 438
533 011	Sachaufwand der Ausbildung, Prüfung und Fortbildung Außenstehender	—	—	—
537 011	Beförderungskosten	10 000	3 000	—

Kapitel Titel Funkt.-Kennziffer		ZWECKBESTIMMUNG ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
538	011	Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen	10 024 900	6 698 700	6 477 500
		Verpflichtungsermächtigung			
		Haushaltsjahr / EUR: 2023 200 000; 2024 150 000; 2025 50 000; 2026ff 300 000; Gesamtverpflichtung 700 000			
542	011	Steuern und Abgaben	17 700	17 700	41 067
545	011	Aufwendungen des Landtags und der Landesregierung aus dienstlicher Veranlassung	6 800	6 800	15 440
547	011	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben	1 000	1 000	986
		Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen (Übertragungsausgaben)			
631	011	Sonstige Zuweisungen an Bund	—	—	—
632	011	Sonstige Zuweisungen und Erstattungen an Länder	90 000	90 000	86 702
681	011	Renten, Unterstützungen und sonstige Geldleistungen an natürliche Personen	—	—	—
682	011	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen	—	—	—
685	011	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Einrichtungen	—	—	12 039
686	011	Sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke im Inland	7 100	11 500	7 106
		Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Sonstige Investitionsausgaben)			
811	011	Erwerb von Fahrzeugen	—	—	—
812	011	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	150 000	55 000	43 009
n e u					
831	332	**Erwerb von Beteiligungen und dgl. im Inland**	750 000	—	—
		Der Landesbetrieb Bau und Immobilien (LBIH) ist ermächtigt, Emissionsgutschriften für zu kompensierende Treibhausgase von bis zu 50.000 t/a zu erwerben.			

Erläuterungen:

Die Veranschlagung bis zum Haushaltsjahr 2021 erfolgte bei Kapitel 1704.
Der Ansatz in Höhe von 750.000 Euro basiert auf der Annahme von 50.000 t/a zu kompensierende Treibhausgase zu einem Preis von 15 Euro/t.

		Besondere Finanzierungsausgaben			
919	850	Sonstige Zuführungen	—	—	—
981	890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	6 148 700	6 239 700	6 116 400
989	890	Sonstige Verrechnungen	5 985 300	5 914 300	6 761 666

Kapitel Titel Funkt.-Kennziffer	Z W E C K B E S T I M M U N G E R L Ä U T E R U N G E N	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
	Gesamtausgaben Kapitel 06 01	56 358 300	51 130 500	48 726 098

Abschluss Kapitel 06 01

0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	—	—	—
1	Eigene Einnahmen	175 200	198 700	390 333
2	Übertragungseinnahmen	486 300	479 500	1 161 772
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	740 000	854 000	1 182 309
Gesamteinnahmen		1 401 500	1 532 200	2 734 415
4	Personalausgaben	27 022 700	25 968 200	23 627 808
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	16 204 500	12 851 800	12 071 369
	Ausgaben für den Schuldendienst	—	—	—
6	Übertragungsausgaben	97 100	101 500	105 847
7	Baumaßnahmen	—	—	—
8	Sonstige Investitionsausgaben	900 000	55 000	43 009
9	Besondere Finanzierungsausgaben	12 134 000	12 154 000	12 878 066
Gesamtausgaben		56 358 300	51 130 500	48 726 098
Zuschuss/Überschuss		-54 956 800	-49 598 300	-45 991 684

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

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

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

L e i s t u n g s p l a n

- Beträge in 1.000 EUR -

Nr	neu / weg-gef.	Bezeichnung	Soll 2022				
			Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis
Produkte							
1		Außenprüfung	46.000	293.307,2	1.072,6	292.234,6	–
7		Bußgeld- und Strafsachen	9.500	11.052,7	39,2	11.013,5	–
9		Inkasso	3.169.200	81.048,5	3.093,0	77.955,5	–
10		Landesbesteuerung von Vermögensübergängen	266.000	25.425,5	90,1	25.335,4	–
11		Leistungen für Kommunen	561.100	69.097,8	250,9	68.846,9	–
14		Veranlagung	2.537.100	483.898,3	5.100,3	478.822,4	24,4
		Summe Produkte		**963.830,0**	**9.646,1**	**954.208,3**	**24,4**
Externe Leistungen							
1		Bundesbauangelegenheiten	8.600	6.017,2	6.009,2	–	-8,0
		Summe Externe Leistungen		**6.017,2**	**6.009,2**	**–**	**-8,0**
Zwischenbehördliche Leistungen							
1		Abordnungen an andere Buchungskreise	99	8.332,6	8.332,6	–	–
3		Selbstversicherung	8.570	4.473,8	3.458,5	1.000,0	-15,3
4		Unterstützung anderer Buchungskreise	2.260	5.899,4	5.898,3	–	-1,1
		Summe Zwischenbehördliche Leistungen		**18.705,8**	**17.689,4**	**1.000,0**	**-16,4**
		Gesamtsumme		**988.553,0**	**33.344,7**	**955.208,3**	**–**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n

- Beträge in 1.000 EUR -

Soll 2021					Ist 2020				
Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis	Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis
46.000	279.152,8	435,4	278.717,4	–	38.480	254.546,4	1.622,7	265.607,2	12.683,5
10.500	10.363,5	14,3	10.349,2	–	9.472	9.666,5	57,4	9.837,5	228,4
3.125.000	83.603,1	2.924,1	80.679,0	–	3.169.151	76.146,7	2.291,3	74.059,7	204,3
258.200	24.652,9	35,8	24.617,1	–	266.001	23.759,2	151,5	22.722,6	-885,1
560.400	58.552,0	86,8	58.465,2	–	561.148	54.743,4	364,5	57.853,3	3.474,4
2.520.400	469.365,8	4.047,6	465.281,6	-36,6	2.507.293	469.855,0	7.307,5	455.894,8	-6.652,7
	925.690,1	**7.544,0**	**918.109,5**	**-36,6**		**888.717,2**	**11.794,9**	**885.975,1**	**9.052,8**
8.100	5.502,5	5.510,4	–	7,9	6.691	4.338,0	4.338,9	–	0,9
	5.502,5	**5.510,4**	**–**	**7,9**		**4.338,0**	**4.338,9**	**–**	**0,9**
112	9.112,5	9.112,5	–	–	126	9.438,0	9.438,0	–	–
8.809	4.445,7	3.471,3	1.000,0	25,6	8.809	5.015,6	5.393,9	–	378,3
2.320	4.939,0	4.942,1	–	3,1	2.439	4.170,6	4.377,5	–	206,9
	18.497,2	**17.525,9**	**1.000,0**	**28,7**		**18.624,2**	**19.209,4**	**–**	**585,2**
	949.689,8	**30.580,3**	**919.109,5**	**–**		**911.679,4**	**35.343,2**	**885.975,1**	**9.638,9**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

Erläuterungen zu Produkt Nr. 1 :
Außenprüfung

IPR-Nr. 921 - Steuerverwaltung

1. Erbringer
Betriebsprüfungsstellen, Lohnsteuer-Außenprüfungsstellen, Steuerfahndungsstellen in den Finanzämtern

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage
Abgabenordnung, Einkommensteuergesetz, Umsatzsteuergesetz, Strafgesetzbuch, Ordnungswidrigkeitengesetz, Betriebsprüfungsordnung, Strafprozessordnung, Anweisungen für das Straf- und Bußgeldverfahren (Steuer), weitere Rechtnormen

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, Umsatzsteuer-Nachschauen, Kassen-Nachschauen, Lohnsteuer-Nachschauen und qulifizierten Absetzungen.
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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
abgeschlossene Prüfungen	Stück	46.000	46.000	38.480	43.894	46.574

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Steuerausfälle und Betrugsfälle vermeiden						
Prüfungsdichte (Verhältnis der geprüften Betriebe zur Gesamtzahl der steuerlich geführten Betriebe)	Prozent	3,6	3,6	3,0	3,5	3,8
6.2.2 Prüfungen zügig durchführen						
Prüfungsdauer (Durchschnittliche Prüfungsdauer der abgeschlossenen Prüfungen in Kalendertagen)	Tage	5	5	5	5	5
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Menge	EUR	6.352,93	6.059,07	6.902,47	5.460,79	5.066,94
6.3.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Relative Entwicklung der Produktmenge	Prozent	0,0	0,0	-12,3	-5,8	-0,8

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	226.433.500	218.471.100	198.886.851
Sachkosten	66.873.700	60.681.700	55.280.796
Kosten	**293.307.200**	**279.152.800**	**254.167.647**
Erlöse	859.600	194.400	1.080.274
Betriebsergebnis	**-292.447.600**	**-278.958.400**	**-253.087.373**
Neutrale Aufwendungen	–	–	378.787
Neutrale Erträge	213.000	241.000	542.395
Produktabgeltung	292.234.600	278.717.400	265.607.205
Ergebnis	**–**	**–**	**12.683.440**

Die Kostensteigerung resultiert im Wesentlichen aus der Tarif- und Besoldungserhöhung und der Erhöhung der Vorsorgeprämie für Beamte.

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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), Steuerordnungswidrigkeiten (§ 409 AO), Ordnungswidrigkeiten, die einer Steuerordnungswidrigkeit gleichgestellt sind, und Ordnungswirdrigkeiten nach dem Steuerberatungsgesetz 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, Zeugen, Verteidiger, Justizbehörden, gemeinnützige Einrichtungen

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
abgeschlossene Steuerstraf- und Ordnungswidrigkeitsverfahren	Stück	9.500	10.500	9.472	10.525	11.052
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Steuergerechtigkeit fördern						
Sanktionsquote (Verhältnis der verhängten Sanktionen zur Gesamtzahl der Steuerstraf- und Ordnungswidrigkeitsverfahren)	Prozent	45	45	45	45	48
6.2.2 Zeitnahe Eingangsbearbeitung sicherstellen						
Durchlaufzeit (vom Eingang der Information bis zum Abschluss der Eingangsbearbeitung in Kalendertagen)	Tage	78	78	52	78	61

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Menge	EUR	1.159,32	985,64	1.038,59	1.003,56	938,50
6.3.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Relative Entwicklung der Produktmenge	Prozent	-9,5	-4,5	-10,0	-4,8	-2,6

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	8.424.900	8.025.900	7.483.913
Sachkosten	2.627.800	2.337.600	2.168.319
Kosten	**11.052.700**	**10.363.500**	**9.652.232**
Erlöse	31.200	5.700	37.044
Betriebsergebnis	**-11.021.500**	**-10.357.800**	**-9.615.188**
Neutrale Aufwendungen	–	–	14.240
Neutrale Erträge	8.000	8.600	20.391
Produktabgeltung	11.013.500	10.349.200	9.837.493
Ergebnis	**–**	**–**	**228.456**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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 Abgabenforderungen im Wege des Verwaltungsvollstreckungsverfahrens nach den Vorschriften der Abgabenordnung.
Im Produkt sind Erlöse aus Vollstreckungsgebühren in Höhe von rd. 2,8 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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
geführte Steuerkonten	Stück	3.169.200	3.125.000	3.169.151	3.124.966	3.060.266
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Vollstreckungsverfahren sicherstellen						
Erledigungsquote (Verhältnis der erledigten zu den zugegangenen Rückständen)	Prozent	100	100	87	100	94
6.2.2 Vollstreckungsverfahren zeitnah durchführen						
Umschlag in Arbeitstagen (für die Bearbeitung des aktuellen Bestands notwendige Zeit)	Tage	64	57	85	64	71

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Menge	EUR	24,60	25,82	23,37	20,32	20,31
6.3.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Relative Entwicklung der Produktmenge	Prozent	1,4	2,1	1,4	2,1	2,3

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	**Soll 2022** EUR	**Soll 2021** EUR	**Ist 2020** EUR
Personalkosten	60.921.500	63.555.300	57.490.128
Sachkosten	20.127.000	20.047.800	18.546.930
Kosten	**81.048.500**	**83.603.100**	**76.037.058**
Erlöse	3.034.100	2.851.500	2.134.264
Betriebsergebnis	**-78.014.400**	**-80.751.600**	**-73.902.794**
Neutrale Aufwendungen	–	–	109.649
Neutrale Erträge	58.900	72.600	157.009
Produktabgeltung	77.955.500	80.679.000	74.059.747
Ergebnis	**–**	**–**	**204.313**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Vermögensübergänge	Stück	266.000	258.200	266.001	258.146	254.508
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Erbschaft-, Schenkung- und Grunderwerbsteuer zutreffend festsetzen						
Bestandskraft (Verhältnis der nicht rechtsbehelfsbefangenen Bescheide zur Gesamtzahl der Steuerfälle)	Prozent	99	99	99	99	98
6.2.2 Zeitnahe Eingangsbearbeitung Erbschaft-/Schenkungsteuerverfahren sicherstellen						
Durchlaufzeit (vom Eingang der Erklärung bis zur Bescheiderteilung in Kalendertagen)	Tage	157	139	177	139	157

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Menge	EUR	95,25	95,34	85,42	78,32	77,33
6.3.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Relative Entwicklung der Produktmenge	Prozent	3,0	0,9	3,0	1,4	1,1

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	19.785.000	18.621.900	17.949.618
Sachkosten	5.640.500	6.031.000	5.776.785
Kosten	**25.425.500**	**24.652.900**	**23.726.403**
Erlöse	71.900	14.200	104.551
Betriebsergebnis	**-25.353.600**	**-24.638.700**	**-23.621.852**
Neutrale Aufwendungen	–	–	32.752
Neutrale Erträge	18.200	21.600	46.899
Produktabgeltung	25.335.400	24.617.100	22.722.591
Ergebnis	**–**	**–**	**-885.114**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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, Gewerbesteuergesetz, 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

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Bescheide	Stück	561.100	560.400	561.148	560.376	542.944
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Einheitswert-/Grundsteuermessbetragsbescheide und Gewerbesteuermessbescheide zutreffend erlassen						
Bestandskraft (Verhältnis der nicht rechtsbehelfsbefangenen Bescheide zur Gesamtzahl der Steuerfälle)	Prozent	98	98	97	98	97
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Menge	EUR	122,70	104,33	103,10	79,03	79,79
6.3.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Relative Entwicklung der Produktmenge	Prozent	0,1	2,9	0,1	3,2	2,2

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	50.522.200	43.811.000	40.283.037
Sachkosten	18.575.600	14.741.000	14.377.809
Kosten	**69.097.800**	**58.552.000**	**54.660.846**
Erlöse	200.800	35.800	246.267
Betriebsergebnis	**-68.897.000**	**-58.516.200**	**-54.414.579**
Neutrale Aufwendungen	–	–	82.593
Neutrale Erträge	50.100	51.000	118.266
Produktabgeltung	68.846.900	58.465.200	57.853.297
Ergebnis	**–**	**–**	**3.474.391**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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, Wohnungsbauprämiengesetz, 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.

Im Produkt sind Erlöse für verbindliche Auskünfte in Höhe von rd. 3,3 Mio. EUR enthalten.

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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Erstbescheide	Stück	2.537.100	2.520.400	2.507.293	2.520.354	2.377.511
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Bearbeitung von Bürgeranliegen sicherstellen						
Bürgerkontakte je eingerichtetem Arbeitsplatz (FIS / T-FIS)	Stück	5.800	6.100	4.853	6.076	6.472
6.2.2 Einkommen- u. Körperschaftsteuer zutreffend festsetzen und Besteuerungsgrundlagen feststellen						
Bestandskraft (Verhältnis der nicht rechtsbehelfsbefangenen Bescheide zur Gesamtzahl der Steuerfälle)	Prozent	95	95	95	95	95
6.2.3 Zeitnahe Eingangsbearbeitung sicherstellen						
Durchlaufzeit einer Einkommensteuer- bzw. Feststellungs- und Körperschaftsteuererklärung (vom Eingang bis zur Bescheiderteilung in Kalendertagen)	Tage	59	59	52	59	62
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Menge	EUR	188,73	184,61	181,83	162,94	169,43
6.3.2 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Rel. Entwicklung der Produktmenge	Prozent	0,7	6,0	-0,5	6,0	-0,1

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	358.775.400	351.965.800	351.417.254
Sachkosten	125.122.900	117.400.000	117.782.673
Kosten	**483.898.300**	**469.365.800**	**469.199.927**
Erlöse	4.748.500	3.642.400	6.369.550
Betriebsergebnis	**-479.149.800**	**-465.723.400**	**-462.830.377**
Neutrale Aufwendungen	–	–	655.046
Neutrale Erträge	351.800	405.200	937.975
Produktabgeltung	478.822.400	465.281.600	455.894.767
Ergebnis	**24.400**	**-36.600**	**-6.652.681**

Die Kostensteigerung resultiert im Wesentlichen aus der Tarif- und Besoldungserhöhung und der Erhöhung der Vorsorgeprämie für Beamte.

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

Erläuterungen zu externer Leistung Nr. 1:
Bundesbauangelegenheiten

1. Erbringer
Oberfinanzdirektion

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage
- Bundesbau-Vereinbarung (BB-V) vom 15.12. / 30.12.2020 sowie Änderungsvereinbarung zur Vereinbarung über die Erstattung der dem Land bei der Erledigung der Bauaufgaben des Bundes entstehenden Kosten (VKE) vom 02.12 / 17.12.2020
- Verwaltungsabkommen Auftragsbautengrundsätze (ABG) 1975 in der Fassung des Änderungsabkommens vom 20. November 2008
- Richtlinien für die Durchführung von Bauaufgaben des Bundes (RBBau)

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Kurzbeschreibung der externen Leistung
Der Bund hat die Erledigung seiner Bauaufgaben im Land Hessen dem Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (LBIH) und die Leitung dieser Aufgaben der Bauabteilung der Oberfinanzdirektion im Wege der Organleihe übertragen. Dies umfasst die Wahrnehmung der Fachaufsicht über den LBIH in Bundesbauangelegenheiten, 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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	8.600	8.100	6.691	6.448	6.329
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
entfällt						

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	4.652.000	4.211.700	3.225.992
Sachkosten	1.365.200	1.290.800	1.112.061
Kosten	**6.017.200**	**5.502.500**	**4.338.053**
Erlöse	6.009.200	5.510.400	4.338.935
Betriebsergebnis	**-8.000**	**7.900**	**882**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**-8.000**	**7.900**	**882**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Abgeordnetes Personal	VZÄ	99	112	126	129	114
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
entfällt						

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	8.332.600	9.112.500	9.437.953
Sachkosten	–	–	–
Kosten	**8.332.600**	**9.112.500**	**9.437.953**
Erlöse	8.332.600	9.112.500	9.437.953
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**–**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**–**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr. 3:
Selbstversicherung

1. Erbringer
Oberfinanzdirektion

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage
Bestimmungen über Beschaffung und Betrieb von Dienstfahrzeugen sowie die Schadensabwicklung bei Unfällen (Kfz-Bestimmungen) vom 2. September 2020 (StAnz. S. 943)

3. Produkt- und Leistungsbeschreibung

3.1 Kurzbeschreibung der zwischenbehördlichen Leistung
Zentrale Schadensabwicklung bei Verkehrsunfällen mit Dienstfahrzeugen, deren Eigentümer oder Halter das Land Hessen ist (Regulierung der durch Dienstfahrzeuge des Landes Hessen verursachten Fremdschäden sowie Geltendmachung von eigenen Schäden an Dienstfahrzeugen).

3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung
- Selbstversicherung

4. Bezug zu politischen Zielen
entfällt

5. Empfänger
Andere Buchungskreise

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Kraftfahrzeuge	Stück	8.570	8.809	8.809	8.598	8.598
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
entfällt						

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	912.400	917.700	889.474
Sachkosten	3.561.400	3.528.000	4.126.081
Kosten	**4.473.800**	**4.445.700**	**5.015.555**
Erlöse	3.458.500	3.471.300	5.393.849
Betriebsergebnis	**-1.015.300**	**-974.400**	**378.294**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	1.000.000	1.000.000	–
Ergebnis	**-15.300**	**25.600**	**378.294**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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, für 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 Dienstleistungsentgelt 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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	2.260	2.320	2.439	2.204	2.211
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
entfällt						

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	5.533.000	4.562.800	3.798.216
Sachkosten	366.400	376.200	372.428
Kosten	**5.899.400**	**4.939.000**	**4.170.644**
Erlöse	5.898.300	4.942.100	4.377.545
Betriebsergebnis	**-1.100**	**3.100**	**206.901**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**-1.100**	**3.100**	**206.901**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
1	**550-557, 559**	**Steuererträge und steuerähnliche Erträge**	**–**	**–**	**–**
2	**558**	**Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	5581	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
3	**540-543, 580-589, 591**	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen**	**261.500**	**382.500**	**519.205**
4	**500-519, 530-531, 544, 548-549**	**Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse**	**981.700.100**	**944.948.800**	**912.157.076**
	510-513, 515-518	Erträge aus Gebühren	8.059.700	7.471.100	6.642.208
	514	Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall	–	–	2.975
	500-509, 519, 530-531	Umsatzerlöse	4.075.500	3.715.700	3.452.219
	548-549	Kostenerstattungen	14.356.600	14.652.500	16.084.574
	544	Produktabgeltung	955.208.300	919.109.500	885.975.100
5	**520-529**	**Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen**	**–**	**–**	**–**
6	**533-539, 545-547, 590, 592**	**Sonstige Erträge**	**4.246.000**	**4.358.500**	**8.641.985**
7		**Summe Erträge**	**986.207.600**	**949.689.800**	**921.318.266**
8	**600-619, 670-691, 718**	**Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit**	**192.850.000**	**178.874.200**	**176.078.727**
	600-609	Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren	4.622.200	3.133.000	3.915.813
	680-689	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	15.398.000	14.830.000	13.216.191
	610-619, 670-679, 690-691	Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	172.829.800	160.911.200	158.946.723
	718	Aufwendungen aus Produktabgeltung	–	–	–
9	**620-649**	**Personalaufwand**	**744.292.500**	**723.255.700**	**690.862.436**
	620-629	Entgelte	71.672.500	74.951.000	62.584.658
	630-639	Bezüge	425.356.300	410.445.300	399.448.520
	640-649	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	247.263.700	237.859.400	228.829.258
10	**660-669**	**Abschreibungen**	**9.998.800**	**6.034.200**	**4.275.566**
	660-667, 669	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	9.998.800	6.034.200	4.275.566
	665	*davon außerplanmäßige Abschreibungen*	–	–	*1.538*
	668	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit unüblich hoch	–	–	–
11	**720-729**	**Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	727	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
12	**710-717, 719, 730-739, 780-789**	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse**	**5.470.000**	**5.850.000**	**5.000.145**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
13	**650-659, 692-699, 791**	**sonstige Aufwendungen**	**32.097.400**	**31.850.700**	**31.981.573**
	650-659	sonstige Personalaufwendungen	29.692.400	29.460.700	27.431.384
	692-699, 791	Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen	2.405.000	2.390.000	4.550.189
14		**Summe Aufwendungen**	**984.708.700**	**945.864.800**	**908.198.447**
15		**Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)**	**1.498.900**	**3.825.000**	**13.119.819**
16	**560-563**	**Erträge aus Beteiligungen**	**–**	**–**	**–**
	560	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
17	**564-569**	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	**–**	**–**	**–**
	5641	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
18	**570-579**	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**–**	**–**	**–**
	570	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
19	**740-749**	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**–**	**–**	**–**
20	**760-769**	**Aufwendungen aus Verlustübernahmen**	**–**	**–**	**–**
21	**750-759**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**3.819.300**	**3.800.000**	**3.447.344**
	750	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
22		**Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)**	**-3.819.300**	**-3.800.000**	**-3.447.344**
23		**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)**	**-2.320.400**	**25.000**	**9.672.475**
24	**700-709, 770-779**	**Steuern**	**25.000**	**25.000**	**33.596**
	770-779	vom Einkommen und vom Ertrag	–	–	–
	700-709	sonstige Steuern	25.000	25.000	33.596
25	**595-598, 790**	**Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung**	**–**	**–**	**-9.638.879**
	595-598	Erträge aus Verlustübernahme	–	–	–
	790	Aufwendungen aus Gewinnabführung	–	–	9.638.879
26		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung**	**-2.345.400**	**–**	**–**
27	**599**	**Erträge aus der Auflösung von Rücklagen**	**2.345.400**	**–**	**–**
28	**796**	**Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen**	**–**	**–**	**–**
29		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**–**	**–**	**–**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

E r l ä u t e r u n g e n E r f o l g s p l a n

1. Standarderläuterungen

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

Dienstleister	**2022 in EUR**
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (LBIH)	72.721.400
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung (HZD)	80.080.700
Hessisches Competence Center (HCC)	3.096.000
Hessische Bezügestelle (HBS)	3.118.700
Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg (SZ)	25.820.700

Zu Pos. 9:

In den Personalaufwendungen sind enthalten:	
Beiträge an die Vorsorgekasse	226.210.200
Sonstige Rückstellungen	11.807.200

2. Erläuterungen zu Einzelpositionen

Zu VKR 510-513, 515-518:	
Davon	
Vollstreckungsgebühren	2.800.000
Gebühren für verbindliche Auskünfte	3.300.000
Zu VKR 533-539, 545-547, 590, 592:	
Davon	
Leistungsentgelte für die Schadensabwicklung bei Unfällen mit Dienstfahrzeugen	2.356.000
Erträge aus Schadenersatzleistungen im Rahmen von Unfällen mit Dienstfahrzeugen	1.090.000
Zu VKR 548-549:	
Erstattungen des Bundes für die Aufsichtstätigkeit gegenüber der Staatlichen Hochbauverwaltung	6.000.000
Leistungsentgelte für Abordnungen an andere Buchungskreise	8.332.600
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	25.820.700
Zu VKR 610-619, 670-679, 690-691:	
Insbesondere für	
Mieten und Mietnebenkosten	72.731.400
Benutzerentgelte für DV-Verfahren	80.080.700
andere Leistungsentgelte für zentrale Dienstleister	6.214.700
Zu VKR 680-689:	

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

Im Wesentlichen	
Portokosten	8.150.000
Reisekosten	3.800.000

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 im Rahmen von Unfällen mit Dienstfahrzeugen	2.100.000

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

Davon	
Verwaltungskostenerstattung an das Bundesland Mecklenburg-Vorpommern aufgrund der nach der Einkommensteuer-Zuständigkeitsverordung festgeschriebenen zentralen Zuständigkeit für Renteneinkünfte beschränkt Steuerpflichtiger	1.800.000
Zuweisungen an den Bund für die Entwicklung und den Betrieb einer Datenbankabfrage für Kirchensteuern auf Abgeltungssteuer	2.450.000
Entwicklungs- und Betriebskosten für eine länderübergreifende Schulungsumgebung (Federführung Baden-Württemberg)	1.070.000

Zu VKR 750-759:

Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen	3.819.300

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

F i n a n z p l a n

VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Mittelverwendung				
Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb		**490.000**	**150.000**	**392.981**
000-049	Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter	490.000	150.000	392.981
Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur		**–**	**–**	**76.211**
050-069, 091, 096	Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf Infrastruktur, Infrastruktur im Bau	–	–	76.211
Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA		**8.381.300**	**2.942.000**	**6.612.286**
070-089, 090, 095	Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.381.300	2.942.000	6.612.286
Investitionen in Finanzanlagen		**–**	**–**	**–**
100-170	Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere	–	–	–
Mittelverwendung zusammen		**8.871.300**	**3.092.000**	**7.081.478**
Mittelherkunft				
Eigenfinanzierung				
360-362	Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften	–	–	–
365-367	Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften	–	–	–
Fremdfinanzierung				
430	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften	–	–	–
431	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	–	–	–
432	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem nicht öffentlichen Bereich	–	–	–
435	Zugang Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften	8.871.300	3.092.000	7.081.478
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	–	–	–
Deckungsmittel zusammen		**8.871.300**	**3.092.000**	**7.081.478**

Kapitel 06 04 / Buchungskreisnummer 2560
Steuerverwaltung

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

E r l ä u t e r u n g e n F i n a n z p l a n

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

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

Ü b e r l e i t u n g s r e c h n u n g

Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR
+ Produktabgeltung lt. Erfolgsplan	955.208.300	919.109.500
+ Investitionen lt. Finanzplan	8.871.300	3.092.000
– Abschreibungen	9.998.800	6.034.200
– Zuführungen zu Rückstellungen	15.679.300	16.710.000
+ Inanspruchnahme von Rückstellungen	52.800	66.000
– Inanspruchnahme Rücklagen	5.990.100	1.057.000
Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)	932.464.200	898.466.300

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

Kapitel / Titel / Funkt.-Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG / ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
06 04	**Steuerverwaltung**			
	Mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen können jährlich bis zu 5,0 Mio. EUR der Rücklage zugeführt werden.			
	E I N N A H M E N			
	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dergleichen (Eigene Einnahmen)			
111 061	Gebühren, sonstige Entgelte	6 100 000	6 068 200	4 919 853
112 061	Geldstrafen und Geldbußen	—	—	2 975
119 061	Sonstige Verwaltungseinnahmen 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.	1 790 000	1 890 000	2 201 100
124 061	Mieten und Pachten	80 000	80 000	77 140
125 061	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und Diensten aus wirtschaftlicher Tätigkeit	—	—	116
132 061	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	—	—	—
	Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen (Übertragungseinnahmen)			
231 061	Sonstige Zuweisungen vom Bund	6 024 000	5 540 000	6 357 676
232 061	Sonstige Zuweisungen von Ländern	—	—	—
233 061	Sonstige Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	—	—	—
235 061	Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit	55 000	85 000	78 758
237 061	Sonstige Zuweisungen von Zweckverbänden	50 000	25 000	117 409
261 061	Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland	2 630 100	2 236 300	2 249 124
281 061	Sonstige Erstattungen aus dem Inland	60 000	100 000	60 979
	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen; besondere Finanzierungseinnahmen (Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen)			
337 061	Zuweisungen für Investitionen von Zweckverbänden	—	—	19 738

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

Kapitel / Titel / Funkt.-Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
359 850	Sonstige Entnahmen	8 335 500	1 057 000	651 000
381 890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	156 500	272 500	312 459
389 890	Sonstige Verrechnungen	13 953 700	14 183 300	14 026 951
	Gesamteinnahmen Kapitel 06 04	39 234 800	31 537 300	31 075 279

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

Kapitel / Titel / Funkt.-Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG / ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
	A U S G A B E N			
	Personalausgaben			
412 061	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	60 000	60 000	42 822
422 061	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten, Richterinnen und Richter	413 227 400	397 540 000	379 669 208
427 061	Beschäftigungsentgelte, Aufwendungen für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige	5 040 000	5 960 000	5 269 151
428 061	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	87 470 000	84 970 000	72 683 143
443 061	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	20 000	20 000	45 762
453 061	Trennungsgeld, Umzugskostenvergütungen	1 100 000	1 100 000	1 034 725
459 061	Sonstige personalbezogene Ausgaben	440 000	440 000	210 047
	Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst			
511 061	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	17 640 900	17 340 400	16 122 773
514 061	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl.	484 000	360 000	323 114
517 061	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	—	—	—
518 061	Mieten und Pachten	74 650 400	70 662 200	71 894 765
519 061	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1 500 000	1 500 000	—
525 061	Aus- und Fortbildung	3 177 000	2 957 000	1 495 790
526 061	Sachverständige, Gerichts- und ähnliche Kosten	1 337 000	1 087 000	1 248 787
527 061	Dienstreisen	3 800 000	3 800 000	2 492 927
529 061	Verfügungsmittel	33 000	33 000	20 262
531 061	Ausgaben für Veröffentlichungen, Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit	50 000	50 000	50 609
536 061	Verfahrensauslagen	75 000	75 000	71 139
537 061	Beförderungskosten	732 700	280 000	339 061
538 061	Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen	84 255 300	76 959 200	76 160 149
542 061	Steuern und Abgaben	—	—	7 407
543 061	Versicherungen	—	—	—
547 061	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben	400 000	400 000	316 640

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

Kapitel / Titel / Funkt.-Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG / ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen (Übertragungsausgaben)			
631 061	Sonstige Zuweisungen an Bund	2 450 000	2 900 000	2 519 477
632 061	Sonstige Zuweisungen und Erstattungen an Länder	2 970 000	2 900 000	3 087 362
633 061	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	—	—	—
681 061	Renten, Unterstützungen und sonstige Geldleistungen an natürliche Personen	2 196 000	2 170 000	2 209 735
683 061	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (soweit nicht unter 662)	50 000	50 000	—
	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	—	—	33 080
812 061	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	9 627 000	2 898 000	7 308 988
821 061	Grunderwerb	—	—	—
	Besondere Finanzierungsausgaben			
919 850	Sonstige Zuführungen	—	—	1 000 000
981 890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	226 747 900	221 941 700	212 293 152
989 890	Sonstige Verrechnungen	32 165 400	31 550 100	30 805 435
	Gesamtausgaben Kapitel 06 04	971 699 000	930 003 600	888 755 509

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

Kapitel Titel Funkt.- Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
	Abschluss Kapitel 06 04			
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	—	—	—
1	Eigene Einnahmen	7 970 000	8 038 200	7 201 184
2	Übertragungseinnahmen	8 819 100	7 986 300	8 863 946
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	22 445 700	15 512 800	15 010 149
	Gesamteinnahmen	39 234 800	31 537 300	31 075 279
4	Personalausgaben	507 357 400	490 090 000	458 954 859
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	188 135 300	175 503 800	170 543 422
	Ausgaben für den Schuldendienst	—	—	—
6	Übertragungsausgaben	7 666 000	8 020 000	7 816 573
7	Baumaßnahmen	—	—	—
8	Sonstige Investitionsausgaben	9 627 000	2 898 000	7 342 068
9	Besondere Finanzierungsausgaben	258 913 300	253 491 800	244 098 587
	Gesamtausgaben	971 699 000	930 003 600	888 755 509
	Zuschuss/Überschuss	-932 464 200	-898 466 300	-857 680 230

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

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

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

L e i s t u n g s p l a n

- Beträge in 1.000 EUR -

Nr	neu / weg-gef.	Bezeichnung	Soll 2022				
			Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis
Externe Leistungen							
1		Aus- und Fortbildung von Externen	21.100	1.605,7	1.605,7	–	–
		Summe Externe Leistungen		**1.605,7**	**1.605,7**	**–**	**–**
Zwischenbehördliche Leistungen							
5		Lehrgangs- und Tagungsstättenservice	19.800	1.120,7	1.120,7	–	–
6		Unterstützungsleistung für andere Buchungs-kreise	3.900	221,3	221,7	–	0,4
7		Abordnungen an andere Buchungskreise	–	–	–	–	–
9		Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Steuerverwaltung	331.500	27.655,7	27.155,3	500,0	-0,4
10		Ausbildung des gehobenen und mittleren Dienstes der Justizverwaltung	87.200	6.713,2	6.713,2	–	–
		Summe Zwischenbehördliche Leistungen		**35.710,9**	**35.210,9**	**500,0**	**–**
		Gesamtsumme		**37.316,6**	**36.816,6**	**500,0**	**–**

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

L e i s t u n g s p l a n

- Beträge in 1.000 EUR -

Soll 2021					Ist 2020				
Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis	Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis
17.600	1.196,6	1.196,6	–	–	16.037	1.085,7	1.072,8	9,5	-3,4
	1.196,6	**1.196,6**	**–**	**–**		**1.085,7**	**1.072,8**	**9,5**	**-3,4**
19.500	962,8	962,8	–	–	8.838	625,3	458,5	–	-166,8
4.000	221,7	221,7	–	–	1.778	198,7	226,3	–	27,6
–	–	–	–	–	1	115,6	125,9	–	10,3
338.600	26.535,7	25.939,3	596,4	–	315.932	25.759,8	25.352,3	790,5	383,0
83.900	6.103,8	6.103,8	–	–	67.250	5.246,5	5.693,8	–	447,3
	33.824,0	**33.227,6**	**596,4**	**–**		**31.945,9**	**31.856,8**	**790,5**	**701,4**
	35.020,6	**34.424,2**	**596,4**	**–**		**33.031,6**	**32.929,6**	**800,0**	**698,0**

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 1 des Gesetzes vom 12. Dezember 2019 (BGBl. I S.2522) 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 Anwärterinnen und Anwärter 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 Verkehrsmanangement 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 verpflegt. 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 Baubereich

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Lehrgangstage	Tage	20.800	17.200	15.944	13.115	10.197
Fortbildungstage	Tage	300	400	93	783	2.065
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
entfällt						

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	267.800	196.200	181.955
Sachkosten	1.337.900	1.000.400	903.710
Kosten	**1.605.700**	**1.196.600**	**1.085.665**
Erlöse	1.605.700	1.196.600	1.072.811
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**-12.854**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	9.500
Ergebnis	**–**	**–**	**-3.354**

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Fortbildungstage	Tage	19.800	19.500	8.838	23.967	25.323
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Kundenzufriedenheit erhalten						
Evaluation Lehrgangs- und Tagungsstättenservice (Notenskala 1 - 5)	Note	2,0	2,0	1,7	1,7	1,7
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Erlöse pro Tagesveranstaltung / Abreisetag bei Mehrtagesveranstaltungen	EUR	30,00	23,00	23,00	23,00	23,00
Erlöse pro Tag bei Mehrtagesveranstaltung (ohne Abreisetag)	EUR	70,00	60,00	60,00	60,00	60,00
Belegungsquote	Prozent	80	80	60	84	82

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 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	75.100	71.000	46.432
Sachkosten	1.045.600	891.800	578.890
Kosten	**1.120.700**	**962.800**	**625.322**
Erlöse	1.120.700	962.800	458.507
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**-166.815**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**-166.815**

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Fortbildung in Stunden	Stunden	3.900	4.000	1.778	3.313	4.745
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
entfällt						

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	3.800	7.400	2.494
Sachkosten	217.500	214.300	196.209
Kosten	**221.300**	**221.700**	**198.703**
Erlöse	221.700	221.700	226.300
Betriebsergebnis	**400**	**–**	**27.597**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**400**	**–**	**27.597**

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Abgeordnetes Personal	VZÄ	---	---	1,4	2,92	1,25
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
entfällt						

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	–	–	115.566
Sachkosten	–	–	–
Kosten	**–**	**–**	**115.566**
Erlöse	–	–	125.861
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**10.295**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**10.295**

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Lehrgangstage	Tage	331.500	338.600	315.932	259.891	219.114
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Qualifikationsstandard sicherstellen						
Erfolgsquote (Anzahl der bestandenen Laufbahnprüfungen im Verhältnis zur Lehrgangsstärke)	Prozent	86,0	86,0	91,2	88,4	90,6
Durchschnittsnote Prüfungen (Schulnotenskala 1 - 6)	Note	3,0	3,0	3,2	3,2	3,2
6.2.2 Genderbezogene Informationen						
Anteil Finanzanwärterinnen	Prozent	---	---	55	54	55
Anteil Finanzanwärter	Prozent	---	---	45	46	45
Anteil Steueranwärterinnen	Prozent	---	---	65	63	64
Anteil Steueranwärter	Prozent	---	---	36	37	36
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Kosten pro Anwärter / Jahr	EUR	15.700	13.100	13.521	12.231	11.321
Anteilige Unterbringungskosten pro Lehrgangstag	EUR	32,0	30,0	26,5	34,4	25,8
Anteilige Verpflegungskosten pro Lehrgangstag	EUR	8,0	8,0	4,9	7,6	8,0
Anteilige Kosten Lehrbetrieb pro Lehrgangstag	EUR	44,0	41,0	38,9	39,3	40,3

Erläuterung zu Ziffer 6.1
Die Anzahl der Lehrgangstage resultiert aus den bedarfsorientierten Einstellungszahlen der Steuerverwaltung.

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	6.408.700	5.496.800	5.085.735
Sachkosten	21.247.000	21.038.900	20.509.790
Kosten	**27.655.700**	**26.535.700**	**25.595.525**
Erlöse	27.155.300	25.939.300	25.293.137
Betriebsergebnis	**-500.400**	**-596.400**	**-302.388**
Neutrale Aufwendungen	–	–	164.257
Neutrale Erträge	–	–	59.212
Produktabgeltung	500.000	596.400	790.500
Ergebnis	**-400**	**–**	**383.067**

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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, Landessozialgericht, IT-Stelle der hessischen Justiz

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Lehrgangstage	Tage	87.200	83.900	67.250	57.506	43.108
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Qualifikationsstandard sicherstellen						
Erfolgsquote (Anzahl der bestandenen Laufbahnprüfungen im Verhältnis zur Lehrgangsstärke)	Prozent	95,0	95,0	96,5	94,9	99,0
Durchschnittsnote Prüfungen (Schulnotenskala 1 - 6)	Note	3,0	3,0	3,1	3,2	3,0
6.2.2 Genderbezogene Informationenen						
Anteil Rechtspflegeranwärterinnen	Prozent	---	---	69	71	68
Anteil Rechtspflegeranwärter	Prozent	---	---	31	29	32
Anteil Justizsekretäranwärterinnen (reguläre Ausbildung)	Prozent	---	---	55	76	79
Anteil Justizsekretäranwärter (reguläre Ausbildung)	Prozent	---	---	45	24	21
Anteil Justizsekretäranwärterinnen (verkürzte Ausbildung)	Prozent	---	---	---	84	86
Anteil Justizsekretäranwärter (verkürzte Ausbildung)	Prozent	---	---	---	16	14
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Kostenstruktur verbessern						
Kosten pro Anwärter / Jahr	EUR	15.700	14.500	15.457	14.177	13.594
Anteilige Unterbringungskosten pro Lehrgangstag	EUR	34,0	30,0	25,5	33,1	25,1
Anteilige Verpflegungskosten pro Lehrgangstag	EUR	8,0	8,0	4,9	7,4	8,0
Anteilige Kosten Lehrbetrieb pro Lehrgangstag	EUR	35,0	35,0	34,9	37,6	47,6

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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	760.500	709.600	619.323
Sachkosten	5.952.700	5.394.200	4.589.655
Kosten	**6.713.200**	**6.103.800**	**5.208.978**
Erlöse	6.713.200	6.103.800	5.680.221
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**471.243**
Neutrale Aufwendungen	–	–	37.545
Neutrale Erträge	–	–	13.534
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**447.232**

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
1	**550-557, 559**	**Steuererträge und steuerähnliche Erträge**	**–**	**–**	**–**
2	**558**	**Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	5581	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
3	**540-543, 580-589, 591**	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen**	**–**	**15.600**	**31.622**
4	**500-519, 530-531, 544, 548-549**	**Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse**	**35.494.600**	**34.283.000**	**33.210.905**
	510-513, 515-518	Erträge aus Gebühren	910.600	703.500	619.435
	514	Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall	–	–	–
	500-509, 519, 530-531	Umsatzerlöse	34.084.000	32.983.100	31.665.609
	548-549	Kostenerstattungen	–	–	125.861
	544	Produktabgeltung	500.000	596.400	800.000
5	**520-529**	**Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen**	**–**	**–**	**–**
6	**533-539, 545-547, 590, 592**	**Sonstige Erträge**	**722.000**	**722.000**	**487.046**
7		**Summe Erträge**	**36.216.600**	**35.020.600**	**33.729.573**
8	**600-619, 670-691, 718**	**Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit**	**29.191.300**	**28.086.100**	**25.568.533**
	600-609	Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren	208.600	171.500	259.207
	680-689	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	232.500	234.500	198.649
	610-619, 670-679, 690-691	Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	28.750.200	27.680.100	25.110.677
	718	Aufwendungen aus Produktabgeltung	–	–	–
9	**620-649**	**Personalaufwand**	**7.515.900**	**6.480.900**	**6.051.506**
	620-629	Entgelte	1.955.500	1.812.000	1.585.762
	630-639	Bezüge	3.830.300	3.372.400	3.207.713
	640-649	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.730.100	1.296.500	1.258.031
10	**660-669**	**Abschreibungen**	**426.100**	**278.800**	**1.250.291**
	660-667, 669	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	426.100	278.800	1.250.291
	665	*davon außerplanmäßige Abschreibungen*	–	–	–
	668	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit unüblich hoch	–	–	–
11	**720-729**	**Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	727	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
12	**710-717, 719, 730-739, 780-789**	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse**	**–**	**–**	**–**

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
13	**650-659, 692-699, 791**	**sonstige Aufwendungen**	**160.600**	**162.100**	**137.897**
	650-659	sonstige Personalaufwendungen	157.600	159.100	128.721
	692-699, 791	Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen	3.000	3.000	9.176
14		**Summe Aufwendungen**	**37.293.900**	**35.007.900**	**33.008.227**
15		**Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)**	**-1.077.300**	**12.700**	**721.346**
16	**560-563**	**Erträge aus Beteiligungen**	**–**	**–**	**–**
	560	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
17	**564-569**	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	**–**	**–**	**–**
	5641	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
18	**570-579**	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**–**	**–**	**11**
	570	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
19	**740-749**	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**–**	**–**	**–**
20	**760-769**	**Aufwendungen aus Verlustübernahmen**	**–**	**–**	**–**
21	**750-759**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**21.800**	**11.800**	**22.569**
	750	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
22		**Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)**	**-21.800**	**-11.800**	**-22.558**
23		**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)**	**-1.099.100**	**900**	**698.788**
24	**700-709, 770-779**	**Steuern**	**900**	**900**	**764**
	770-779	vom Einkommen und vom Ertrag	–	–	–
	700-709	sonstige Steuern	900	900	764
25	**595-598, 790**	**Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung**	**–**	**–**	**-698.024**
	595-598	Erträge aus Verlustübernahme	–	–	–
	790	Aufwendungen aus Gewinnabführung	–	–	698.024
26		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung**	**-1.100.000**	**–**	**–**
27	**599**	**Erträge aus der Auflösung von Rücklagen**	**1.100.000**	**–**	**–**
28	**796**	**Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen**	**–**	**–**	**–**
29		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**–**	**–**	**–**

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

E r l ä u t e r u n g e n E r f o l g s p l a n

1. Standarderläuterungen

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

Dienstleister	**2022 in EUR**
Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung)	1.400
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen	8.485.100
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung (HZD)	537.400
Hessisches Competence Center (HCC)	175.500
Hessische Bezügestelle (HBS)	31.900

Zu Pos. 9:

in den Personalaufwendungen sind enthalten:	
Beiträge an die Vorsorgekasse	1.186.800
Sonstige Rückstellungen (insb. Lebensarbeitszeitkonto, Urlaub und Überstunden)	351.100

2. Erläuterungen zu Einzelpositionen

Zu VKR 500-509, 519, 530-531:	
In den Umsatzerlösen sind Erlöse für die Ausbildung von Anwärterinnen und Anwärtern des Bundeszentralamtes für Steuern enthalten.	659.000
Zu VKR 510-513, 515-518:	
Gebühren aufgrund des Staatsvertrages mit Thüringen für die Ausbildung der Thüringer Rechtspfleger.	910.600
Zu VKR 533-539, 545-547, 590, 592:	
Insbesondere Erlöse aus Kostenbeteiligung der Studierenden an Unterbringungs- und Verpflegungskosten.	716.000
Zu VKR 610-619, 670-679, 690-691:	
Insbesondere Mieten und Mietnebenkosten für Gebäude, zusätzliche Anmietungen	14.621.100
Dienstleistungsentgelte an den Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen für Verpflegungskosten sowie	3.460.000
Kosten für abgeordnetes Personal	8.026.400
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. Außerdem sind Aufwendungen vorgesehen für dienstlich veranlasste sachangemessene Bewirtungen, insbesondere im Rahmen von Sitzungen und Tagungen. Der Ansatz ist verbindlich.	1.400
Zu VKR 750-759:	
Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen	21.800

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

F i n a n z p l a n

VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Mittelverwendung				
Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb		**78.000**	**25.000**	**13.502**
000-049	Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter	78.000	25.000	13.502
Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur		**–**	**–**	**9.667**
050-069, 091, 096	Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf Infrastruktur, Infrastruktur im Bau	–	–	9.667
Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA		**521.000**	**254.000**	**1.010.940**
070-089, 090, 095	Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen und Anlagen im Bau	521.000	254.000	1.010.940
Investitionen in Finanzanlagen		**–**	**–**	**–**
100-170	Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere	–	–	–
Mittelverwendung zusammen		**599.000**	**279.000**	**1.034.109**
Mittelherkunft				
Eigenfinanzierung				
360-362	Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften	–	–	–
365-367	Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften	–	–	–
Fremdfinanzierung				
430	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften	–	–	–
431	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	–	–	–
432	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem nicht öffentlichen Bereich	–	–	–
435	Zugang Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften	599.000	279.000	1.034.109
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	–	–	–
Deckungsmittel zusammen		**599.000**	**279.000**	**1.034.109**

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

E r l ä u t e r u n g e n F i n a n z p l a n

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

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

Ü b e r l e i t u n g s r e c h n u n g

Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR
+ Produktabgeltung lt. Erfolgsplan	500.000	596.400
+ Investitionen lt. Finanzplan	599.000	279.000
– Abschreibungen	426.100	278.800
– Zuführung zu Rückstellungen (inkl. Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen)	372.900	296.600
+ Inanspruchnahme von Rückstellungen	–	–
Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)	300.000	300.000

Kapitel / Titel / Funkt.-Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG / ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
06 07	**Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda**			
	E I N N A H M E N			
	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dergleichen (Eigene Einnahmen)			
111 133	Gebühren, sonstige Entgelte	910 600	703 500	619 441
119 133	Sonstige Verwaltungseinnahmen 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.	1 403 000	1 200 600	876 071
124 133	Mieten und Pachten	3 500	3 500	2 056
125 133	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und Diensten aus wirtschaftlicher Tätigkeit	—	—	—
132 133	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen	—	—	—
	Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen (Übertragungseinnahmen)			
235 133	Sonstige Zuweisungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit	—	—	—
261 133	Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland	8 000	8 000	5 898
281 133	Sonstige Erstattungen aus dem Inland	—	—	—
282 133	Sonstige Zuschüsse aus dem Inland	—	—	—
	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen; besondere Finanzierungseinnahmen (Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen)			
359 850	Sonstige Entnahmen	1 100 000	—	—
381 890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	—	15 600	31 622
389 890	Sonstige Verrechnungen	33 391 500	32 493 000	31 364 824
	Gesamteinnahmen Kapitel 06 07	36 816 600	34 424 200	32 899 912

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

Kapitel Titel Funkt.- Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
	AUSGABEN			
	Personalausgaben			
412 133	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	—	—	—
422 133	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten, Richterinnen und Richter	3 325 000	2 978 300	2 398 637
427 133	Beschäftigungsentgelte, Aufwendungen für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige	215 000	170 000	275 970
428 133	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2 477 600	2 290 400	1 842 754
443 133	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	—	—	—
453 133	Trennungsgeld, Umzugskostenvergütungen	110 000	110 000	87 435
459 133	Sonstige personalbezogene Ausgaben	—	—	9 739
	Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst			
511 133	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	386 500	334 500	363 644
514 133	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl.	17 400	17 400	9 346
517 133	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	48 000	48 000	27 964
518 133	Mieten und Pachten	5 185 200	14 494 600	11 312 789
519 133	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1 100 000	—	503 393
525 133	Aus- und Fortbildung	49 300	54 300	84 705
526 133	Sachverständige, Gerichts- und ähnliche Kosten	—	—	—
527 133	Dienstreisen	53 300	53 300	40 630
529 133	Verfügungsmittel	1 400	1 400	715
531 133	Ausgaben für Veröffentlichungen, Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit	23 300	21 300	17 918
538 133	Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen	14 185 200	4 622 200	5 434 873
542 133	Steuern und Abgaben	—	—	785
547 133	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben	3 500	3 500	7 107
	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen (Übertragungsausgaben)			
681 133	Renten, Unterstützungen und sonstige Geldleistungen an natürliche Personen	—	—	—

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

Kapitel / Titel / Funkt.-Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG / ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Sonstige Investitionsausgaben)			
811 133	Erwerb von Fahrzeugen	—	—	—
812 133	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	581 000	266 000	1 070 339
	Besondere Finanzierungsausgaben			
919 850	Sonstige Zuführungen	—	—	—
981 890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	1 199 700	807 400	836 400
989 890	Sonstige Verrechnungen	8 155 200	8 451 600	7 488 837
	Gesamtausgaben Kapitel 06 07	37 116 600	34 724 200	31 813 979
	Abschluss Kapitel 06 07			
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	—	—	—
1	Eigene Einnahmen	2 317 100	1 907 600	1 497 568
2	Übertragungseinnahmen	8 000	8 000	5 898
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	34 491 500	32 508 600	31 396 446
	Gesamteinnahmen	36 816 600	34 424 200	32 899 912
4	Personalausgaben	6 127 600	5 548 700	4 614 534
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	21 053 100	19 650 500	17 803 868
	Ausgaben für den Schuldendienst	—	—	—
6	Übertragungsausgaben	—	—	—
7	Baumaßnahmen	—	—	—
8	Sonstige Investitionsausgaben	581 000	266 000	1 070 339
9	Besondere Finanzierungsausgaben	9 354 900	9 259 000	8 325 237
	Gesamtausgaben	37 116 600	34 724 200	31 813 979
	Zuschuss/Überschuss	-300 000	-300 000	1 085 933

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 sowie Online-Glücksspielen werden im Kapitel 17 01 dargestellt, die Überschüsse und ihre Verwendung aus der Umweltlotterie im Kapitel 09 21 sowie aus der Sportlotterie im Kapitel 03 05.

Kapitel 06 12
Hessische Lotterieverwaltung

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
1	**550-557, 559**	**Steuererträge und steuerähnliche Erträge**	**–**	**–**	**–**
2	**558**	**Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	5581	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
3	**540-543, 580-589, 591**	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen**	**–**	**–**	**–**
4	**500-519, 530-531, 544, 548-549**	**Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse**	**704.359.000**	**673.188.000**	**707.462.994**
	510-513, 515-518	Erträge aus Gebühren	704.359.000	673.188.000	707.462.994
	514	Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall	–	–	–
	500-509, 519, 530-531	Umsatzerlöse	–	–	–
	548-549	Kostenerstattungen	–	–	–
	544	Produktabgeltung	–	–	–
5	**520-529**	**Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen**	**–**	**–**	**–**
6	**533-539, 545-547, 590, 592**	**Sonstige Erträge**	**–**	**–**	**–**
7		**Summe Erträge**	**704.359.000**	**673.188.000**	**707.462.994**
8	**600-619, 670-691, 718**	**Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit**	**618.240.000**	**589.022.200**	**602.499.123**
	600-609	Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren	–	–	–
	680-689	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	–	–	–
	610-619, 670-679, 690-691	Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	618.240.000	589.022.200	602.499.123
	718	Aufwendungen aus Produktabgeltung	–	–	–
9	**620-649**	**Personalaufwand**	**50.000**	**42.400**	**45.000**
	620-629	Entgelte	–	–	–
	630-639	Bezüge	50.000	42.400	45.000
	640-649	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	–	–	–
10	**660-669**	**Abschreibungen**	**–**	**–**	**–**
	660-667, 669	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	–	–	–
	665	*davon außerplanmäßige Abschreibungen*	–	–	–
	668	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit unüblich hoch	–	–	–
11	**720-729**	**Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	727	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
12	**710-717, 719, 730-739, 780-789**	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse**	**–**	**–**	**–**

Kapitel 06 12
Hessische Lotterieverwaltung

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
13	**650-659, 692-699, 791**	**sonstige Aufwendungen**	**–**	**–**	**–**
	650-659	sonstige Personalaufwendungen	–	–	–
	692-699, 791	Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen	–	–	–
14		**Summe Aufwendungen**	**618.290.000**	**589.064.600**	**602.544.123**
15		**Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)**	**86.069.000**	**84.123.400**	**104.918.871**
16	**560-563**	**Erträge aus Beteiligungen**	**–**	**–**	**–**
	560	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
17	**564-569**	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	**–**	**–**	**–**
	5641	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
18	**570-579**	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**–**	**–**	**–**
	570	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
19	**740-749**	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**–**	**–**	**–**
20	**760-769**	**Aufwendungen aus Verlustübernahmen**	**–**	**–**	**–**
21	**750-759**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**–**	**–**	**–**
	750	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
22		**Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)**	**–**	**–**	**–**
23		**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)**	**86.069.000**	**84.123.400**	**104.918.871**
24	**700-709, 770-779**	**Steuern**	**–**	**–**	**–**
	770-779	vom Einkommen und vom Ertrag	–	–	–
	700-709	sonstige Steuern	–	–	–
25	**595-598, 790**	**Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung**	**-86.069.000**	**-84.123.400**	**-104.918.871**
	595-598	Erträge aus Verlustübernahme	–	–	–
	790	Aufwendungen aus Gewinnabführung	86.069.000	84.123.400	104.918.871
26		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung**	**–**	**–**	**–**
27	**599**	**Erträge aus der Auflösung von Rücklagen**	**–**	**–**	**–**
28	**796**	**Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen**	**–**	**–**	**–**
29		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**–**	**–**	**–**

Kapitel 06 12
Hessische Lotterieverwaltung

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

E r l ä u t e r u n g e n E r f o l g s p l a n

1. Standarderläuterungen

-

2. Erläuterungen zu Einzelpositionen

Zu VKR 510-513, 515-518

Spieleinsätze und Spielscheingebühren	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Zahlenlotto	323.326.000	330.720.000	335.303.429
Spiel 77	76.500.000	80.000.000	79.124.365
Super 6	31.400.000	30.000.000	33.440.304
Fußballwetten	2.434.000	2.487.000	2.599.713
KENO	17.161.000	13.371.000	16.760.501
Plus 5	1.670.000	1.600.000	1.607.823
Eurojackpot	160.115.000	139.968.000	154.489.323
Sofortlotterien	80.500.000	72.000.000	80.907.927
Umweltlotterie	3.173.000	3.042.000	3.229.608
Sportlotterie	8.080.000	–	–
Entnahme aus Rücklage "Nicht abgeholte Gewinne" für Sonderauslosungen	–	–	–
Erträge aus nachträglicher Abrechnung von Abonnements	–	–	–
Zusammen	704.359.000	673.188.000	707.462.993

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

Aufwendungen für bezogene Leistungen	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Gewinnausschüttungen	344.377.000	328.118.000	345.819.656
Lotterie-und Sportwettsteuer	117.110.000	111.907.850	117.607.199
Verkaufsprovisionen	53.747.000	52.625.700	52.772.668
Geschäftsbesorgungsvergütung an LOTTO Hessen GmbH	59.589.000	56.878.000	46.757.000
Porto und Bankgebühren	–	–	–
Andere lotteriebezogene Aufwendungen	42.066.860	38.242.600	38.242.600
Glücksspielsuchtprävention und Forschung	1.050.140	1.050.000	1.050.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	300.000	200.000	250.000
Zuführung zu der Rücklage "Nicht abgeholte Gewinne"	–	–	–
Zusammen	618.240.000	589.022.150	602.499.123

darunter

Gewinnausschüttungen	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Zahlenlotto	157.000.000	160.000.000	162.819.211
Spiel 77	32.237.000	34.128.000	33.343.034
Super 6	13.769.000	13.356.000	14.662.263
Fußballwetten	1.329.000	1.334.000	1.419.659
Keno	8.243.000	6.472.000	8.131.981
Plus5	822.000	776.000	791.346
Eurojackpot	77.500.000	67.500.000	74.776.586
Sofortlotterien	47.761.000	42.912.000	48.141.127
Umweltlotterie	1.716.000	1.640.000	1.734.448
Sportlotterie	4.000.000	–	–
Zusammen	344.377.000	328.118.000	345.819.655

Kapitel 06 12
Hessische Lotterieverwaltung

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

darunter

Lotterie und Sportwettsteuer	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Zahlenlotto	53.888.000	55.120.000	55.883.905
Fußballwetten	122.000	124.350	129.986
Spiel 77	12.750.000	13.333.300	13.187.394
Super 6	5.233.000	5.000.000	5.573.384
KENO	2.860.000	2.228.500	2.793.417
Plus 5	278.000	266.700	267.971
Eurojackpot	26.686.000	23.328.000	25.748.221
Sofortlotterien	13.417.000	12.000.000	13.484.655
Umweltlotterie	529.000	507.000	538.268
Sportlotterie	1.347.000	–	–
Zusammen	117.110.000	111.907.850	117.607.201

darunter

Andere lotteriebezogene Aufwendungen	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Landessportbund Hessen e. V.	24.341.570	22.128.700	22.128.700
Liga der freien Wohlfahrtspflege e. V.	6.411.790	5.828.900	5.828.900
Hessischer Jugendring e. V.	2.613.600	2.376.000	2.376.000
Träger der außerschulischen Jugendbildung nach dem Jugendbildungsförderungsgesetz	7.950.910	7.228.100	7.228.100
Ring politischer Jugend	748.990	680.900	680.900
Zusammen	42.066.860	38.242.600	38.242.600

Zu VKR 595-598, 790:
Abführung des Jahresüberschusses der Hessischen Lotterieverwaltung an

Kap. 17 01-123 02	80.673.000 EUR
Kap. 17 01-123 07	4.168.000 EUR
Kap. 09 21-123	78.000 EUR
Kap. 03 05-123	1.150.000 EUR

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

Die Abführung an Kap. 03 05-123 betrifft die Abführung des Überschusses aus der neu eingeführten Sportlotterie, der für bestimmte Zwecke der Sportförderung zu verwenden ist.

Kapitel 06 12
Hessische Lotterieverwaltung

Kapitel / Titel / Funkt.-Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG / ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR

06 12 Hessische Lotterieverwaltung

EINNAHMEN

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 Finanzierungseinnahmen	—	—	—
Gesamteinnahmen		—	—	—
4	Personalausgaben	—	—	—
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	—	—	—
	Ausgaben für den Schuldendienst	—	—	—
6	Übertragungsausgaben	—	—	—
7	Baumaßnahmen	—	—	—
8	Sonstige Investitionsausgaben	—	—	—
9	Besondere Finanzierungsausgaben	—	—	—
Gesamtausgaben		—	—	—
Zuschuss/Überschuss		—	—	—

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

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 ausgeboten, entwickelt oder versteigert.

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

Der Landesbetrieb untersteht der Dienst- und Fachaufsicht des Hessischen Ministeriums der Finanzen. Im Zusammenhang mit der Erledigung von Bauaufgaben des Bundes obliegt die Fachaufsicht den zuständigen Bundesministerien und dem Baureferat der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main.
Der Landesbetrieb wird als kaufmännisch eingerichteter Betrieb im Sinne des § 26 LHO geführt.

B. 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

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

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

	Niederlassung Süd	Wert der Verbilligung 2022 in EUR	Wert der Verbilligung 2021 in EUR
	Alsbach, Schloss Alsbach		
	Historischer und kultureller Förderverein Schloss Alsbach e.V.	1.540	1.530
	Breuberg, Außerhalb - Burg Breuberg		
	DJH Landesverband Hessen e.V. - Oberburg	152.120	173.100
	Kath. und Ev. Kirche - Kapelle	2.590	2.580
	Darmstadt, Karolinenplatz 3		
	Stadtarchiv Darmstadt	147.300	142.900
	Hessisches Wirtschaftsarchiv e.V.	121.850	118.070
	Hessische Historische Kommission Darmstadt / Historischer Verein für Hessen	6.390	6.200
	Hessische Familiengeschichtliche Vereinigung	18.320	17.770
	Darmstadt, Mathildenplatz 15		
	Materialprüfanstalt Darmstadt	25.410	25.400
	Darmstadt, Neckarstr. 3		
	Ehrenamt für Darmstadt e.V.	960	960
	Fischbachtal, Schloss Lichtenberg		
	Volkskunde- und Heimatmuseum / Gemeinde Fischbachtal	34.510	34.500
	Evangelische Kirche Hessen-Nassau - Burgkapelle	7.330	7.320
	Seeheim-Jugenheim, Auf dem Heiligenberg 5, Schloss Heiligenberg		
	Stiftung Heiligenberg Jugenheim	21.000	21.000
	Heppenheim, Starkenburgweg - Schlossruine Starkenburg		
	DJH Landesverband Hessen e.V.	31.780	42.810
	Summe Niederlassung Süd	571.100	594.140

	Niederlassung Rhein-Main	Wert der Verbilligung 2022 in EUR	Wert der Verbilligung 2021 in EUR
	Frankfurt am Main, Gutleutstr. 112 - 138		
	Gesellschaft zur Förderung betrieblicher und betriebsnaher Kindereinrichtungen e.V. - Teilbereich	259.780	259.780
	Frankfurt am Main, Hamburger Allee 22-24		
	EXPERIMINTA gGmbH	210.390	210.380
	Frankfurt am Main, Am Laurenburger Hof 76 (Main-Triangel, Deutschherrenufer)		
	FITKO_Föderale IT-Kooperation von Bund und Ländern	–	339.890
	Summe Niederlassung Rhein-Main	470.170	810.050

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

Niederlassung Ost	Wert der Verbilligung 2022 in EUR	Wert der Verbilligung 2021 in EUR
Cornberg, Am Steinbruch 1 - Kloster Cornberg		
Gemeinde Cornberg	24.320	24.320
Gelnhausen, Clamecystr. 12		
Senckenbergische Naturforschende Gesellschaft	66.230	66.230
Johannesberg, Propsteischloss		
Propstei Johannesberg gGmbH	84.320	76.550
Sinntal, Schlossgasse 21 - Burg Schwarzenfels		
Ev. Kirchengemeinde Schwarzenfels - Marstallgebäude und Glockenturm	5.310	5.300
Wasserkuppe, Rhön		
Jugendbildungsstätte Wasserkuppe gGmbH	107.690	107.690
Summe Niederlassung Ost	287.870	280.090

Niederlassung Mitte	Wert der Verbilligung 2022 in EUR	Wert der Verbilligung 2021 in EUR
Hadamar, Gymnasiumstr. 4, Schloss		
Evangelische Landeskirche - Teilbereich	24.750	34.100
Stadt Hadamar - Parkplatz und Aula	74.930	71.850
Glasmuseum Schloss Hadamar e. V.	20.000	20.000
Summe Niederlassung Mitte	119.680	125.950

Niederlassung Nord	Wert der Verbilligung 2022 in EUR	Wert der Verbilligung 2021 in EUR
Vöhl, Burg Hessenstein		
Jugendburg Hessenstein gGmbH	9.000	9.000
Summe Niederlassung Nord	9.000	9.000

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

	Niederlassung West	Wert der Verbilligung 2022 in EUR	Wert der Verbilligung 2021 in EUR
	Geisenheim, Schloss Hansenberg		
	Freiwillige Feuerwehr Geisenheim	28.530	28.530
	Hohenstein, Burg Hohenstein		
	Taunusbühne Bad Schwalbach e.V.	3.000	3.000
	Wiesbaden, Dostojewskistr. 4-8 - BHZ Schiersteiner Berg		
	Amerikanische Streitkräfte - Parkhaus	141.610	157.360
	Wiesbaden, Friedrichstr. 35 - Haus der Heimat		
	Kulturring "Haus der Heimat e. V."	506.670	506.670
	Loge Plato	121.660	121.650
	Wiesbaden, Rheingaustr. 140 - Schloss Biebrich		
	Repräsentationsräume an die Arbeitsgemeinschaft Biebricher Vereine und Verbände e.V. sowie den Verkehrs- und Verschönerungsverein Biebrich e.V. für kulturelle Veranstaltungen und Empfänge	17.290	17.290
	Kuratorium Junger Deutscher Film	21.800	19.380
	Filmbewertungsstelle Wiesbaden	103.820	91.020
	Stadt Wiesbaden, Spielplatz	6.000	6.000
	Deutsche Gesellschaft für Gartenkunst und Landschaftskultur e.V.	27.000	27.000
	Wiesbaden, Schlosspark Biebrich - Mosburgfest		
	ermäßigte Standgebühr für Biebricher Vereine	9.000	9.000
	Summe Niederlassung West	986.380	986.900

	Kommunalisierungsgesetz	Wert der Verbilligung 2022 in EUR	Wert der Verbilligung 2021 in EUR
	HMUKLV und HMdIS - kommunalisierte Dienststellen	232.400	234.050
	Summe Kommunalisierungsgesetz	232.400	234.050

		Wert der Verbilligung 2022 in EUR	Wert der Verbilligung 2021 in EUR
	Niederlassung Süd	571.100	594.140
	Niederlassung Rhein-Main	470.170	810.050
	Niederlassung Ost	287.870	280.090
	Niederlassung Mitte	119.680	125.950
	Niederlassung Nord	9.000	9.000
	Niederlassung West	986.380	986.900
	Kommunalisierungsgesetz	232.400	234.050
	Gesamtsumme	2.676.600	3.040.180

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n

- Beträge in 1.000 EUR -

Nr	neu / weg-gef.	Bezeichnung	Soll 2022				
			Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis
Produkte							
1		Ausbildung	103	8.850,7	1.311,9	7.538,8	–
2		Besondere Bauunterhaltungsmaßnahmen	22	3.773,4	0,1	3.773,3	–
3		Management Freilichtmuseum Hessenpark	260.000	6.869,9	40,1	6.829,8	–
4		Vermarktung und Entwicklung von Immobilienvermögen	15.497	11.974,5	4.332,9	7.641,6	–
		Summe Produkte		**31.468,5**	**5.685,0**	**25.783,5**	**–**
Projekte							
2	weg	CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm	–	–	–	–	–
		Summe Projekte		**–**	**–**	**–**	**–**
Externe Leistungen							
1		Baumaßnahmen und weitere baufachliche Aufgaben Bund gemäß eVKE	35.121	30.588,3	30.588,3	–	–
2		Baumaßnahmen und besondere Aufträge Bundesfernstraßen und Dritte	2.278	1.969,8	1.969,8	–	–
		Summe Externe Leistungen		**32.558,1**	**32.558,1**	**–**	**–**
Zwischenbehördliche Leistungen							
1		Baumaßnahmen Auftraggeber Land	73.373	54.638,1	43.838,1	5.800,0	-5.000,0
2		Besondere Aufträge und Projekte Auftraggeber Land	8.538	5.097,7	4.267,7	830,0	–
3		Überlassung von Flächen	3.149.198	622.831,7	603.995,3	13.836,4	-5.000,0
5		Abordnungen an andere Buchungskreise	12	919,1	919,1	–	–
		Summe Zwischenbehördliche Leistungen		**683.486,6**	**653.020,2**	**20.466,4**	**-10.000,0**
		Gesamtsumme		**747.513,2**	**691.263,3**	**46.249,9**	**-10.000,0**

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n

- Beträge in 1.000 EUR -

Soll 2021					Ist 2020				
Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis	Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis
90	6.189,3	1.238,2	4.951,1	–	38	3.432,4	1.476,3	3.816,5	1.860,4
34	10.603,4	0,1	10.603,3	–	34	6.285,6	34,8	9.934,9	3.684,1
260.000	6.501,9	40,6	6.461,3	–	110.862	6.724,3	240,5	6.243,0	-240,8
12.953	10.189,5	5.267,0	4.922,5	–	10.859	11.510,0	6.150,8	8.885,0	3.525,8
	33.484,1	**6.545,9**	**26.938,2**	**–**		**27.952,3**	**7.902,4**	**28.879,4**	**8.829,5**
–	–	–	–	–	1	9.263,3	116,8	9.612,5	466,0
	–	**–**	**–**	**–**		**9.263,3**	**116,8**	**9.612,5**	**466,0**
33.980	25.635,2	25.635,2	–	–	30.175	24.191,4	22.118,8	–	-2.072,6
3.665	2.722,0	2.722,0	–	–	3.047	2.375,7	2.319,4	–	-56,3
	28.357,2	**28.357,2**	**–**	**–**		**26.567,1**	**24.438,2**	**–**	**-2.128,9**
69.556	50.082,3	45.282,3	4.800,0	–	69.564	47.851,5	40.435,0	4.650,0	-2.766,5
6.269	3.845,3	3.345,3	500,0	–	8.533	5.000,3	4.876,0	–	-124,3
3.072.069	578.611,5	561.642,7	16.968,8	–	3.054.466	607.600,6	610.569,1	18.037,4	21.005,9
12	915,3	915,3	–	–	11	856,1	856,1	–	–
	633.454,4	**611.185,6**	**22.268,8**	**–**		**661.308,5**	**656.736,2**	**22.687,4**	**18.115,1**
	695.295,7	**646.088,7**	**49.207,0**	**–**		**725.091,2**	**689.193,6**	**61.179,3**	**25.281,7**

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

Erläuterungen zu Produkt Nr. 1:
Ausbildung

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)
Verordnungen über die jeweiligen Berufsausbildungen

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

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

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

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

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

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

3.2 Leistungen zum Produkt

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

4. Bezug zu politischen Zielen

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

5. Empfänger

Auszubildende, Nachbeschäftigungsstellen, Bürger

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Durchschnittliche Anzahl der Auszubildenden pro Jahr	Personen	103	90	38	27	24
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Qualifikationsstandard sicherstellen						
Erfolgsquote (Anzahl der bestandenen Laufbahnprüfungen im Verhältnis zur Lehrgangsstärke)	Prozent	100	100	100	100	100
Durchschnittsnote Prüfungen (Schulnotenskala 1 - 6)	Note	2,3	2,6	2,3	2,6	2,4
6.2.2 Genderbezogene Informationen						
Anteil weiblicher Auszubildender	Prozent					60
Anteil männlicher Auszubildender	Prozent					40
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Menge	EUR	73.200	55.000	100.434	106.296	111.871
Verhältnis der Kosten für die Organisation und fachliche Betreuung der Baureferendare und Bauzeichner zu den Gesamtkosten der Ausbildung	Prozent	15,8	25,0	29,4	21,3	29,5
Kosten der Organisation und fachlichen Betreuung pro Auszubildendem / Jahr	EUR	13.600	17.200	26.588	18.555	25.449

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	5.719.500	4.039.400	2.335.295
Sachkosten	3.131.200	2.149.900	1.097.072
Kosten	**8.850.700**	**6.189.300**	**3.432.367**
Erlöse	1.311.900	1.238.200	1.476.250
Betriebsergebnis	**-7.538.800**	**-4.951.100**	**-1.956.117**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	7.538.800	4.951.100	3.816.505
Ergebnis	**–**	**–**	**1.860.388**

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

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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 die Sanierung der Historischen Mauern.

3.2 Leistungen zum Produkt
- Umbauten und behindertengerechte Einrichtungen
- Sanierung historischer Mauern

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
In Bearbeitung befindliche Projekte	Stück	22	34	34	34	24
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Historische Bausubstanz nachhaltig bewahren						
Anzahl Sanierungsprojekte	Stück	4	3	6	3	3
6.2.2 Nutzerspezifische Baumaßnahmen angemessen durchführen						
Anzahl Polizeiprojekte	Stück	0	6	11	5	6
Anzahl behindertengerechter Einrichtungen und Umbauten	Stück	18	25	17	26	15

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
durchschnittl. Produktabgeltung je Sanierungsprojekt	EUR	546.700	477.700	251.033	1.000.000	833.333

Erläuterung zu 6.2.2:
Die Mittel für polizeispezifische Umbauten wurden mit dem Haushalt 2022 in den Einzelplan 03 umgesetzt. Die Leistungserbringung des LBIH bei den polizeispezifischen Umbauten erfolgt im Rahmen der ZBL 3 "Überlassung von Flächen".

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	716.400	137.900	729.421
Sachkosten	3.057.100	10.465.500	5.556.162
Kosten	**3.773.500**	**10.603.400**	**6.285.583**
Erlöse	200	100	34.800
Betriebsergebnis	**-3.773.300**	**-10.603.300**	**-6.250.783**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	3.773.300	10.603.300	9.934.888
Ergebnis	**–**	**–**	**3.684.105**

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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 Hessenpark 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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Hessenpark-Besucher	Personen	260.000	260.000	110.862	250.111	258.014
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Hessische Geschichte vermitteln						
Pädagogisch angeleitete Schulklassen und Kindergärten	Stück	630	630	66	620	695
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Produktabgeltung wirtschaftlich einsetzen						
Produktabgeltung je Besucher	EUR	26,27	24,85	56,31	24,63	23,49

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	5.100	6.100	13.045
Sachkosten	6.864.800	6.495.800	6.711.239
Kosten	**6.869.900**	**6.501.900**	**6.724.284**
Erlöse	40.100	40.600	240.545
Betriebsergebnis	**-6.829.800**	**-6.461.300**	**-6.483.739**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	6.829.800	6.461.300	6.243.042
Ergebnis	**–**	**–**	**-240.697**

In den Sachkosten ist insbesondere der Betriebskostenzuschuss für das Jahr 2022 in Höhe von 5.600.000 Euro (2021: 5.365.000) an die Freilichtmuseum Hessenpark GmbH enthalten.

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	15.497	12.953	10.859	9.079	6.528
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Grundstücke zu marktgerechten Preisen verkaufen						
Durchschnittliche Anzahl der abgegebenen Gebote	Stück	4	8	4	42	9
6.2.2 Nutzer bedarfsgerecht und flächenwirtschaftlich unterbringen						
Nutzerzufriedenheit	Note	2,5	2,5	1,9	1,8	1,7
Einhaltung Flächenbedarf	Prozent	100	100	103	105	87,12
6.2.3 Fiskalerbschaften zeitnah verwerten						
Anzahl verkaufter Fiskalerbschaften	Stück	200	180	311	249	150
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Kostendeckung gewährleisten						
Kostendeckungsgrad Vermarktung	Prozent	100	100	130,6	98,8	164,9
Aufwand- / Ertragsverhältnis Fiskalerbschaften	Prozent	36,6	13,4	99,2	83,6	32,0

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	6.734.300	5.533.300	5.064.808
Sachkosten	5.240.200	4.656.200	6.445.241
Kosten	**11.974.500**	**10.189.500**	**11.510.049**
Erlöse	4.332.900	5.267.000	6.150.778
Betriebsergebnis	**-7.641.600**	**-4.922.500**	**-5.359.271**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	7.641.600	4.922.500	8.885.031
Ergebnis	**–**	**–**	**3.525.760**

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g - P r o d u k t b l a t t

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
- 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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Projekte	Stück	-	-	1	1	1
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Jährlichen CO2-Ausstoß reduzieren						
CO2-Reduzierung (30 Jahre)	Tonnen	-	-	7.164	56.267	24.530
Abgeschlossene energetische Sanierungen	Gebäude	-	-	0	5	8

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Das Projekt wirtschaftlich durchführen						
Energetisch relevante Baukosten pro eingesparte Tonne CO2 (30 Jahre)	EUR	-	-	477	477	477
6.3.2 Zeitgerechten Mittelabfluss sicherstellen						
Verausgabte Projektmittel	Mio. EUR	-	-	9,3	19,5	25,9

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	–	–	792.735
Sachkosten	–	–	8.470.582
Kosten	**–**	**–**	**9.263.317**
Erlöse	–	–	116.816
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**-9.146.501**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	9.612.472
Ergebnis	**–**	**–**	**465.971**

Die mit dem CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm verbundenen Kosten wurden durch Erträge aus dem Zukunftsfonds Hessen (Epl. 17) finanziert. Das Projekt lief mit Ablauf des Jahres 2020 aus.

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

Erläuterungen zu externer Leistung Nr. 1:
Baumaßnahmen und weitere baufachliche Aufgaben Bund gemäß eVKE

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, Gemeinsame Grundsätze 2008 zur Erledigung von Bauangelegenheiten des Bundes im Wege der Organleihe, Richtlinien für die Durchführung von Bauaufgaben des Bundes (RBBau), gemeinsamer Runderlass der Landesregierung über Vergabesperren zur Korruptionsbekämpfung für die gesamte Hessische Landesverwaltung.

Auf Grundlage der Gemeinsamen Grundsätze 2008 zur Erledigung von Bauangelegenheiten des Bundes im Wege der Organleihe wird in Kürze der Abschluss einer neuen Verwaltungsvereinbarung über die Erledigung von Bauangelegenheiten des Bundes (Bundesbau-Vereinbarung) als Ist-Kostenerstattung auf Basis einer Kosten-Leistungsrechnung rückwirkend zum 01.01.2019 erwartet. Diese regelt sämtliche Baumaßnahmen und besondere Aufträge des Bundes gemäß eVKE neu.

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.

Die Leistung umfasst Energieberatungen, Wertermittlungen, Prüfaufgaben im Zusammenhang mit dem Zuwendungsbau sowie sonstige baukostenunabhängige Beratungsleistungen, 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 Erstellung von baufachlichen Gutachten, Umsetzung baufachlicher Richtlinien (BFR) im Gebäudebestand, 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.

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

3.2 Fachleistung zur externen Leistung

- Baumaßnahmen Bund
- Bauunterhaltungsmaßnahmen Bund
- Energieberatung Bund
- Wertermittlung Bund
- Zuwendungsbau Bund
- Projektübergreifende Leistungen Bund
- Besonderer Korruptionsschutz Bund

4. Bezug zu politischen Zielen

entfällt

5. Empfänger

Bundesrepublik Deutschland

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	35.121	33.980	30.175	26.522	23.526
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 entfällt						

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	24.193.200	20.366.600	18.654.485
Sachkosten	6.395.100	5.268.600	5.536.896
Kosten	**30.588.300**	**25.635.200**	**24.191.381**
Erlöse	30.588.300	25.635.200	22.118.748
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**-2.072.633**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**-2.072.633**

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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

Erläuterungen zu externer Leistung Nr. 2:
Baumaßnahmen und besondere Aufträge Bundesfernstraßen und Dritte

1. Erbringer
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

2. Rechtsgrundlage oder sonstige Grundlage
Für den Bereich Bundesfernstraßen:
Satzug 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, Gemeinsame Grundsätze 2008 zur Erledigung von Bauaufgaben des Bundes (RBBau), gemeinsamer Runderleass der Landesregierung über die Vergabesperren zur Korruptionsbekämpfung für die gesamte Hessisches Landesverwaltung.

Auf Grund der Gemeinsamen Grundsätze 2008 zur Erledigung von Bauangelegenheiten des Bundes im Wege der Organleihe wird in Kürze der Abschluss einer neuen Vewaltungsvereinbarung über die Erledigung von Bauangelegenheiten des Bundes (Bundesbau-Vereinbarung) erwartet. Diese regelt sämtliche Baumaßnahmen und besondere Aufträge des Bundes neu, jedoch nicht die des Bereichs Bundesfernstraßen. Nach Abschluss der Bundesbau-Vereinbarung ist das Verwaltungsabkommen über die Erledigung der Bauaufgaben des Bundes für den Bereich Bundesfernstraßen daher neu zu verhandeln.

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.

Die Leistung umfasst außerdem Energieberatungen, Wertermittlungen sowie sonstige baukostenunabhängige Beratungsleistungen, 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 Erstellung von baufachlichen Gutachten, Umsetzung baufachlicher Richtlinien (BFR) im Gebäudebestand, Vermesssung und Abwasser, Leistungen für das Liegenschaftsinformationssystem-Außenanlagen (LISA), begleitende Tätigkeiten für Projekte aus dem Bereich Boden-und Grundwasserschutz (BoGWS) im Auftrag des Bundes.

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

3.2 Fachleistung zur externen Leistung

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

4. Bezug zu politischen Zielen

entfällt

5. Empfänger

Bundesrepublik Deutschland, Kommunen, Kirchen, Stiftungen und andere externe Auftraggeber

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	2.278	3.665	3.047	3.096	2.967
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 entfällt						

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	1.317.100	2.103.000	1.864.427
Sachkosten	652.700	619.000	511.255
Kosten	**1.969.800**	**2.722.000**	**2.375.682**
Erlöse	1.969.800	2.722.000	2.319.380
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**-56.302**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**-56.302**

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

<u>Erläuterungen zu zwischenbehördlicher Leistung Nr.</u> 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 Vergabesperren 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 Architikten 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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	73.373	69.556	69.564	62.794	56.622
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Die wirtschaftliche Projektdurchführung für den Auftraggeber sicherstellen						
Verhältnis Baunebenkosten zu den Projektkosten (ohne Bauunterhaltung)	Prozent	28,6	28,6	28,3	25,3	27,9
Verhältnis Baunebenkosten zu den Projektkosten (Bauunterhaltung)	Prozent	28,6	28,6	28,0	28,7	28,3
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Kostendeckungsgrad	Prozent	90,9	100,0	94,2	91,2	78,4

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	43.077.700	37.695.000	38.049.470
Sachkosten	11.560.400	12.387.300	9.802.053
Kosten	**54.638.100**	**50.082.300**	**47.851.523**
Erlöse	43.838.100	45.282.300	40.435.019
Betriebsergebnis	**-10.800.000**	**-4.800.000**	**-7.416.504**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	5.800.000	4.800.000	4.650.000
Ergebnis	**-5.000.000**	**–**	**-2.766.504**

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

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

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 Vergabesperren 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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Beratungseinheiten	Tage	8.538	6.269	8.533	6.265	5.457
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Zeitnahe Bearbeitung eingehender Aufträge						
Verhältnis der erledigten Wertermittlungen zu den beauftragten Wertermittlungen	Prozent	80,0	80,0	64,6	50,6	88,7
6.2.2 Nutzer bedarfsgerecht unterbringen						
Bedarfserfüllung (Skala 1- 6)	Note	-	2,0	-	2,1	-
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit von besonderen Aufträgen und Projekten sicherstellen						
Kostendeckungsgrad	Prozent	100	100	97,5	88,2	102,5

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	4.039.600	3.035.900	4.151.051
Sachkosten	1.058.100	809.400	849.293
Kosten	**5.097.700**	**3.845.300**	**5.000.344**
Erlöse	4.267.700	3.345.300	4.876.001
Betriebsergebnis	**-830.000**	**-500.000**	**-124.343**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	830.000	500.000	–
Ergebnis	**–**	**–**	**-124.343**

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 2022 finanziert.

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Vermietbare Nettogrundfläche (NGF)	qm	3.149.198	3.072.069	3.054.466	3.078.055	3.186.681
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Möglichst viel Fläche vermieten						
Leerstandsquote (ohne Schlösser und Gärten)	Prozent	3,0	3,0	1,2	1,4	1,2
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Vermietete Fläche wirtschaftlich betreiben						
Durchschnittliche Nebenkosten vermieteter Fläche pro qm und Monat (ohne Schlösser und Gärten)	EUR	5,33	5,17	5,01	4,72	4,43
6.3.2 Mietobjekte instand halten						
Ausgaben für Bauunterhaltung	Mio. EUR	21,5	28,4	37,1	22,8	37,6

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	61.290.500	62.950.800	62.042.187
Sachkosten	561.541.200	515.660.700	545.558.450
Kosten	**622.831.700**	**578.611.500**	**607.600.637**
Erlöse	603.995.300	561.642.700	610.569.081
Betriebsergebnis	**-18.836.400**	**-16.968.800**	**2.968.444**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	13.836.400	16.968.800	18.037.434
Ergebnis	**-5.000.000**	**–**	**21.005.878**

Infolge der Kopplung der Mieten an einen Inflationsindex ist mit Mietpreissteigerungen zu rechnen. Die zusätzlichen Mietkosten werden temporär durch den LBIH finanziert.

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Abgeordnetes Personal	VZÄ	12	12	11	12	9
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 entfällt						

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	919.100	915.300	856.072
Sachkosten	–	–	–
Kosten	**919.100**	**915.300**	**856.072**
Erlöse	919.100	915.300	856.072
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**–**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**–**

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
1	**550-557, 559**	**Steuererträge und steuerähnliche Erträge**	**–**	**–**	**–**
2	**558**	**Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	5581	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
3	**540-543, 580-589, 591**	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen**	**7.000**	**–**	**8.273**
4	**500-519, 530-531, 544, 548-549**	**Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse**	**736.079.300**	**695.163.600**	**688.637.211**
	510-513, 515-518	Erträge aus Gebühren	–	–	–
	514	Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall	–	–	–
	500-509, 519, 530-531	Umsatzerlöse	655.054.200	617.464.500	601.593.994
	548-549	Kostenerstattungen	34.775.100	28.492.100	25.663.845
	544	Produktabgeltung	46.250.000	49.207.000	61.379.372
5	**520-529**	**Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen**	**–**	**–**	**13.163.161**
6	**533-539, 545-547, 590, 592**	**Sonstige Erträge**	**1.424.000**	**129.100**	**48.569.414**
7		**Summe Erträge**	**737.510.300**	**695.292.700**	**750.378.059**
8	**600-619, 670-691, 718**	**Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit**	**537.977.400**	**500.377.300**	**520.419.984**
	600-609	Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren	52.249.000	49.777.200	50.196.694
	680-689	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	1.844.900	1.386.000	1.309.466
	610-619, 670-679, 690-691	Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	483.883.500	449.214.100	468.913.824
	718	Aufwendungen aus Produktabgeltung	–	–	–
9	**620-649**	**Personalaufwand**	**148.012.500**	**136.783.300**	**134.552.997**
	620-629	Entgelte	104.541.300	95.016.300	94.641.941
	630-639	Bezüge	11.660.900	11.260.500	10.691.703
	640-649	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	31.810.300	30.506.500	29.219.353
10	**660-669**	**Abschreibungen**	**28.100.000**	**27.563.600**	**25.820.788**
	660-667, 669	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	28.100.000	27.563.600	25.820.788
	665	*davon außerplanmäßige Abschreibungen*	–	–	*400.235*
	668	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit unüblich hoch	–	–	–
11	**720-729**	**Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	727	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
12	**710-717, 719, 730-739, 780-789**	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse**	**5.600.000**	**5.365.000**	**5.665.000**

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
13	**650-659, 692-699, 791**	**sonstige Aufwendungen**	**4.065.900**	**1.945.200**	**14.357.657**
	650-659	sonstige Personalaufwendungen	2.293.200	1.842.100	1.061.417
	692-699, 791	Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen	1.772.700	103.100	13.296.240
14		**Summe Aufwendungen**	**723.755.800**	**672.034.400**	**700.816.426**
15		**Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)**	**13.754.500**	**23.258.300**	**49.561.633**
16	**560-563**	**Erträge aus Beteiligungen**	**–**	**–**	**–**
	560	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
17	**564-569**	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	**–**	**–**	**–**
	5641	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
18	**570-579**	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**3.000**	**3.000**	**6.446**
	570	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
19	**740-749**	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**–**	**–**	**–**
20	**760-769**	**Aufwendungen aus Verlustübernahmen**	**–**	**–**	**–**
21	**750-759**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**23.510.500**	**23.000.000**	**24.146.107**
	750	*davon aus verbundenen Unternehmen*	*23.500.000*	*23.000.000*	*24.000.000*
22		**Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)**	**-23.507.500**	**-22.997.000**	**-24.139.661**
23		**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)**	**-9.753.000**	**261.300**	**25.421.972**
24	**700-709, 770-779**	**Steuern**	**247.000**	**261.300**	**140.348**
	770-779	vom Einkommen und vom Ertrag	10.000	–	12.359
	700-709	sonstige Steuern	237.000	261.300	127.989
25	**595-598, 790**	**Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung**	**–**	**–**	**–**
	595-598	Erträge aus Verlustübernahme	–	–	–
	790	Aufwendungen aus Gewinnabführung	–	–	–
26		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung**	**-10.000.000**	**–**	**25.281.624**
27	**599**	**Erträge aus der Auflösung von Rücklagen**	**–**	**–**	**–**
28	**796**	**Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen**	**–**	**–**	**–**
29		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**-10.000.000**	**–**	**25.281.624**

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

E r l ä u t e r u n g e n E r f o l g s p l a n

1. Standarderläuterungen

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

Dienstleister	**2022 in EUR**
Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung)	80.000
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung (HZD)	8.978.300
Hessisches Competence Center (HCC)	4.960.500
Hessische Bezügestelle (HBS)	543.100

Zu Pos. 9:

In den Personalaufwendungen sind enthalten:	
Beiträge an die Vorsorgekasse	4.789.200
Sonstige Rückstellungen	-15.700

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 Erstaufnahmeeinrichtiungen (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)	603.995.300
und Umsatzerlöse für Baumaßnahmen und besondere Aufträge und Projekte vom Land (ZBL 1 und 2)	48.100.900

Zu VKR 548-549:

Insbesondere Entgelte für die Durchführung von Baumaßnahmen des Bundes und anderen externen Auftragebern	32.558.300

Mit steigendem Personaleinsatz im Bundesbaubereich erhöhen sich die vom Bund zu erwartenden Kostenerstattungen.

Zu VKR 544:
Produktabgeltung für:

- Ausbildung Bauzeichner/Baureferendare/duales Studium	7.538.800
- Nutzerspezifische Umbauten und behindertengerechte Einrichtungen	2.586.500
- Sanierung historischer Mauern	1.186.900
- Freilichtmuseum Hessenpark	6.829.600
- Vermarktung, Standortmanagement und Fiskalerbschaften	7.641.600
- Betrieb und Erhaltung von Burgen und Schlössern	5.259.900
- Vergünstigte Überlassungen	2.676.600
- Wirtschaftsbetrieb Studienzentrum Rotenburg	400.000
- IT-Beschaffungen (Hardware, Lizenzen etc.)	1.500.000
- Demografievorsorge im Bau- und Immobilienbereich	1.000.000

sowie nicht im LEV eingepreiste Tarif- und Besoldungserhöhungen.

Zu VKR 610-619:	
Darin enthaltener Aufwand für Bauunterhaltung	31.600.000
Davon 14,8 Mio. Euro für den regulären Bauunterhalt und 6,7 Mio. Euro für Nutzermittel (vgl. ZBL 3) sowie 10 Mio. Euro an Sondermitteln für Bauunterhaltung (vgl. Produkt 2) und 0,1 Mio. Euro für Fiskalerbschaften (vgl. Produkt 4)	
Zu VKR 660-667; 669:	
Davon Abschreibungen auf die Immobilien des Anlagevermögens	22.700.000
Zu VKR 670-679:	
Im Wesentlichen Mieten und Nebenkostenvorauszahlungen für angemietete Gebäude, Kosten für Reinigung, Winter- und Gärtnerdienste sowie Gebäudebewachung und Verwaltungskostenerstattung an die zentralen Dienstleister.	
Zu VKR 710-717, 719, 730-739, 780-789:	
Transferzahlung an die Hessenpark GmbH	5.600.000
Zu VKR 750-759:	
Zinszahlungen an das Land für überlassene Immobilien	23.500.000

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

F i n a n z p l a n

VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Mittelverwendung				
Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb		**583.500**	**1.929.800**	**603.709**
000-049	Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter	583.500	1.929.800	603.709
Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur		**2.000.000**	**2.000.000**	**48.607.876**
050-069, 091, 096	Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf Infrastruktur, Infrastruktur im Bau	2.000.000	2.000.000	48.607.876
Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA		**2.674.000**	**2.501.000**	**10.464.312**
070-089, 090, 095	Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.674.000	2.501.000	10.464.312
Investitionen in Finanzanlagen		**–**	**–**	**21.049**
100-170	Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere	–	–	21.049
Mittelverwendung zusammen		**5.257.500**	**6.430.800**	**59.696.946**
Mittelherkunft				
Eigenfinanzierung				
360-362	Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften	3.257.500	4.430.800	5.600.280
365-367	Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften	–	–	–
Fremdfinanzierung				
430	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften	–	–	–
431	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	–	–	–
432	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem nicht öffentlichen Bereich	–	–	–
435	Zugang Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften	2.000.000	2.000.000	54.096.666
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	–	–	–
Deckungsmittel zusammen		**5.257.500**	**6.430.800**	**59.696.946**

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

E r l ä u t e r u n g e n F i n a n z p l a n

Zu VKR 000-049:	
Erwerb von Softwarelizenzen	583.500 EUR
Zu VKR 050-069, 091, 096:	
Bauinvestitionen Hessenpark	2.000.000 EUR
Zu VKR 070-089, 090, 095:	
Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.674.000 EUR

Kapitel 06 13 / Buchungskreis 2593
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

Ü b e r l e i t u n g s r e c h n u n g

Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR
+ Produktabgeltung lt. Erfolgsplan	46.250.000	49.207.000
– Abschreibungen	22.700.000	22.300.000
– Zinszahlungen an das Land für überlassene Immobilien	23.500.000	23.000.000
– abzuführende Versicherungsprämie	500.000	500.000
– Zahlungen für das Projekt CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm aus Mitteln des Zukunftsfonds Hessen	–	–
+ Investitionen lt. Finanzplan	5.257.500	6.430.800
– eigenfinanzierte Investitionen	3.257.500	4.430.800
Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)	1.550.000	5.407.000

Kapitel 06 13
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

Kapitel Titel	ZWECKBESTIMMUNG	Ansatz	Ansatz	IST
Funkt.- Kennziffer	ERLÄUTERUNGEN	2022 EUR	2021 EUR	2020 EUR

06 13 Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

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

E I N N A H M E N

Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dergleichen (Eigene Einnahmen)

121	02	811	Abführungen des Landesbetriebs	450 000	500 000	—

Erläuterungen:

Der Abführungsbetrag ist wie folgt ermittelt worden:	2022 in EUR
1. Produktabgeltung	46.250.000
2. Abschreibung auf Gebäude im Anlagevermögen	-22.700.000
3. Zinszahlungen an das Land für überlassene Immobilien	-23.500.000
4. Abführung für die Übernahme des Brandschutzrisikos durch das Land	-500.000
Zusammen	-450.000

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 Vgl. Vermerk bei Titel 682 02	—	—	3 310 559

Erläuterungen:

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

	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020
Projekt "CO2-Minderungs- und Energieefiizienzprogramm"	–	–	3.310.559
Zusammen	–	–	3.310.559

Gesamteinnahmen Kapitel 06 13	450 000	500 000	3 310 559

Kapitel 06 13
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

Kapitel Titel	ZWECKBESTIMMUNG	Ansatz	Ansatz	IST
Funkt.-	ERLÄUTERUNGEN	2022	2021	2020
Kennziffer		EUR	EUR	EUR

AUSGABEN

Personalausgaben

422 01 811 Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten - 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 - Leerstellen -. . . . . — — —

422 61 811 Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamte 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 Zahlungen -. . . . . — — —

428 41 811 Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - Leerstellen -. . . . . — — —

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

682 01 811 Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen . — 3 907 000 426 900

Mehrausgaben können in Höhe der Entnahme aus der Bauunterhaltungsrücklage des EP 18 geleistet werden.

682 02 811 Maßnahmen im Rahmen des Projekts "CO2-Minderungs- und Energieeffizienzprogramm". . . . . — — 3 310 559

1. Die Ausgabeermächtigung erhöht oder vermindert sich um Mehr- oder Mindereinnahmen bei Titel 381 01.
2. Vgl. Vermerk bei Titel 682 05

682 03 811 Abschluss von Mietverträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen. . . . . — — 4 400 000

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.

Verpflichtungsermächtigung

Haushaltsjahr	EUR
2023	12 075 100
2024	25 366 900
2025	21 052 300
2026ff	380 042 800
Gesamtverpflichtung	438 537 100

Kapitel 06 13
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

Kapitel Titel Funkt.- Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR

Erläuterungen:

Zum Abschluss von langfristigen Mietverträgen zur Unterbringung von Landesdienststellen werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe 438,5 Mio. Euro ausgebracht.

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

Verpflichtungsermächtigung

Haushaltsjahr	EUR
2023	860 700
2024	2 582 000
2025	3 651 000
2026ff	482 351 000
Gesamtverpflichtung	489 444 700

Erläuterungen:

Für den Abschluss langjähriger Mietverträge im Rahmen von PPP-Projekten (Landeslabore Kassel, Polizeiautobahnstation Südhessen, Justizstandort Konstablerwache, Uni Gießen) werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 489,4 Mio. Euro ausgebracht.

Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Sonstige Investitionsausgaben)

891 01 811 Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen. 2 000 000 2 000 000 2 500 000

Verpflichtungsermächtigung

Haushaltsjahr	EUR
2023	2 000 000
2024	—
2025	—
2026ff	—
Gesamtverpflichtung	2 000 000

Erläuterungen:

Die veranschlagten Mittel sind insbesondere für die im Finanzplan enthaltenen Bauinvestitionen in Hessenpark.

Weggefallene Titel

682 05 811 Maßnahmen im Rahmen des Projekts "Energieeffizienz und nachhaltiges Bauen". . . . . — — —

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

Gesamtausgaben Kapitel 06 13. . . . . 2 000 000 5 907 000 10 637 459

Kapitel 06 13
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

Kapitel Titel / Funkt.-Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
	Abschluss Kapitel 06 13			
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	—	—	—
1	Eigene Einnahmen	450 000	500 000	—
2	Übertragungseinnahmen	—	—	—
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	—	—	3 310 559
	Gesamteinnahmen	450 000	500 000	3 310 559
4	Personalausgaben	—	—	—
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	—	—	—
	Ausgaben für den Schuldendienst	—	—	—
6	Übertragungsausgaben	—	3 907 000	8 137 459
7	Baumaßnahmen	—	—	—
8	Sonstige Investitionsausgaben	2 000 000	2 000 000	2 500 000
9	Besondere Finanzierungsausgaben	—	—	—
	Gesamtausgaben	2 000 000	5 907 000	10 637 459
	Zuschuss/Überschuss	-1 550 000	-5 407 000	-7 326 900

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

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

L e i s t u n g s p l a n

- Beträge in 1.000 EUR -

Nr	neu / weg-gef.	Bezeichnung	Soll 2022				
			Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis
Externe Leistungen							
1		IT-Projekte und IT-Verfahren	9	9.498,0	9.498,0	–	–
		Summe Externe Leistungen		**9.498,0**	**9.498,0**	**–**	**–**
Zwischenbehördliche Leistungen							
1		IT-Projekte	70	50.443,5	48.443,5	2.000,0	–
4		IT-Kommunikationsdienste	57.705	38.019,4	40.850,0	810,0	3.640,6
5		IT-Beschaffungen	49	8.370,6	8.370,6	–	–
7		IT-Verfahren	140	352.255,1	286.804,5	61.810,0	-3.640,6
8		Abordnungen an andere Buchungskreise	–	–	–	–	–
		Summe Zwischenbehördliche Leistungen		**449.088,6**	**384.468,6**	**64.620,0**	**–**
		Gesamtsumme		**458.586,6**	**393.966,6**	**64.620,0**	**–**

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

L e i s t u n g s p l a n

- Beträge in 1.000 EUR -

Soll 2021					Ist 2020				
Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis	Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis
9	9.232,6	9.232,6	–	–	9	6.857,8	7.142,1	–	284,3
	9.232,6	**9.232,6**	**–**	**–**		**6.857,8**	**7.142,1**	**–**	**284,3**
45	24.275,2	22.275,2	2.000,0	–	57	35.324,8	33.371,5	110,0	-1.843,3
57.705	38.903,4	38.903,4	–	–	57.705	30.326,7	33.508,1	–	3.181,4
49	6.073,7	6.073,7	–	–	49	8.093,7	8.380,1	–	286,4
130	250.947,1	234.810,0	16.137,1	–	127	245.725,2	246.117,5	9.539,7	9.932,0
–	–	–	–	–	7	208,1	208,1	–	–
	320.199,4	**302.062,3**	**18.137,1**	**–**		**319.678,5**	**321.585,3**	**9.649,7**	**11.556,5**
	329.432,0	**311.294,9**	**18.137,1**	**–**		**326.536,3**	**328.727,4**	**9.649,7**	**11.840,8**

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Betreute IT-Projekte und IT-Verfahren	Stück	9	9	9	11	10
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
entfällt						

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	1.828.300	1.168.700	1.329.867
Sachkosten	7.669.700	8.063.900	5.527.928
Kosten	**9.498.000**	**9.232.600**	**6.857.795**
Erlöse	9.498.000	9.232.600	7.142.062
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**284.267**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**284.267**

Die Erhöhung der Kosten bzw. Erlöse resultiert aus länderübergreifenden Kooperationen im Bereich Großrechnerbetrieb. Diese führt auch zu einem gestiegenen Ressourcenbedarf.

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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:

<u>Projektphasenunabhängige Aufgaben</u>
- Projektmanagement
- Qualitätsmanagement

<u>Projektphasenabhängige Aufgaben</u>
- Konzeption
- Customizing und Entwicklung
- Einführung
- Betriebsvorbereitung

<u>Schulung</u>
- 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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Betreute IT-Projekte	Stück	70	45	57	51	53
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Vereinbarte Projektlaufzeiten einhalten						
Verhältnis der gemäß Projektauftrag im Kalenderjahr termingerecht in den Verfahrensbetrieb überführten Releases zur Gesamtzahl der im Kalenderjahr in den Verfahrensbetrieb zu überführenden Releases	Prozent	95	95	81	58	95
6.2.2 Kundenzufriedenheit erhalten						
Gesamtbeurteilung Projektleistung Auftraggeber (Skala 1-5)	Note	2,0	2,0	2,5	2,5	2,5
Gesamtbeurteilung Schulungsleistung (Skala 1-5)	Note	2,0	2,0	1,4	1,6	1,5
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Kostendeckungsgrad	Prozent	96	92	94	94	91

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	8.613.100	4.785.900	6.676.208
Sachkosten	41.830.400	19.489.300	28.648.618
Kosten	**50.443.500**	**24.275.200**	**35.324.826**
Erlöse	48.443.500	22.275.200	33.371.535
Betriebsergebnis	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-1.953.291**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	2.000.000	2.000.000	110.000
Ergebnis	**–**	**–**	**-1.843.291**

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

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 Breitban-danforderungen 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-Infra-struktur der HZD bietet die HZD das Produkt "Kundenfirewall" an.

Die HZD stellt ein Gateway zu kommunalen Netzen sowie einen Anschluss an die Kommunikationsinfrastruk-tur 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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
An das Hessennetz und Mehrwertdienste angebundene Büroarbeitsplätze	Stück	57.705	57.705	57.705	57.705	57.705
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Hessennetz und Mehrwertdienste bedarfsgerecht bereitstellen						
Versorgungsgrad der an das Hessennetz angeschlossenen Dienststellen	Prozent	93	93	92	92	92
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Kostendeckungsgrad	Prozent	107	100	110	100	104

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	4.958.600	4.644.500	3.710.107
Sachkosten	33.060.800	34.258.900	26.616.567
Kosten	**38.019.400**	**38.903.400**	**30.326.674**
Erlöse	40.850.000	38.903.400	33.508.044
Betriebsergebnis	**2.830.600**	**–**	**3.181.370**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	810.000	–	–
Ergebnis	**3.640.600**	**–**	**3.181.370**

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

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 21. September 2020 "Beschaffungsmanagement des Landes Hessen für Lieferungen und Leistungen (ausgenommen Bauleistungen)", (StAnz. S. 962)

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, 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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Betreute Buchungskreise	Stück	49	49	49	49	49
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Elektronische Bestellsysteme für das IT-Beschaffungswesen bereitstellen						
EBP-Nutzungsgrad (Verhältnis des Gesamtvolumens von EBP-Bestellungen zum Gesamtvolumen von elektronischen Bestellungen)	Prozent	92	92	93	92	94
6.2.2 EU-Vergabeverfahren rechtskonform abschließen						
Prozentualer Anteil an EU-Vergaben, die nicht von der Vergabekammer oder dem Oberlandesgericht beanstandet wurden	Prozent	100	100	98	100	100
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Kostendeckungsgrad	Prozent	100	100	104	108	102

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	1.003.700	636.800	876.044
Sachkosten	7.366.900	5.436.900	7.217.630
Kosten	**8.370.600**	**6.073.700**	**8.093.674**
Erlöse	8.370.600	6.073.700	8.380.050
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**286.376**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**286.376**

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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 zentral in der HZD betrieben.

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

- HessenPC
- KONSENS-Verfahrensbetrieb
- Betrieb und Ausbau des Technischen Hessischen Competence Centers (THCC)
- Infrastrukturverfahren der Polizei
- Geodaten-Online-Verfahren
- Justice Verfahrensbetrieb
- Benutzerservicezentrum LBIH
- E-Mail für Lehrer
- Polizeiliches Auskunftsverfahren (POLAS)
- COMVOR
- Elektronische Aufenthaltsüberwachung
- HessenDANTE
- Benutzerservicezentrum HMUKLV

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

- Zentralisierung und Virtualisierung von IT in der Justiz (ZENTRALER IT-BETRIEB)
- Flüchtlingsverwaltung (Asyl-DB)
- Elektronisches Gerichts- und Verwaltungspostfach (EGVP)
- Sonstige Polizeiverfahren
- Telekommunikationsüberwachung (TKÜ)
- Automatisierungsverfahren des Gerichtskosten- und Kassenwesens (JUKOS)
- Lehrer- und Schüler-Datenbank (LUSD)
- Justiz Systembetrieb
- Automatisiertes Mahnverfahren (AUMAV)
- RZ-Betrieb HMdJ
- Online Abfrage Spielerstatus (OASIS SPERRDATEI)
- Einsatzleitsysteme Polizei
- Justiz Ressort-Client
- Schutzschriftenregister
- E-Beihilfe
- Foxit Betrieb
- E²P - Betrieb
- Justiz Datenbankbetrieb
- Clientmanagement Hessischer Landtag

Die Landesverwaltung ist verstärkt auf gut ausgebildete IT-Fachkräfte zur Steuerung und Umsetzung der Digitalisierung und des IT-Managements angewiesen. Der Bedarf an qualifizierten Informatikern in der Verwaltung steigt. In Kooperation mit verschiedenen Hochschulen wurden duale Bachelor-Studiengänge im Bereich "Angewandte Informatik", "Wirtschaftsinformatik" und "Informatik - Schwerpunkt IT-Sicherheit" eingerichtet. Im Rahmen einer Kooperation zwischen der Landesverwaltung und den Hochschulen wird dieses berufs- und praxisorientierte Studienangebot genutzt. Die Umsetzung, die Koordinierung der Ausbildung und der Praxisphasen sowie die Übernahme der Kosten der Studiengebühren erfolgen über die HZD.

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Betreute IT-Verfahren	Stück	140	130	127	123	120

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Vereinbarte Gesamtverfügbarkeit der IT-Verfahren sicherstellen						
Einhaltung der in AVen vereinbarten Gesamtverfügbarkeit des IT-Verfahrens	Prozent	99	99	100	100	100
Einhaltung der in AVen vereinbarten Komponenten-Verfügbarkeit	Prozent	99	99	99	100	100
6.2.2 Effektivität des Change- und Incident-Managements in Bezug auf Störungen und Änderungen innerhalb der Arbeitsabläufe sicherstellen						
Störungsbehebung (Verhältnis der innerhalb von 30 Tagen abgearbeiteten Störungsmeldungen (Trouble Tickets) zur Gesamtzahl gestellter Störungsmeldungen)	Prozent	99	99	100	100	99
Änderungswesen (Verhältnis der innerhalb von 100 Tagen abgearbeiteten Änderungsanträge zur Gesamtzahl gestellter Änderungsanträge)	Prozent	97	97	93	92	94
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Kostendeckungsgrad	Prozent	81	94	100	97	105

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	85.960.800	70.505.200	60.566.139
Sachkosten	266.294.300	180.441.900	185.159.023
Kosten	**352.255.100**	**250.947.100**	**245.725.162**
Erlöse	286.804.500	234.810.000	246.006.138
Betriebsergebnis	**-65.450.600**	**-16.137.100**	**280.976**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	111.339
Produktabgeltung	61.810.000	16.137.100	9.539.711
Ergebnis	**-3.640.600**	**–**	**9.932.026**

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g

Die Erhöhung der Kosten resultiert aus neu beauftragten und erlösfinanzierten IT-Verfahren aus dem Geschäftsbereich des Hessischen Ministeriums der Justiz sowie aus Maßnahmen der Digitalen Strategie Hessen.

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Abgeordnetes Personal	VZÄ	-	-	7	6	7
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
entfällt						

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	**Soll 2022** EUR	**Soll 2021** EUR	**Ist 2020** EUR
Personalkosten	–	–	208.118
Sachkosten	–	–	–
Kosten	**–**	**–**	**208.118**
Erlöse	–	–	208.118
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**–**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**–**

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
1	**550-557, 559**	**Steuererträge und steuerähnliche Erträge**	**–**	**–**	**–**
2	**558**	**Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	5581	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
3	**540-543, 580-589, 591**	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen**	**–**	**–**	**7.268.909**
4	**500-519, 530-531, 544, 548-549**	**Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse**	**458.586.600**	**329.432.000**	**309.779.985**
	510-513, 515-518	Erträge aus Gebühren	–	–	–
	514	Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall	–	–	–
	500-509, 519, 530-531	Umsatzerlöse	393.966.600	311.294.900	299.897.830
	548-549	Kostenerstattungen	–	–	232.444
	544	Produktabgeltung	64.620.000	18.137.100	9.649.711
5	**520-529**	**Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen**	**–**	**–**	**–**
6	**533-539, 545-547, 590, 592**	**Sonstige Erträge**	**–**	**–**	**9.644.146**
7		**Summe Erträge**	**458.586.600**	**329.432.000**	**326.693.040**
8	**600-619, 670-691, 718**	**Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit**	**303.294.000**	**216.111.100**	**220.965.995**
	600-609	Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren	8.723.300	7.323.600	8.780.517
	680-689	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	13.074.400	13.535.500	10.530.064
	610-619, 670-679, 690-691	Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	281.496.300	195.252.000	201.655.414
	718	Aufwendungen aus Produktabgeltung	–	–	–
9	**620-649**	**Personalaufwand**	**102.364.500**	**81.741.100**	**73.366.483**
	620-629	Entgelte	69.311.000	55.021.100	48.713.985
	630-639	Bezüge	9.599.700	9.508.800	8.748.304
	640-649	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	23.453.800	17.211.200	15.904.194
10	**660-669**	**Abschreibungen**	**49.825.200**	**29.000.000**	**26.241.887**
	660-667, 669	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	49.825.200	29.000.000	26.241.887
	665	*davon außerplanmäßige Abschreibungen*	–	–	–
	668	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit unüblich hoch	–	–	–
11	**720-729**	**Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	727	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
12	**710-717, 719, 730-739, 780-789**	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse**	**–**	**–**	**–**

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
13	**650-659, 692-699, 791**	**sonstige Aufwendungen**	**3.005.100**	**2.492.100**	**5.864.101**
	650-659	sonstige Personalaufwendungen	3.005.100	2.492.100	2.131.722
	692-699, 791	Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen	–	–	3.732.379
14		**Summe Aufwendungen**	**458.488.800**	**329.344.300**	**326.438.466**
15		**Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)**	**97.800**	**87.700**	**254.574**
16	**560-563**	**Erträge aus Beteiligungen**	**–**	**–**	**–**
	560	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
17	**564-569**	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	**–**	**–**	**–**
	5641	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
18	**570-579**	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**–**	**–**	**–**
	570	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
19	**740-749**	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**–**	**–**	**–**
20	**760-769**	**Aufwendungen aus Verlustübernahmen**	**–**	**–**	**–**
21	**750-759**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**95.300**	**85.600**	**95.304**
	750	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
22		**Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)**	**-95.300**	**-85.600**	**-95.304**
23		**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)**	**2.500**	**2.100**	**159.270**
24	**700-709, 770-779**	**Steuern**	**2.500**	**2.100**	**2.481**
	770-779	vom Einkommen und vom Ertrag	–	–	–
	700-709	sonstige Steuern	2.500	2.100	2.481
25	**595-598, 790**	**Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung**	**–**	**–**	**-10.000.000**
	595-598	Erträge aus Verlustübernahme	–	–	–
	790	Aufwendungen aus Gewinnabführung	–	–	10.000.000
26		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung**	**–**	**–**	**-9.843.211**
27	**599**	**Erträge aus der Auflösung von Rücklagen**	**–**	**–**	**11.683.958**
28	**796**	**Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen**	**–**	**–**	**1.840.747**
29		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**–**	**–**	**–**

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

E r l ä u t e r u n g e n E r f o l g s p l a n

1. Standarderläuterungen

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

Dienstleister	**2022 in EUR**
Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung)	3.000
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (LBIH)	9.387.100
Hessisches Competence Center (HCC)	870.700
Hessische Bezügestelle (HBS)	233.900

Zu Pos. 9:

In den Personalaufwendungen sind enthalten:	
Beiträge an die Vorsorgekasse	3.648.600
Sonstige Rückstellungen (insb. Lebensarbeitszeitkonto, Urlaub und Überstunden)	276.000

2. Erläuterungen zu Einzelpositionen

Zu VKR 500-519, 530-531, 544, 548-549:
Die Position umfasst Entgelte aus Dienstleistungen und Umsatzerlösen aus dem Verkauf von Waren und Dienstleistungen im Rahmen des Beschaffungsgeschäfts. Der Großteil der Umsatzerlöse entfällt auf IT-Verfahren (286,8 Mio. Euro).

Die Produktabgeltung in Höhe von 50,5 Mio. Euro bezuschusst zentrale IT-Entwicklungsprojekte, Projekte der Strategie Digitales Hessen (24/7-Hochverfügbarkeit, OZG/DMB), Duales Studium sowie nicht in die Leistungspreise der HZD eingeplante Tariferhöhungen.

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 enthält im Wesentlichen Kosten für:

	2022 in Mio. EUR
- Fremdleistungen	162,44
- Softwarekosten	53,24
- Entgelte zentraler Dienstleitster	10,49
- Mieten EDV	9,80
- Leasing EDV	9,79
- Kosten der Fernmelde- und Informationstechnik	9,14
- Kosten der Instandhaltung und Wartung	8,06
- Gebäudebewachung	1,21

Zu VKR 680-689:
Im Wesentlichen Kosten der Datenfernübertragung.

Zu VKR 620-649:
Der Personalmehraufwand resultiert im Wesentlichen aus dem Ausbau des Personalbestandes im Rahmen der Stellenmehrungen und aus Tarif- und Besoldungserhöhungen.

Zu VKR 650-659:
Die Position umfasst im Wesentlichen Kosten für Aus- und Fortbildung.

Zu VKR 750-759:
Die Position umfasst den Auf-/Abzinsungsaufwand zur LAK-Rückstellung.

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

F i n a n z p l a n

VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Mittelverwendung				
Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb		**4.930.300**	**1.371.300**	**6.090.007**
000-049	Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter	4.930.300	1.371.300	6.090.007
Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur		**8.400.000**	**8.400.000**	**1.377.928**
050-069, 091, 096	Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf Infrastruktur, Infrastruktur im Bau	8.400.000	8.400.000	1.377.928
Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA		**46.976.300**	**34.783.500**	**54.900.311**
070-089, 090, 095	Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen und Anlagen im Bau	46.976.300	34.783.500	25.880.910
	HessenPC Kaufgeräte	–	–	29.019.401
Investitionen in Finanzanlagen		**–**	**–**	**–**
100-170	Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere	–	–	–
Mittelverwendung zusammen		**60.306.600**	**44.554.800**	**62.368.246**
Mittelherkunft				
Eigenfinanzierung				
360-362	Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften	–	–	–
365-367	Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften	30.000.000	–	–
	Eigenmittel und laufendes Geschäftsergebnis	30.306.600	44.554.800	62.368.246
Fremdfinanzierung				
430	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften	–	–	–
431	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	–	–	–
432	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem nicht öffentlichen Bereich	–	–	–
435	Zugang Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften	–	–	–
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	–	–	–
	Verbindlichkeiten aus Kreditmitteln	–	–	–
Deckungsmittel zusammen		**60.306.600**	**44.554.800**	**62.368.246**

Kapitel 06 14 / Buchungskreisnummer 2515
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

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

E r l ä u t e r u n g e n F i n a n z p l a n

Zu VKR 000-049:
Im Wesentlichen Investitionen in Betriebssysteme und 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

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

Ü b e r l e i t u n g s r e c h n u n g

	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR
	Produktabgeltung	64.620.000	18.137.100
+	Erträge aus Verlustübernahme	–	–
+	Investitionen lt. Finanzplan	30.000.000	–
–	Abschreibungen	–	–
–	Zuführung zu Rückstellungen (Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen)	–	–
+	Auflösung von Rückstellungen	–	–
+/–	Neutrales Ergebnis	–	–
–	Gewinnabführung	–	–
	Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)	94.620.000	18.137.100

Kapitel / Titel / Funkt.-Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG / ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
06 14	**Hessische Zentrale für Datenverarbeitung**			
	Der Ansatz der Hauptgruppe 6 ist in Höhe von bis zu 30 Mio. € übertragbar.			
	E I N N A H M E N			
	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dergleichen (Eigene Einnahmen)			
121 02 019	Abführungen des Landesbetriebs.	—	—	10 000 000
	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen; besondere Finanzierungseinnahmen (Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen)			
n e u				
381 00 890	**Verrechnungen zwischen Kapiteln. . . . . .**	6 000 000	—	—
	Gesamteinnahmen Kapitel 06 14.	6 000 000	—	10 000 000

Kapitel 06 14
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

Kapitel / Titel / Funkt.-Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG / ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
	AUSGABEN			
	Personalausgaben			
422 01 019	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten - 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 - Leerstellen -	—	—	—
428 01 019	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - Laufende Zahlungen -	—	—	—
428 41 019	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer - Leestellen -	—	—	—
	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen (Übertragungsausgaben)			
682 01 019	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen	64 620 000	18 137 100	16 918 620
	Erläuterungen: Der Zuschuss an den Landesbetrieb wird für zentrale IT-Entwicklungsprojekte und laufende Kosten sowie für Tarif- und Besoldungserhöhungen gewährt, die nicht im Leistungs- und Entgeltverzeichnis (LEV) einkalkuliert wurden.			
n e u 682 02 019	**Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen** Zur Umsetzung der digitalen Strategie und Entwicklung des Landes Hessen sowie des Onlinezugangsgesetzes (OZG).	6 000 000	—	—
	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Sonstige Investitionsausgaben)			
891 01 019	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen	30 000 000	—	—
	Gesamtausgaben Kapitel 06 14	100 620 000	18 137 100	16 918 620

Kapitel 06 14
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

Kapitel Titel Funkt.- Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
	Abschluss Kapitel 06 14			
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	—	—	—
1	Eigene Einnahmen	—	—	10 000 000
2	Übertragungseinnahmen	—	—	—
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	6 000 000	—	—
	Gesamteinnahmen	6 000 000	—	10 000 000
4	Personalausgaben	—	—	—
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	—	—	—
	Ausgaben für den Schuldendienst	—	—	—
6	Übertragungsausgaben	70 620 000	18 137 100	16 918 620
7	Baumaßnahmen	—	—	—
8	Sonstige Investitionsausgaben	30 000 000	—	—
9	Besondere Finanzierungsausgaben	—	—	—
	Gesamtausgaben	100 620 000	18 137 100	16 918 620
	Zuschuss/Überschuss	-94 620 000	-18 137 100	-6 918 620

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

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

L e i s t u n g s p l a n

- Beträge in 1.000 EUR -

Nr	neu / weg-gef.	Bezeichnung	Soll 2022				
			Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis
Zwischenbehördliche Leistungen							
1		Dienstleistungen im Bereich Rechnungswesen	66	14.448,2	13.069,2	920,0	-459,0
2		SAP Anwendungsbetreuung	15.500	68.021,2	40.752,4	24.750,0	-2.518,8
3		Schulungen in Rechnungswesen und Personal-wirtschaft	2.186	690,4	634,8	30,0	-25,6
4		Zentrale Beschaffung	49	5.910,1	5.767,5	130,0	-12,6
7		Abordnungen an andere Buchungskreise	–	–	–	–	–
9		Projekte und Entwicklung	3.760	2.705,5	2.556,8	120,0	-28,7
		Summe Zwischenbehördliche Leistungen		**91.775,4**	**62.780,7**	**25.950,0**	**-3.044,7**
		Gesamtsumme		**91.775,4**	**62.780,7**	**25.950,0**	**-3.044,7**

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

L e i s t u n g s p l a n

- Beträge in 1.000 EUR -

Soll 2021					Ist 2020				
Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis	Menge	Gesamt-kosten	Eigene Erlöse	Produkt-abgeltung	Ergebnis
66	14.060,8	11.771,1	2.340,0	50,3	66	12.399,4	10.630,2	1.058,2	-711,0
15.250	64.096,1	36.158,8	24.740,0	-3.197,3	15.609	58.188,4	35.930,6	27.261,3	5.003,5
2.293	581,0	550,5	30,0	-0,5	1.279	471,8	315,3	–	-156,5
49	5.314,9	5.179,0	170,0	34,1	49	4.389,6	5.596,7	–	1.207,1
–	–	–	–	–	3	217,9	221,6	–	3,7
3.760	2.659,9	2.556,8	120,0	16,9	3.426	3.922,2	3.671,5	–	-250,7
	86.712,7	**56.216,2**	**27.400,0**	**-3.096,5**		**79.589,3**	**56.365,9**	**28.319,5**	**5.096,1**
	86.712,7	**56.216,2**	**27.400,0**	**-3.096,5**		**79.589,3**	**56.365,9**	**28.319,5**	**5.096,1**

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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
- Steuerberatung
- Konzeption/Qualitätssicherung internes Rechnungswesen
- Betreuung Produkthaushalt

3.2 Fachleistungen zur zwischenbehördlichen Leistung
- Finanzbuchhaltung
- 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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Betreute Buchungskreise	Stück	66	66	66	65	65
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Ordnungsgemäße Tages-, Monats- und Jahresabschlüsse sicherstellen						
Einhaltungsquote	Prozent	100	100	100	100	100
6.2.2 Kundenzufriedenheit erhalten						
Qualität der Dienstleistungen des Bilanzteams im Bereich des externen Rechnungswesens (Notenskala 1-5)	Note	2,0	2,0	1,4	1,6	1,5
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Kostendeckungsgrad	Prozent	99	100	94	99	105
Kosten für Beratungsleistung Bilanzteam pro Personentag	EUR	703,52	690,20	695,51	639,59	562,06
Kosten für Nachbearbeitung pro Kontoauszugsposition	EUR	2,68	2,69	2,77	2,43	2,14
Kosten pro Verwahraufklärung und Vorschussaufklärung	EUR	16,70	16,51	17,74	15,98	15,90

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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	11.692.300	11.233.200	9.803.767
Sachkosten	2.755.900	2.827.600	2.592.551
Kosten	**14.448.200**	**14.060.800**	**12.396.318**
Erlöse	13.069.200	11.771.100	10.591.578
Betriebsergebnis	**-1.379.000**	**-2.289.700**	**-1.804.740**
Neutrale Aufwendungen	–	–	3.070
Neutrale Erträge	–	–	38.577
Produktabgeltung	920.000	2.340.000	1.058.200
Ergebnis	**-459.000**	**50.300**	**-711.033**

Die Produktabgeltung wird für den Aufbau eines Zentralbereichs im Zuge der Verselbständigung des HCC gewährt.

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 sowie Projekten zur Umsetzung der Strategie Digitales Hessen
- 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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
User	Stück	15.500	15.250	15.609	14.544	13.898
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Betrieb der SAP Systeme sicherstellen						
Verfügbarkeit der SAP Systeme	Prozent	100	100	100	99	100
Durchschnittliche Umsetzungszeit bei Änderungsanträgen	Tage	120	120	138	135	133
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Kostendeckungsgrad	Prozent	96	95	109	109	97

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	25.850.600	21.237.400	19.664.000
Sachkosten	42.170.600	42.858.700	38.520.357
Kosten	**68.021.200**	**64.096.100**	**58.184.357**
Erlöse	40.752.400	36.158.800	35.880.288
Betriebsergebnis	**-27.268.800**	**-27.937.300**	**-22.304.069**
Neutrale Aufwendungen	–	–	4.002
Neutrale Erträge	–	–	50.283
Produktabgeltung	24.750.000	24.740.000	27.261.300
Ergebnis	**-2.518.800**	**-3.197.300**	**5.003.512**

Die Produktabgeltung wird für die technische und fachliche Weiterentwicklung des LRM und für das hierfür einzusetzende Personal (rd. 14,4 Mio. Euro), die Unterstützung der Ressorts bei Geschäftsprozessanalysen und Prozessoptimierungen (rd. 1,0 Mio. Euro), das duale Studium (rd. 1,1 Mio. Euro), die Umsetzung der Strategie Digitales Hessen (rd. 6,4 Mio. Euro) sowie den Aufbau eines Zentralbereichs im Zuge der Verselbständigung des HCC (rd. 1,8 Mio. Euro) gewährt.

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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), Projektsystem (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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Teilnehmertage	Tage	2.186	2.293	1.279	2.164	2.347
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Kundenzufriedenheit erhalten						
Gesamtbeurteilung Schulungsleistung (Notenskala 1-5)	Note	2,0	2,0	1,5	1,6	1,6
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Kostendeckungsgrad	Prozent	96	100	67	98	125
Erlöse pro Teilnehmertag	EUR	290	240	240	240	240

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	492.200	397.300	322.067
Sachkosten	198.200	183.700	149.619
Kosten	**690.400**	**581.000**	**471.686**
Erlöse	634.800	550.500	314.291
Betriebsergebnis	**-55.600**	**-30.500**	**-157.395**
Neutrale Aufwendungen	–	–	83
Neutrale Erträge	–	–	1.038
Produktabgeltung	30.000	30.000	–
Ergebnis	**-25.600**	**-500**	**-156.440**

Die Produktabgeltung wird für den Aufbau eines Zentralbereichs im Zuge der Verselbständigung des HCC gewährt.

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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
Vergaberechtsmodernisierungsgesetz
Landeshaushaltsordnung (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 Bauleistungen 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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

6. Mengen- und Qualitätskennzahlen

	Einheit	Soll 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Betreute Buchungskreise	Stück	49	49	49	49	49
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 EU-Vergabeverfahren rechtskonform abschließen						
Prozentualer Anteil an EU-Vergabeverfahren, die nicht von der Vergabekammer oder dem Oberlandesgericht beanstandet wurden	Prozent	100	100	100	100	100
6.2.2 Kundenzufriedenheit erhalten						
Qualität der Vergabeverfahren, die dem Anwendungsbereich der EG-Richtlinie unterliegen (Noten-skala 1-5)	Note	2,0	2,0	1,5	1,5	1,9
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Kostendeckungsgrad	Prozent	100	101	127	119	113
Kosten pro EU-weitem Vergabeverfahren	EUR	10.636	9.673	8.331	7.431	9.014
Kosten je nationalem Vergabeverfahren mit Bekanntmachung	EUR	6.249	6.263	4.260	3.623	5.067

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

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	3.658.500	3.251.100	2.755.030
Sachkosten	2.251.600	2.063.800	1.633.716
Kosten	**5.910.100**	**5.314.900**	**4.388.746**
Erlöse	5.767.500	5.179.000	5.585.234
Betriebsergebnis	**-142.600**	**-135.900**	**1.196.488**
Neutrale Aufwendungen	–	–	914
Neutrale Erträge	–	–	11.495
Produktabgeltung	130.000	170.000	–
Ergebnis	**-12.600**	**34.100**	**1.207.069**

Die Produktabgeltung wird für den Aufbau eines Zentralbereichs im Zuge der Verselbständigung des HCC gewährt.

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Abgeordnetes Personal	VZÄ	0,0	0,0	3,1	2,0	3,5
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
entfällt						
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
entfällt						

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	–	–	217.904
Sachkosten	–	–	–
Kosten	**–**	**–**	**217.904**
Erlöse	–	–	221.613
Betriebsergebnis	**–**	**–**	**3.709**
Neutrale Aufwendungen	–	–	–
Neutrale Erträge	–	–	–
Produktabgeltung	–	–	–
Ergebnis	**–**	**–**	**3.709**

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

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 2022	Soll 2021	Ist 2020	Ist 2019	Ist 2018
6.1 Zählgröße/Menge						
Personentage	Tage	3.760	3.760	3.426	3.264	3.148
6.2 Kennzahlen zur Leistungswirkung (Effektivität der Leistungen)						
6.2.1 Kundenzufriedenheit erhalten						
Termineinhaltungsquote (Verhältnis der gemäß Projektauftrag termingerecht in den Verfahrensbetrieb überführten Projekte zur Gesamtzahl der im gleichen Zeitraum in den Verfahrensbetrieb zu überführenden Projekte)	Prozent	100	100	100	100	100
Gesamtbeurteilung Projektleistung Auftraggeber (Notenskala 1-5)	Note	2,0	2,0	1,5	1,6	1,3
6.3 Kennzahlen zur Finanzwirtschaft (Effizienz der Leistungen)						
6.3.1 Wirtschaftlichkeit sicherstellen						
Kostendeckungsgrad	Prozent	99	101	94	95	101

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

L e i s t u n g s p l a n - E r l ä u t e r u n g e n

7. Kostenzusammensetzung

Kostenartenschichtung (in EUR)

Kostenarten	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Personalkosten	2.221.300	2.138.500	1.159.804
Sachkosten	484.200	521.400	2.762.098
Kosten	**2.705.500**	**2.659.900**	**3.921.902**
Erlöse	2.556.800	2.556.800	3.668.010
Betriebsergebnis	**-148.700**	**-103.100**	**-253.892**
Neutrale Aufwendungen	–	–	278
Neutrale Erträge	–	–	3.493
Produktabgeltung	120.000	120.000	–
Ergebnis	**-28.700**	**16.900**	**-250.677**

Die Produktabgeltung wird für den Aufbau eines Zentralbereichs im Zuge der Verselbständigung des HCC gewährt.

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
1	**550-557, 559**	**Steuererträge und steuerähnliche Erträge**	**–**	**–**	**–**
2	**558**	**Erträge aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	5581	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
3	**540-543, 580-589, 591**	**Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen**	**–**	**–**	**9.600**
4	**500-519, 530-531, 544, 548-549**	**Erträge aus Verwaltungstätigkeit, Umsatzerlöse**	**88.450.700**	**83.616.200**	**83.411.362**
	510-513, 515-518	Erträge aus Gebühren	–	–	–
	514	Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen, Verwarnungsgeldern und Zwangsgeldern sowie Einziehungen oder Verfall	–	–	–
	500-509, 519, 530-531	Umsatzerlöse	62.500.700	56.216.200	54.870.249
	548-549	Kostenerstattungen	–	–	221.613
	544	Produktabgeltung	25.950.000	27.400.000	28.319.500
5	**520-529**	**Bestandsveränderungen/ aktivierte Eigenleistungen**	**–**	**–**	**–**
6	**533-539, 545-547, 590, 592**	**Sonstige Erträge**	**–**	**–**	**221.725**
7		**Summe Erträge**	**88.450.700**	**83.616.200**	**83.642.687**
8	**600-619, 670-691, 718**	**Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit**	**44.825.200**	**44.227.400**	**43.416.583**
	600-609	Aufwendungen für Material, Energie und bezogene Waren	292.100	279.100	255.894
	680-689	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	262.600	221.000	177.396
	610-619, 670-679, 690-691	Aufwendungen für bezogene Leistungen und für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	44.270.500	43.727.300	42.983.293
	718	Aufwendungen aus Produktabgeltung	–	–	–
9	**620-649**	**Personalaufwand**	**43.914.900**	**38.257.500**	**33.922.573**
	620-629	Entgelte	19.942.500	16.370.200	18.450.717
	630-639	Bezüge	15.853.100	14.691.100	7.973.436
	640-649	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	8.119.300	7.196.200	7.498.420
10	**660-669**	**Abschreibungen**	**2.014.500**	**3.356.100**	**1.801.764**
	660-667, 669	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.014.500	3.356.100	1.801.764
	665	*davon außerplanmäßige Abschreibungen*	–	–	–
	668	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit unüblich hoch	–	–	–
11	**720-729**	**Aufwendungen aus Finanzausgleichsbeziehungen**	**–**	**–**	**–**
	727	*davon Bundesergänzungszuweisungen*	–	–	–
12	**710-717, 719, 730-739, 780-789**	**Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse**	**–**	**–**	**–**

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

E r f o l g s p l a n

Pos.	VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
13	**650-659, 692-699, 791**	**sonstige Aufwendungen**	**1.015.200**	**800.500**	**360.768**
	650-659	sonstige Personalaufwendungen	1.012.200	797.500	348.551
	692-699, 791	Aufwendungen für Sonstiges sowie Wertkorrekturen	3.000	3.000	12.217
14		**Summe Aufwendungen**	**91.769.800**	**86.641.500**	**79.501.688**
15		**Verwaltungsergebnis (Saldo 7 und 14)**	**-3.319.100**	**-3.025.300**	**4.140.999**
16	**560-563**	**Erträge aus Beteiligungen**	**–**	**–**	**–**
	560	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
17	**564-569**	**Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**	**–**	**–**	**–**
	5641	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
18	**570-579**	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**–**	**–**	**18**
	570	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
19	**740-749**	**Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**–**	**–**	**–**
20	**760-769**	**Aufwendungen aus Verlustübernahmen**	**–**	**–**	**–**
21	**750-759**	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**4.100**	**70.000**	**86.240**
	750	*davon aus verbundenen Unternehmen*	–	–	–
22		**Finanzergebnis (Saldo 16 bis 21)**	**-4.100**	**-70.000**	**-86.222**
23		**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo 15 und 22)**	**-3.323.200**	**-3.095.300**	**4.054.777**
24	**700-709, 770-779**	**Steuern**	**1.500**	**1.200**	**1.331**
	770-779	vom Einkommen und vom Ertrag	–	–	–
	700-709	sonstige Steuern	1.500	1.200	1.331
25	**595-598, 790**	**Erträge aus Verlustübernahme/ Aufwendungen aus Gewinnabführung**	**3.334.700**	**3.386.500**	**-5.096.140**
	595-598	Erträge aus Verlustübernahme	3.334.700	3.386.500	–
	790	Aufwendungen aus Gewinnabführung	–	–	5.096.140
26		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (Saldo 23, 24 und 25) vor Rücklagenbildung**	**10.000**	**290.000**	**-1.042.694**
27	**599**	**Erträge aus der Auflösung von Rücklagen**	**280.000**	**–**	**1.042.694**
28	**796**	**Aufwendungen aus der Zuführung von Rücklagen**	**290.000**	**290.000**	**–**
29		**Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag**	**–**	**–**	**–**

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

E r l ä u t e r u n g e n E r f o l g s p l a n

1. Standarderläuterungen

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

Dienstleister	**2022 in EUR**
Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main (Kfz-Selbstversicherung)	1.100
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen (LBIH)	3.495.900
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung (HZD)	12.414.400
Hessische Bezügestelle (HBS)	100.600

Zu Pos. 6:

In den Personalaufwendungen sind enthalten:	
Beiträge an die Vorsorgekasse	3.203.400
Sonstige Rückstellungen (Zuführung: insb. Lebensarbeitszeitkonto, Urlaub, Überstunden)	1.755.900

2. Erläuterungen zu Einzelpositionen

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

Diese Position enthält im Wesentlichen Kosten für	
Softwarepflege und Wartung	8.574.200
Miete und Mietnebenkosten für Gebäude	3.495.900
IT-Dienstleistungen der HZD	12.414.400
Unterstützung bei der technischen und fachlichen Weiterentwicklung des LRM	7.489.800
Unterstützung bei Projekten der Strategie Digitales Hessen	6.110.000
Unterstützung der Ressorts bei der Durchführung von Geschäftsprozessanalysen und Prozessoptimierungen	1.000.000

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 599:
Rücklagenentnahme für SAP-Releasewechsel in Form von Enhancement-Packages und IT-Systemprüfungen

Zu VKR 796:
Bildung einer Rücklage für künftige SAP-Releasewechsel in Form von Enhancement-Packages und IT-Systemprüfungen.

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

F i n a n z p l a n

VKR	Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR	Ist 2020 EUR
Mittelverwendung				
Investitionen in immaterielle Werte, Geschäftsbetrieb		**89.800**	**82.000**	**309.629**
000-049	Ausstehende Einlagen, immaterielle Wirtschaftsgüter	89.800	82.000	309.629
Investitionen in Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur		**–**	**–**	**–**
050-069, 091, 096	Grundstücke, Gebäude, Infrastruktur, Anzahlungen auf Infrastruktur, Infrastruktur im Bau	–	–	–
Investitionen in Anlagen, Maschinen, BGA		**345.900**	**385.000**	**748.792**
070-089, 090, 095	Anlagen, Maschinen, BGA einschließlich Anzahlungen und Anlagen im Bau	345.900	385.000	748.792
Investitionen in Finanzanlagen		**–**	**–**	**–**
100-170	Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere	–	–	–
Mittelverwendung zusammen		**435.700**	**467.000**	**1.058.421**
Mittelherkunft				
Eigenfinanzierung				
360-362	Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften	–	–	–
365-367	Sonderposten aus nicht rückzahlbaren Investitionszuweisungen/ -zuschüssen von Gebietskörperschaften	–	–	–
Fremdfinanzierung				
430	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften	–	–	–
431	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	–	–	–
432	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber dem nicht öffentlichen Bereich	–	–	–
435	Zugang Verbindlichkeiten aus rückzahlbaren Zuweisungen und Zuschüssen (originäre Leistungen und durchlaufende Mittel) und Investitionszuschüssen gegenüber Gebietskörperschaften	435.700	467.000	1.058.421
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	–	–	–
Deckungsmittel zusammen		**435.700**	**467.000**	**1.058.421**

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

E r l ä u t e r u n g e n F i n a n z p l a n

Zu VKR 000-049
Im Wesentlichen Lizenzkäufe und Lizenzerweiterungen.

Zu VKR 070-089, 090, 095
Im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie sonstiger IT-Ausstattung.

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

Ü b e r l e i t u n g s r e c h n u n g

Bezeichnung	Soll 2022 EUR	Soll 2021 EUR
+ Produktabgeltung lt. Erfolgsplan	25.950.000	27.400.000
+ Investitionen lt. Finanzplan	435.700	467.000
– Abschreibungen	2.014.500	3.356.100
– Zuführung zu Rückstellungen (inkl. Aufzinsungsaufwand von Rückstellungen)	1.755.900	497.400
+ Inanspruchnahme von Rückstellungen	–	–
+ Erträge aus Verlustübernahme	3.334.700	3.386.500
– Aufwand aus Gewinnabführung	–	–
Kameraler Zuschuss (+) / Überschuss (-)	25.950.000	27.400.000

Kapitel / Titel / Funkt.-Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG / ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
06 16	**Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung** Mit Zustimmung des Ministeriums der Finanzen können bis zu 6 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 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.	20 000	57 500	138 075
124 012	Mieten und Pachten	—	—	1 500
125 012	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und Diensten aus wirtschaftlicher Tätigkeit	225 200	198 800	194 318
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	—	—	—
237 012	Sonstige Zuweisungen von Zweckverbänden	—	—	—
261 012	Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland	11 476 400	10 240 500	8 788 510
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	280 000	—	1 042 694
381 890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	—	—	9 600
389 890	Sonstige Verrechnungen	50 779 100	45 756 900	45 937 168
	Gesamteinnahmen Kapitel 06 16	62 780 700	56 253 700	56 111 864

Kapitel 06 16
Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung

Kapitel Titel Funkt.- Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
	AUSGABEN			
	Personalausgaben			
422 012	Bezüge und Nebenleistungen der Beamtinnen und Beamten, Richterinnen und Richter	14 788 700	14 347 400	6 885 479
427 012	Beschäftigungsentgelte, Aufwendungen für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige	—	—	1 547 774
428 012	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	24 071 100	20 305 300	19 621 625
443 012	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	7 200	7 200	4 415
453 012	Trennungsgeld, Umzugskostenvergütungen	12 000	12 000	3 422
459 012	Sonstige personalbezogene Ausgaben	76 000	75 000	57 595
	Sächliche Verwaltungsausgaben, Ausgaben für den Schuldendienst			
511 012	Geschäftsbedarf und Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	726 200	591 900	449 541
514 012	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl.	22 800	19 500	29 504
517 012	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	3 600	3 100	938
518 012	Mieten und Pachten	3 542 200	3 684 200	3 230 149
519 012	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	16 600	17 600	10 358
525 012	Aus- und Fortbildung	926 500	713 800	335 123
526 012	Sachverständige, Gerichts- und ähnliche Kosten	230 500	80 500	31 674
527 012	Dienstreisen	46 500	41 000	22 641
529 012	Verfügungsmittel	5 000	5 000	—
531 012	Ausgaben für Veröffentlichungen, Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit	—	—	—
538 012	Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen	37 747 900	37 500 800	37 659 505
542 012	Steuern und Abgaben	—	37 500	—
547 012	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben	1 200	1 200	851
	Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen (Übertragungsausgaben)			
681 012	Renten, Unterstützungen und sonstige Geldleistungen an natürliche Personen	3 000	3 000	350

Kapitel 06 16
Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung

Kapitel / Titel / Funkt.-Kennziffer	ZWECKBESTIMMUNG / ERLÄUTERUNGEN	Ansatz 2022 EUR	Ansatz 2021 EUR	IST 2020 EUR
	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Sonstige Investitionsausgaben)			
811 012	Erwerb von Fahrzeugen	—	—	—
812 012	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	210 000	329 000	1 030 252
	Besondere Finanzierungsausgaben			
919 850	Sonstige Zuführungen	290 000	290 000	3 790 000
981 890	Verrechnungen zwischen Kapiteln	3 303 300	3 177 400	3 097 300
989 890	Sonstige Verrechnungen	2 700 400	2 411 300	2 018 146
	Gesamtausgaben Kapitel 06 16	88 730 700	83 653 700	79 826 641
	Abschluss Kapitel 06 16			
0	Steuern und steuerähnliche Abgaben	—	—	—
1	Eigene Einnahmen	245 200	256 300	333 892
2	Übertragungseinnahmen	11 476 400	10 240 500	8 788 510
3	Vermögenswirksame und besondere Finanzierungseinnahmen	51 059 100	45 756 900	46 989 462
	Gesamteinnahmen	62 780 700	56 253 700	56 111 864
4	Personalausgaben	38 955 000	34 746 900	28 120 310
5	Sächliche Verwaltungsausgaben	43 269 000	42 696 100	41 770 283
	Ausgaben für den Schuldendienst	—	—	—
6	Übertragungsausgaben	3 000	3 000	350
7	Baumaßnahmen	—	—	—
8	Sonstige Investitionsausgaben	210 000	329 000	1 030 252
9	Besondere Finanzierungsausgaben	6 293 700	5 878 700	8 905 446
	Gesamtausgaben	88 730 700	83 653 700	79 826 641
	Zuschuss/Überschuss	-25 950 000	-27 400 000	-23 714 776

Abschluss für den Einzelplan 06
Haushaltsjahr 2022

Einzelplan und Kapitel	Bezeichnung	Steuern und steuerähnliche Abgaben EUR	Eigene Einnahmen EUR	Übertragungseinnahmen EUR	Vermögenswirks. und bes. Finanzierungseinnahmen EUR	Gesamteinnahmen EUR
06 01	Ministerium	—	175.200	486.300	740.000	1.401.500
06 04	Steuerverwaltung	—	7.970.000	8.819.100	22.445.700	39.234.800
06 07	Studienzentrum der Finanzverwaltung und Justiz Rotenburg a. d. Fulda	—	2.317.100	8.000	34.491.500	36.816.600
06 12	Hessische Lotterieverwaltung	—	—	—	—	—
06 13	Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen	—	450.000	—	—	450.000
06 14	Hessische Zentrale für Datenverarbeitung	—	—	—	6.000.000	6.000.000
06 16	Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung	—	245.200	11.476.400	51.059.100	62.780.700
	Insgesamt:	—	11.157.500	20.789.800	114.736.300	146.683.600

Personal-ausgaben EUR	Sächliche Verwaltungs-ausgaben, Schuldendienst EUR	Übertragungs-ausgaben EUR	Bau-maßnahmen EUR	Sonstige Investitions-ausgaben EUR	Besondere Finanzierungs-ausgaben EUR	Gesamt-ausgaben EUR	Überschuss (+) Zuschuss (–) EUR
27.022.700	16.204.500 —	97.100	—	900.000	12.134.000	56.358.300	-54.956.800
507.357.400	188.135.300 —	7.666.000	—	9.627.000	258.913.300	971.699.000	-932.464.200
6.127.600	21.053.100 —	—	—	581.000	9.354.900	37.116.600	-300.000
—	— —	—	—	—	—	—	—
—	— —	—	—	2.000.000	—	2.000.000	-1.550.000
—	— —	70.620.000	—	30.000.000	—	100.620.000	-94.620.000
38.955.000	43.269.000 —	3.000	—	210.000	6.293.700	88.730.700	-25.950.000
579.462.700	268.661.900 —	78.386.100	—	43.318.000	286.695.900	1.256.524.600	-1.109.841.000

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen und deren Inanspruchnahme im Haushaltsjahr 2022

Titel	Bezeichnung	Verpflichtungs-ermächtigung 2022 EUR	von dem Gesamtbetrag (Sp. 3) dürfen fällig werden			
			2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	spätere Jahre EUR
1	2	3	4	5	6	7
Kap. 06 01	**Ministerium**	**700.000**	**200.000**	**150.000**	**50.000**	**300.000**
538 00	Sonstige Dienstleistungen und Gestattungen	700.000	200.000	150.000	50.000	300.000
Kap. 06 13	**Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen**	**929.981.800**	**14.935.800**	**27.948.900**	**24.703.300**	**862.393.800**
682 03	Abschluss von Mietverträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen	438.537.100	12.075.100	25.366.900	21.052.300	380.042.800
682 04	Abschluss von PPP-Verträgen für die Unterbringung von Landesdienststellen	489.444.700	860.700	2.582.000	3.651.000	482.351.000
891 01	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen	2.000.000	2.000.000	—	—	—
	Insgesamt	930.681.800	15.135.800	28.098.900	24.753.300	862.693.800

STELLENPLÄNE

STELLENÜBERSICHTEN

Kapitel 06 01
Ministerium

S T E L L E N P L A N 422 00

S t e l l e n p l a n
für planmäßige Beamte und Richter

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
				Feste Gehälter
B 9	(001)	1		Staatssekretär/in Erhält eine Aufwandsentschädigung von jährlich 1.200 Euro.
B 6	(001)	4		Ministerialdirigent/in
B 3	(001)	7		Leitender/de Ministerialrat/rätin davon 1 kw bis zum 31.12.2025
B 2	(009)	20		Ministerialrat/rätin davon 1 ku mit Ausscheiden des Stelleninhabers
				Aufsteigende Gehälter
A 16	(001)	29		Ministerialrat/rätin davon 2 Planstellen für die Entsendung von Bediensteten des Landes zur EU
A 15	(001)	56	(54)	Regierungsdirektor/in davon 1 kw bis zum 31.12.2025
A 15	(003)	4		Baudirektor/in
A 14	(001)	33	(32)	Regierungsoberrat/rätin davon 1 kw bis zum 31.12.2025 davon 1 Planstelle für die Entsendung eines Bediensteten des Landes zur EU; 2 Stellen können auch mit Richtern/Richterinnen oder Staatsanwälten/anwältinnen der Bes.Gr. R 1 ohne Amtszulage besetzt werden.
A 14	(002)	2		Bauoberrat/rätin
A 13 h.D.	(001)	17	(12)	Regierungsrat/rätin davon 1 kw bis zum 31.12.2025 davon 5 kw bis zum 31.12.2025 (Trainee)
A 13 AZ	(010)	1		Technischer/sche Oberamtsrat/rätin
A 13 g.D.	(001)	73	(72)	Oberamtsrat/rätin
A 13 g.D.	(002)	1		Technischer/sche Oberamtsrat/rätin
A 12	(001)	50		Amtsrat/rätin
A 12	(002)	4		Technischer/sche Amtsrat/rätin
A 11	(001)	31	(30)	Amtmann/Amtfrau
A 11	(002)	1		Technischer/sche Amtmann/Amtfrau
A 9 AZ	(010)	2		Amtsinspektor/in
A 9 m.D.	(001)	1		Amtsinspektor/in
A 8	(001)	1		Hauptsekretär/in
A 7	(001)	1		Obersekretär/in
		339	(329)	

Kapitel 06 01
Ministerium

E R L Ä U T E R U N G E N zum S T E L L E N P L A N 422 00

Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
A 15	(001)	54,0												2,0				56,0
A 14	(001)	32,0												1,0				33,0
A 13 h.D.	(001)	12,0								5,0								17,0
A 13 g.D.	(001)	72,0												1,0				73,0
A 11	(001)	30,0												1,0				31,0
Versch.		129,0																129,0
Zusammen		329,0								5,0				5,0				339,0

Erläuterung zu den Änderungen des Stellenplans 2022:
Zu Spalte 8: 5 neue Planstellen des höheren Dienstes für ein Traineeprogramm für Juristinnen und Juristen
Zu Spalte 10: Umsetzung und Umwandlung von 5 Tarifstellen des gehobenen Dienstes von 06 04

S T E L L E N P L A N 422 00

S t e l l e n p l a n
für Leerstellen (Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	Stellen (2021)	
				Feste Gehälter
B 3	(984)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) zu einem anderen Dienstherrn abgeordnete(n) Bedienstete(n)
B 2	(995)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), deren/dessen Dienst- oder Arbeitsverhältnis nach § 40a Abs. 1 und 4 HGO ruht
				Aufsteigende Gehälter
A 16	(974)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) aus sonstigen Gründen beurlaubte(n) Bedienstete(n)
		3	(3)	

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 422 00

S t e l l e n ü b e r s i c h t
für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	Stellen (2021)	
A 9 g.D.	(401)	4	(–)	Inspektoranwärter/in
		4	(–)	

Kapitel 06 01
Ministerium

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 422 00

Änderung der Stellen für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst

Bes. Gr.	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
A 9 g.D.	(401)	0,0												4,0				4,0
Versch.		0,0																0,0
Zusammen		0,0												4,0				4,0

Erläuterung zu den Änderungen der Stellen für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst 2022:
Zu Spalte 10: Umsetzung und Umwandlung von 4 Anwärterstellen von 06 04 für die Ausbildung im Zusammenhang mit Dualen Studiengängen

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 00

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
Atl.	(001)	3		Außertariflich davon 1 Stelle für die Entsendung eines Bediensteten des Landes zur EU
Höherer Dienst	(001)	12		Höherer Dienst
Gehobener Dienst	(001)	19,5		Gehobener Dienst
Mittlerer Dienst	(001)	23		Mittlerer Dienst
Auszubildende	(001)	13	(2)	Auszubildende
		70,5	(59,5)	

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

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 00

Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	–	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	–	Haushaltsvermerken +	–	neue/weggefallene Stellen 2022 +	–	Hebungen 2022 +	–	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	–	Sonstige Veränderungen 2022 +	–	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
Azubi	(001)	2,0												11,0				13,0
Versch.		57,5																57,5
Zusammen		59,5												11,0				70,5

Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2022:
Zu Spalte 10: Umsetzung und Umwandlung von 11 Anwärterstellen von 06 04 für die Ausbildung im Zusammenhang mit Dualen Studiengängen

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 00

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (Leerstellen)

	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
Gehobener Dienst	(993)	1	(–)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), dessen/deren Arbeitsverhältnis während der Gewährung einer Rente auf Zeit ruht
		1	(–)	

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 00

Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (Leerstellen)

	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	–	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	–	Haushaltsvermerken +	–	neue/weggefallene Stellen 2022 +	–	Hebungen 2022 +	–	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	–	Sonstige Veränderungen 2022 +	–	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
G. Dienst	(993)	0,0			1,0													1,0
Versch.		0,0																0,0
Zusammen		0,0			1,0													1,0

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.

S t e l l e n p l a n

für planmäßige Beamte und Richter

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
				Feste Gehälter
B 7	(005)	1		Oberfinanzpräsident der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main Erhält eine Aufwandsentschädigung von jährlich 900 Euro.
B 3	(006)	3		Finanzpräsident/in - als Leiter/in einer Abteilung bei der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main -
B 3	(045)	1		Leitende/r Finanzdirektor/in - als Leiter/in des Finanzamts Frankfurt am Main -
B 2	(011)	2		Abteilungsdirektor/in - als Vertreter/in der Leiterin oder des Leiters einer Abteilung bei der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main -
B 2	(047)	1		Finanzdirektor/in - als Leiter des Zentralbereichs des Finanzamts Frankfurt am Main -
B 2	(048)	5		Leitendende/r Finanzdirektor/in - als Leiter/in der Finanzämter Darmstadt, Gießen, Kassel, Offenbach am Main bzw. Wiesbaden -
				Aufsteigende Gehälter
A 16 AZ	(003)	2		Leitender/de Regierungsdirektor/in
A 16	(003)	15		Leitender/de Regierungsdirektor/in
A 16	(004)	2		Leitender/de Baudirektor/in
A 16	(057)	20		Leitender/de Regierungsdirektor/in (Behördenleiter/in)
A 16	(070)	13		Finanzdirektor/in - als Leiter/in eines Geschäftsbereichs in den Finanzämtern Darmstadt, Frankfurt am Main, Gießen, Kassel, Offenbach am Main bzw. Wiesbaden -
A 15	(001)	124		Regierungsdirektor/in
A 15	(003)	11		Baudirektor/in
A 14	(001)	166		Regierungsoberrat/rätin
A 14	(002)	13		Bauoberrat/rätin
A 13 h.D.	(001)	85		Regierungsrat/rätin
A 13 h.D.	(002)	1		Baurat/rätin
A 13 g.D.	(001)	638		Oberamtsrat/rätin davon 47 kw zum 31.12.2027 davon 20 kw zum 31.12.2028
A 13 g.D.	(002)	3		Technischer/sche Oberamtsrat/rätin davon 1 ku mit Ausscheiden des Stelleninhabers
A 12	(001)	1229		Amtsrat/rätin davon 49 kw zum 31.12.2027

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

S t e l l e n p l a n

für planmäßige Beamte und Richter

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
				davon 20 kw zum 31.12.2028
A 12	(002)	6		Technischer/sche Amtsrat/rätin
A 11	(001)	3		Amtmann/Amtfrau
A 11	(007)	1690		Steueramtmann/Steueramtfrau davon 33 kw zum 31.12.2027
A 10	(001)	7		Oberinspektor/in
A 10	(007)	1088		Steueroberinspektor/in davon 22 kw zum 31.12.2027
A 9 g.D.	(001)	5		Inspektor/in
A 9 g.D.	(006)	554,5		Steuerinspektor/in davon 9 kw zum 31.12.2027
A 9 AZ	(017)	511		Steueramtsinspektor/in davon 7 kw zum 31.12.2024 davon 6 kw zum 31.12.2027 davon 7 kw zum 31.12.2030
A 9 m.D.	(001)	8		Amtsinspektor/in davon 1 ku mit Ausscheiden des Stelleninhabers
A 9 m.D.	(010)	1173,5		Steueramtsinspektor/in davon 15 kw zum 31.12.2024 davon 15 kw zum 31.12.2027 davon 19 kw zum 31.12.2030
A 8	(001)	10		Hauptsekretär/in
A 8	(010)	784,5		Steuerhauptsekretär/in davon 12 kw zum 31.12.2024 davon 13 kw zum 31.12.2027 davon 15 kw zum 31.12.2030
A 7	(001)	25		Obersekretär/in
A 7	(010)	161,5		Steuerobersekretär/in davon 10 kw zum 31.12.2024 davon 10 kw zum 31.12.2027 davon 12 kw zum 31.12.2030
A 6	(001)	2		Sekretär/in
A 6	(007)	5		Oberamtsmeister/in
A 6	(009)	96,5		Steuersekretär/in davon 5 kw zum 31.12.2024 davon 6 kw zum 31.12.2027 davon 7 kw zum 31.12.2030
A 5	(001)	1		Oberamtsmeister/in davon 1 kw zum 31.12.2024
		8466,5	(8466,5)	

Von den Planstellen entfallen auf die Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main in 2022:
1 B 7, 3 B 3, 2 B 2, 13 A 16, 39 A 15, 29 A 14, 4 A 13 h.D., 58 A 13 g.D., 108 A 12, 53,5 A 11, 5,5 A 10, 21,5 A 9 AZ, 9 A 9, 5 A 8 (insg. 351,5 Planstellen)

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

E R L Ä U T E R U N G E N zum S T E L L E N P L A N 422 00

Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
Versch.		8466,5																8466,5
Zusammen		8466,5																8466,5

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

Gehobener Dienst

Bes.Gr.	§ 27 HBesG Anlage IX Abs. 2 Nr. 4 (Beamte im technischen Dienst)	§ 27 HBesG Anlage IX Abs. 2 Nr.6 (Beamte d. Steuerverwaltung	§ 27 HBesG Anlage IX Abs. 3 Nr. 1a (Prüfer v. Konzernen usw.)	§ 27 HBesG Anlage IX Abs. 3 Nr. 1b (Prüfer v. Großbetr. usw.)	§ 27 HBesG Anlage IX Abs. 3 Nr. 1c (Prüfer v. Mittelbetr. usw)	§ 27 HBesG Anlage IX Abs. 3 Nr. 1e SGL Bp und Steufa)	restliche Stellen	Summe der Stellen
A 13	3,0	238,0	295,0	–	–	102,0	3,0	641,0
A 12	6,0	618,0	300,0	254,0	–	55,0	2,0	1.235,0
A 11	–	995,0	–	385,0	310,0	–	3,0	1.693,0
A 10	–	919,0	–	–	169,0	–	7,0	1.095,0
A 9	–	554,5	–	–	–	–	5,0	559,5
Summe	9,0	3.324,5	595,0	639,0	479,0	157,0	20,0	5.223,5

Mittlerer Dienst

Bes.Gr.	§ 27 HBesG Anlage IX Abs. 3 Nr. 1d (Steueraußenprüfer)	§ 27 HBesG Anlage IX Abs. 3 Nr. 7 (Sachbearbeiter)	Restliche Stellen	Summe der Stellen
A 9 AZ	39,0	469,0	3,0	511,0
A 9	94,0	1.067,0	20,5	1.181,5
A 8	89,0	575,0	130,5	794,5
A 7	–	–	186,5	186,5
A 6	–	–	103,5	103,5
A 5	–	–	1,0	1,0
Summe	222,0	2.111,0	445,0	2.778,0

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

S T E L L E N P L A N 422 00

S t e l l e n p l a n
für Leerstellen (Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
				Aufsteigende Gehälter
A 15	(974)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) aus sonstigen Gründen beurlaubte(n) Bedienstete(n)
A 14	(984)	1	(–)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) zu einem anderen Dienstherrn abgeordnete(n) Bedienstete(n)
A 14	(985)	2	(–)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), der/die als Richter/in kraft Auftrags zu einem hessischen Gericht abgeordnet ist/sind
A 14	(992)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
A 13 h.D.	(992)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
A 13 g.D.	(992)	1	(–)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
A 12	(978)	1	(–)	Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)
A 12	(992)	7	(10)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
A 11	(992)	18	(21)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
A 10	(976)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 92 a HBG/§ 85 a HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)
A 10	(978)	1	(2)	Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)
A 10	(992)	12	(17)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
A 9 g.D.	(992)	5	(3)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
A 9 AZ	(992)	–	(3)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
A 9 m.D.	(978)	2	(–)	Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)
A 9 m.D.	(992)	16	(18)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
A 8	(974)	1	(–)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) aus sonstigen Gründen beurlaubte(n) Bedienstete(n)
A 8	(978)	3	(2)	Leerstelle(n) kw für eine(n) nach § 64/65 HBG beurlaubte(n) Bedienstete(n)
A 8	(992)	33	(45)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
A 7	(992)	4	(7)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

S t e l l e n p l a n

für Leerstellen (Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
A 6	(992)	7	(9)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
		118	(141)	

E R L Ä U T E R U N G E N zum S T E L L E N P L A N 422 00

Änderung des Stellenplans Leerstellen (Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch: § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
A 14	(984)	0,0			1,0													1,0
A 14	(985)	0,0			2,0													2,0
A 13 g.D.	(992)	0,0			1,0													1,0
A 12	(978)	0,0			1,0													1,0
A 12	(992)	10,0			5,0			8,0										7,0
A 11	(992)	21,0			12,0			15,0										18,0
A 10	(978)	2,0						1,0										1,0
A 10	(992)	17,0			4,0			9,0										12,0
A 9 g.D.	(992)	3,0			3,0			1,0										5,0
A 9 AZ	(992)	3,0						3,0										0,0
A 9 m.D.	(978)	0,0			2,0													2,0
A 9 m.D.	(992)	18,0			8,0			10,0										16,0
A 8	(974)	0,0			1,0													1,0
A 8	(978)	2,0			1,0													3,0
A 8	(992)	45,0			10,0			22,0										33,0
A 7	(992)	7,0			1,0			4,0										4,0
A 6	(992)	9,0			2,0			4,0										7,0
Versch.		4,0																4,0
Zusammen		141,0			54,0			77,0										118,0

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

S T E L L E N P L A N 422 00

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

S t e l l e n ü b e r s i c h t
für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
A 9 g.D.	(403)	1555	(1605)	Finanzanwärter/in davon 290 kw zum 31.12.2024
A 6	(404)	469	(519)	Steueranwärter/in davon 80 kw zum 31.12.2023
		2024	(2124)	

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 422 00

Änderung der Stellen für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst

Bes. Gr.	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
A 9 g.D.	(403)	1605,0													50,0			1555,0
A 6	(404)	519,0													50,0			469,0
Versch.		0,0																0,0
Zusammen		2124,0													100,0			2024,0

Erläuterung zu den Änderungen des Stellenplans 2022:

Zu Spalte 10: Umsetzung von 100 Anwärterstellen (50 g.D. und 50 m.D.) zu den Kapitel 06 01, 06 13, 06 14 und 06 16 für die Ausbildung im Zusammenhang mit Dualen Studiengängen

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 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	Stellen 2022	(2021)	
Höherer Dienst	(001)	71		Höherer Dienst
Gehobener Dienst	(001)	710	(716)	Gehobener Dienst
Mittlerer Dienst	(001)	768,5	(767,5)	Mittlerer Dienst davon 2 kw mit Ausscheiden der Stelleninhaber
Auszubildende	(001)	152,5		Auszubildende
		1702	(1707)	

Von den Stellen entfallen auf die Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main in 2022:
13 höherer Dienst, 69 gehobener Dienst, 40 mittlerer Dienst (insg. 122 Stellen)

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

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 00

Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
G. Dienst	(001)	716,0					1,0								5,0			710,0
M. Dienst	(001)	767,5				1,0												768,5
Versch.		223,5																223,5
Zusammen		1707,0				1,0	1,0								5,0			1702,0

Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2022:
Zu Spalte 6: Umsetzung einer Tarifstelle gehobener Dienst nach Kapitel 06 07 im Tausch gegen eine Tarifstelle mittlerer Dienst
Zu Spalte 10: Umsetzung von 5 Tarifstellen gehobener Dienst zu Kapitel 06 01

Kapitel 06 04
Steuerverwaltung

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 00

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (Leerstellen)

	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
Mittlerer Dienst	(992)	1	(2)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
Mittlerer Dienst	(993)	4		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), dessen/deren Arbeitsverhältnis während der Gewährung einer Rente auf Zeit ruht
		5	(6)	

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 00

Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (Leerstellen)

	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
M. Dienst	(992)	2,0							1,0									1,0
Versch.		4,0																4,0
Zusammen		6,0							1,0									5,0

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

S T E L L E N P L A N 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.

S t e l l e n p l a n
für planmäßige Beamte und Richter

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
				Feste Gehälter
B 2	(013)	1		Direktor/in an einer Verwaltungsfachhochschule - als Koordinator für ressortübergreifende Aus- und Fortbildung
				Aufsteigende Gehälter
A 16	(003)	7		Leitender/de Regierungsdirektor/in
A 15	(001)	12		Regierungsdirektor/in
A 15	(028)	1		Kanzler/in einer Fachhochschule
A 14	(001)	2		Regierungsoberrat/rätin
A 13 h.D.	(001)	1		Regierungsrat/rätin
A 13 g.D.	(001)	18		Oberamtsrat/rätin
A 12	(001)	12		Amtsrat/rätin
A 11	(001)	4		Amtmann/Amtfrau
A 10	(001)	3		Oberinspektor/in
A 9 g.D.	(001)	1		Inspektor/in
A 9 AZ	(017)	2		Steueramtsinspektor/in
A 9 m.D.	(010)	2		Steueramtsinspektor/in
A 8	(010)	4		Steuerhauptsekretär/in
		70	(70)	

S T E L L E N P L A N 422 00

S t e l l e n p l a n
für Leerstellen (Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
				Aufsteigende Gehälter
A 15	(985)	–	(1)	Leerstelle(n) kw für eine(n) Bedienstete(n), der/die als Richter/in kraft Auftrags zu einem hessischen Gericht abgeordnet ist
		–	(1)	

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

E R L Ä U T E R U N G E N zum S T E L L E N P L A N 422 00

Änderung des Stellenplans Leerstellen (Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
A 15	(985)	1,0							1,0									0,0
Versch.		0,0																0,0
Zusammen		1,0							1,0									0,0

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 00

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
Gehobener Dienst	(001)	5	(4)	Gehobener Dienst
Mittlerer Dienst	(001)	31,5	(32,5)	Mittlerer Dienst
		36,5	(36,5)	

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

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 00

Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
G. Dienst	(001)	4,0				1,0												5,0
M. Dienst	(001)	32,5					1,0											31,5
Versch.		0,0																0,0
Zusammen		36,5				1,0	1,0											36,5

Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2022:

Zu Spalte 6: Umsetzung einer Tarifstelle mittlerer Dienst nach Kap. 06 04 im Tausch gegen eine Tarifstelle gehobener Dienst

Kapitel 06 13
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

S T E L L E N P L A N 422 01

S t e l l e n p l a n
für planmäßige Beamte und Richter

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
				Feste Gehälter
B 6	(007)	1		Direktor/in des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen
B 3	(009)	1		Vertreter/in des Direktors/der Direktorin des Landesbetriebs Bau und Immobilien Hessen
				Aufsteigende Gehälter
A 16	(003)	3		Leitender/de Regierungsdirektor/in
A 16	(004)	7		Leitender/de Baudirektor/in
A 15	(001)	9		Regierungsdirektor/in
A 15	(003)	23		Baudirektor/in
A 14	(001)	14		Regierungsoberrat/rätin
A 14	(002)	31		Bauoberrat/rätin
A 13 h.D.	(001)	4		Regierungsrat/rätin
A 13 h.D.	(002)	19		Baurat/rätin
A 13 AZ	(010)	1		Technischer/sche Oberamtsrat/rätin
A 13 g.D.	(001)	9		Oberamtsrat/rätin davon 1 ku in eine Tarifstelle vergleichbar gehobener Dienst mit Ausscheiden des Stelleninhabers
A 13 g.D.	(002)	8		Technischer/sche Oberamtsrat/rätin
A 12	(001)	13		Amtsrat/rätin
A 12	(002)	20		Technischer/sche Amtsrat/rätin
A 11	(001)	28		Amtmann/Amtfrau davon 8 ku in Tarifstellen vergleichbar gehobener Dienst mit Ausscheiden der Stelleninhaber
A 11	(002)	31		Technischer/sche Amtmann/Amtfrau
A 10	(001)	1		Oberinspektor/in
A 10	(002)	8		Technischer/sche Oberinspektor/in
A 9 m.D.	(001)	1		Amtsinspektor/in
A 8	(001)	1		Hauptsekretär/in
A 7	(006)	1		Oberwerkmeister/in
A 6	(006)	1		Werkmeister/in
A 5	(005)	1		Hauptwart/in
		236	(236)	

Kapitel 06 13
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

E R L Ä U T E R U N G E N zum S T E L L E N P L A N 422 01

Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
Versch.		236,0																236,0
Zusammen		236,0																236,0

S T E L L E N P L A N 422 01

Stellenplan Bundesbaumaßnahmen
(Zusätzliche Planstellen für aus Bundesmitteln finanzierte Aufgaben)

S t e l l e n p l a n
für planmäßige Beamte und Richter

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
				Aufsteigende Gehälter
A 16	(004)	2		Leitender/de Baudirektor/in
A 15	(003)	6		Baudirektor/in
A 14	(002)	7		Bauoberrat/rätin
A 13 h.D.	(002)	7		Baurat/rätin
A 13 g.D.	(002)	2		Technischer/sche Oberamtsrat/rätin
A 12	(002)	2		Technischer/sche Amtsrat/rätin
A 11	(002)	2		Technischer/sche Amtmann/Amtfrau
A 10	(002)	2		Technischer/sche Oberinspektor/in
		30	(30)	

Kapitel 06 13
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

E R L Ä U T E R U N G E N zum S T E L L E N P L A N 422 01

Änderung des Stellenplans (planmäßige Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
Versch.		30,0																30,0
Zusammen		30,0																30,0

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

Gehobener Dienst 2022

Bes.Gr.	§ 27 HBesG Anlage IX Abs. 2 Nr. 4 (Beamte im technischen Dienst)	restliche Stellen	Summe der Stellen
A 13 AZ	1,0	–	1,0
A 13	10,0	9,0	19,0
A 12	22,0	13,0	35,0
A 11	33,0	28,0	61,0
A 10	10,0	1,0	11,0
Summe	76,0	51,0	127,0

S T E L L E N P L A N 422 41

S t e l l e n p l a n

für Leerstellen (Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 422 61

S t e l l e n ü b e r s i c h t

für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
A 13 h.D.	(401)	30		Baureferendar/in
A 10	(401)	10		Technischer/sche Oberinspektoranwärter/in
		40	(40)	

Kapitel 06 13
Landesbetrieb Bau und Immobilien Hessen

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 01

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
Atl.	(001)	2		Außertariflich
Höherer Dienst	(001)	148,5	(143,5)	Höherer Dienst davon 1 kw zum 31.12.2022 davon 1 kw zum 31.12.2024 davon 1 ku in den mittleren Dienst mit Ausscheiden des Stelleninhabers
Gehobener Dienst	(001)	873		Gehobener Dienst davon 36 kw zum 31.12.2022 davon 25 kw zum 31.12.2023 davon 2 kw zum 31.12.2024 davon 35 kw zum 31.12.2025 davon 2 kw mit Ausscheiden der Stelleninhaber
Mittlerer Dienst	(001)	354,5		Mittlerer Dienst davon 2 kw zum 31.12.2023 davon 2 kw zum 31.12.2024 davon 7 kw mit Ausscheiden der Stelleninhaber
Auszubildende	(001)	127	(80)	Auszubildende
		1505	(1453)	

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

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 01

Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
H. Dienst	(001)	143,5								5,0								148,5
G. Dienst	(001)	873,0							15,0	15,0								873,0
M. Dienst	(001)	354,5																354,5
Azubi	(001)	80,0												47,0				127,0
Versch.		2,0																2,0
Zusammen		1453,0							15,0	20,0				47,0				1505,0

Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2022:

Zu Spalte 7: Wirksamwerden von kw-Vermerken bei 15 Tarifstellen des gehobenen Dienstes

Zu Spalte 8: 5 neue Tarifstellen höherer Dienst und 15 neue Tarifstellen gehobener Dienst für Aufgaben im Landesbau und den Bereich Bauunterhaltung

Zu Spalte 10: Umsetzung und Umwandlung von 47 Anwärterstellen von 06 04 für die Ausbildung im Zusammenhang mit Dualen Studiengängen

Stellenübersicht Bundesbaumaßnahmen
(Zusätzliche Stellen für aus Bundesmitteln finanzierte Aufgaben)

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 01

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
Höherer Dienst	(001)	17		Höherer Dienst
Gehobener Dienst	(001)	243		Gehobener Dienst
Mittlerer Dienst	(001)	10		Mittlerer Dienst
		270	(270)	

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

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 01

Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
Versch.		270,0																270,0
Zusammen		270,0																270,0

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 41

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (Leerstellen)

	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
Höherer Dienst	(994)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 28 TV-H beurlaubte(n) Bedienstete(n)
Gehobener Dienst	(992)	15	(11)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
Gehobener Dienst	(993)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), dessen/deren Arbeitsverhältnis während der Gewährung einer Rente auf Zeit ruht
Gehobener Dienst	(994)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 28 TV-H beurlaubte(n) Bedienstete(n)
Mittlerer Dienst	(992)	6	(7)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
Mittlerer Dienst	(993)	8	(6)	Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), dessen/deren Arbeitsverhältnis während der Gewährung einer Rente auf Zeit ruht
		32	(27)	

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 41

Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (Leerstellen)

	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
G. Dienst	(992)	11,0			7,0			3,0										15,0
M. Dienst	(992)	7,0			1,0			2,0										6,0
M. Dienst	(993)	6,0			2,0													8,0
Versch.		3,0																3,0
Zusammen		27,0			10,0			5,0										32,0

Kapitel 06 14
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

S T E L L E N P L A N 422 01

S t e l l e n p l a n
für planmäßige Beamte und Richter

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
				Feste Gehälter
B 6	(002)	1		Direktor/in der Hessischen Zentrale für Datenverarbeitung
B 4	(003)	–		Direktor/in in der Hessischen Zentrale für Datenverarbeitung Erhält eine Aufwandsentschädigung von jährlich 700 Euro.
				Aufsteigende Gehälter
A 16	(003)	4		Leitender/de Regierungsdirektor/in
A 16	(004)	1		Leitender/de Baudirektor/in
A 15	(001)	15		Regierungsdirektor/in
A 14	(001)	25		Regierungsoberrat/rätin
A 13 h.D.	(001)	17		Regierungsrat/rätin
A 13 g.D.	(001)	41		Oberamtsrat/rätin
A 13 g.D.	(002)	2		Technischer/sche Oberamtsrat/rätin
A 12	(001)	81		Amtsrat/rätin
A 11	(001)	53		Amtmann/Amtfrau
A 10	(001)	8		Oberinspektor/in
A 9 g.D.	(001)	2		Inspektor/in
		250	(250)	

S T E L L E N P L A N 422 41

S t e l l e n p l a n
für Leerstellen (Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
				Aufsteigende Gehälter
A 15	(974)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) aus sonstigen Gründen beurlaubte(n) Bedienstete(n)
		1	(1)	

Kapitel 06 14
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 01

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
Atl.	(001)	5		Außertariflich
Höherer Dienst	(001)	240	(225)	Höherer Dienst davon 1 kw mit Ausscheiden des Stelleninhabers
Gehobener Dienst	(001)	587	(522)	Gehobener Dienst
Mittlerer Dienst	(001)	17		Mittlerer Dienst
Auszubildende	(001)	170	(145)	Auszubildende
		1019	(914)	

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.

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 01

Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
H. Dienst	(001)	225,0								15,0								240,0
G. Dienst	(001)	522,0								65,0								587,0
Azubi	(001)	145,0												25,0				170,0
Versch.		22,0																22,0
Zusammen		914,0								80,0				25,0				1019,0

Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2022:

Zu Spalte 8: 15 neue Tarifstellen höherer Dienst und 65 neue Tarifstellen gehobener Dienst für zusätzliche Aufgaben im Rahmen von IT-Projekten und -Verfahren

Zu Spalte 10: Umsetzung und Umwandlung von 25 Anwärterstellen von 06 04 für die Ausbildung im Zusammenhang mit Dualen Studiengängen

Kapitel 06 14
Hessische Zentrale für Datenverarbeitung

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 41

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (Leerstellen)

	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
Höherer Dienst	(994)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 28 TV-H beurlaubte(n) Bedienstete(n)
Gehobener Dienst	(994)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) nach § 28 TV-H beurlaubte(n) Bedienstete(n)
		2	(2)	

Kapitel 06 16
Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung

S T E L L E N P L A N 422 00

S t e l l e n p l a n

für planmäßige Beamte und Richter

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
				Feste Gehälter
B 2	(012)	1		Finanzpräsident/in - als Leiter/in der Abteilung Landesdienste - Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung - bei der Oberfinanzdirektion Frankfurt am Main -
				Aufsteigende Gehälter
A 16	(003)	3		Leitender/de Regierungsdirektor/in
A 15	(001)	8		Regierungsdirektor/in
A 14	(001)	11		Regierungsoberrat/rätin
A 13 h.D.	(001)	6		Regierungsrat/rätin
A 13 g.D.	(001)	25		Oberamtsrat/rätin
A 12	(001)	71		Amtsrat/rätin
A 11	(001)	61		Amtmann/Amtfrau
A 10	(001)	40		Oberinspektor/in
A 9 g.D.	(001)	5		Inspektor/in
A 9 AZ	(010)	6		Amtsinspektor/in
A 9 m.D.	(001)	3		Amtsinspektor/in
A 8	(001)	5		Hauptsekretär/in
A 7	(001)	1		Obersekretär/in
		246	(246)	

S T E L L E N P L A N 422 00

S t e l l e n p l a n

für Leerstellen (Beamte und Richter)

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 422 00

S t e l l e n ü b e r s i c h t

für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst

Bes. Gr.	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
A 9 g.D.	(401)	2	(–)	Inspektoranwärter/in
		2	(–)	

Kapitel 06 16
Hessisches Competence Center für Neue Verwaltungssteuerung

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 422 00

Änderung der Stellen für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst

Bes. Gr.	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	§ 50 LHO –	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	§§ 8 u. 9 HG –	Haushaltsvermerken +	Haushaltsvermerken –	neue/weggefallene Stellen 2022 +	neue/weggefallene Stellen 2022 –	Hebungen 2022 +	Hebungen 2022 –	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 –	Sonstige Veränderungen 2022 +	Sonstige Veränderungen 2022 –	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
A 9 g.D.	(401)	0,0												2,0				2,0
Versch.		0,0																0,0
Zusammen		0,0												2,0				2,0

Erläuterung zu den Änderungen der Stellen für Beamte auf Widerruf im Vorbereitungsdienst 2022:
Zu Spalte 10: Umsetzung und Umwandlung von 2 Anwärterstellen von 06 04 für die Ausbildung im Zusammenhang mit Dualen Studiengängen

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 00

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
Atl.	(001)	1		Außertariflich
Höherer Dienst	(001)	29		Höherer Dienst
Gehobener Dienst	(001)	272		Gehobener Dienst
Mittlerer Dienst	(001)	53		Mittlerer Dienst
Auszubildende	(001)	31	(20)	Auszubildende
		386	(375)	

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

E R L Ä U T E R U N G E N zur S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 00

Änderung der Stellenübersicht für Tarifbeschäftigte (auch Auszubildende)

	Kennung	Stellen lt. Haushaltsplan 2021	Veränderungen aufgrund von / durch § 50 LHO +	–	§ 10 HG +	§§ 8 u. 9 HG +	–	Haushaltsvermerken +	–	neue/weggefallene Stellen 2022 +	–	Hebungen 2022 +	–	Umsetzungen/ Umwandl. 2022 +	–	Sonstige Veränderungen 2022 +	–	Stellen lt. Haushaltsplan 2022
1	2	3	4		5	6		7		8		9		10		11		12
Azubi	(001)	20,0												11,0				31,0
Versch.		355,0																355,0
Zusammen		375,0												11,0				386,0

Erläuterung zu den Änderungen der Stellenübersicht 2022:
Zu Spalte 10: Umsetzung und Umwandlung von 11 Anwärterstellen von 06 04 für die Ausbildung im Zusammenhang mit Dualen Studiengängen

S T E L L E N Ü B E R S I C H T 428 00

Stellenübersicht Tarifbeschäftigte (Leerstellen)

	Kennung	Stellen 2022	(2021)	
Gehobener Dienst	(992)	1		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n) in Elternzeit/Erziehungsurlaub
Gehobener Dienst	(993)	2		Leerstelle(n) kw für (eine(n)) Bedienstete(n), dessen/deren Arbeitsverhältnis während der Gewährung einer Rente auf Zeit ruht
		3	(3)	