

Kassel documenta Stadt

Haushaltsplan 2023

Band 1

Inhaltsverzeichnis

Band 1

| | Seite |
|---|-------|
| Verschiedenes | |
| • Informationen zum Haushaltsplan | 5 |
| • Übersicht der Produkte | 9 |
| • Budgetregelungen und Haushaltsvermerke | 15 |
| • Budgetübersicht | 21 |
| • Dezernatsverteilungsplan | 33 |
| • Übersicht über die interne Leistungsverrechnung der Gebührenhaushalte | 35 |
| | |
| Haushaltssatzung | 37 |
| | |
| Vorbericht | 41 |
| | |
| Kennzahlen zur allgemeinen Finanzlage | 77 |
| | |
| Finanzstatusbericht | 85 |
| | |
| Stellenplan | 103 |
| | |
| Anlagen zum Haushaltsplan | |
| • Übersicht Personalkostenerstattung | 123 |
| • Zusammenstellung der veranschlagten Zuschüsse und Zuwendungen 2023 | 127 |
| • Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten | 153 |
| • Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen | 154 |
| • Übersicht über die Fraktionsmittel | 155 |
| | |
| Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe | |
| • Wirtschaftsplan <i>KASSELWASSER</i> | 159 |
| • Wirtschaftsplan <i>Die Stadtreiniger Kassel</i> | 185 |
| | |
| Jahresabschlüsse 2021 der Beteiligungen (an denen die Stadt Kassel mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist) | |
| • FIDT Fördergesellschaft für innovative Dienstleistungen und Techniken mbH | 195 |
| • Gesundheit Nordhessen Holding AG Kassel | 201 |
| • GRIMMWELT Kassel gGmbH | 207 |
| • Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Kassel mbH | 213 |
| • JAFKA gGmbH Kassel | 219 |
| • Kassel Marketing GmbH | 225 |
| • Kasseler Verkehrs- und Versorgungs- GmbH | 231 |
| • Tagungszentrum Stadthalle Kassel GmbH | 237 |
| • Stadt Kassel Immobilien Verwaltungs-GmbH | 243 |
| • Stadt Kassel Immobilien GmbH & Co. KG | 247 |

Informationen zum Haushaltsplan

Der städtische Haushalt 2023 wird neben der bekannten Darstellung im Druck-/pdf-Format erneut auch interaktiv dargestellt. Ziel hierbei ist es, die umfangreichen Haushaltsdaten digital und verständlich aufzubereiten. Der interaktive Haushalt kann über die städtische Website www.kassel.de aufgerufen werden. Die Inhalte sind mit der pdf-Version identisch.

Die nun folgenden Informationen gelten für beide Versionen:

1. Gesetzliche Grundlagen

Der städtische Haushalt basiert auf den einschlägigen Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO), der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), der Gemeindekassenverordnung (GemKVO) sowie dem Kommunalabgabengesetz (KAG).

2. Haushaltssatzung

Die von der Stadtverordnetenversammlung beschlossene Haushaltssatzung stellt den rechtlichen Rahmen für den Haushaltsplan dar.

3. Struktur des Haushaltsplanes

Der Haushalt besteht aus einem Ergebnishaushalt (Ressourcenverbrauch und -aufkommen, also Aufwand und Ertrag) und einem Finanzhaushalt (Zahlungsströme, also Aus- und Einzahlungen).

Vorzeichensystematik:

Im Gegensatz zu früheren Haushalten werden sowohl die Erträge/ Einzahlungen als auch die Aufwendungen/ Auszahlungen mit einem positiven Betrag dargestellt.

Bei Beträgen mit negativen Vorzeichen (-) handelt es sich daher regelmäßig im Ergebnishaushalt um Defizite oder im Finanzhaushalt um Zahlungsmittelbedarfe.

Aufbau:

Die ersten Seiten des Haushaltsplanes bilden den Gesamtergebnis- sowie den Gesamtfinanzhaushalt der Stadt Kassel ab. Gegliedert sind diese auf der Grundlage der in der GemHVO geregelten Vorgaben und den entsprechend zur Verfügung gestellten Mustern.

Darauf folgen die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung, jeweils auf den Gesamthaushalt bezogen.

Im Anschluss daran beginnt die nächste Gliederungsebene innerhalb des Haushalts. Diese war bis zum Haushaltsplan 2019 noch an der Organisationsstruktur der Verwaltung ausgerichtet und in Dezernate, Ämter und Teilhaushalte gegliedert. Der produktbezogene Haushalt hingegen gliedert sich in Produktbereiche, Produktgruppen und Produkte.

3.1 Produktbereiche

Die Produktbereiche bilden die oberste Gliederungsebene des produktorientierten Haushalts ab. Die insgesamt 16 Produktbereiche sind durch die GemHVO vorgegeben und zwingend darzustellen. Sie sind aufsteigend zweistellig von 01 bis 16 nummeriert.

Auf der Ebene der Produktbereiche werden jeweils der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt abgebildet, sowie alle Investitionen, die dem Produktbereich zuzuordnen sind.

3.2 Produktgruppen

Die Produktgruppen sind ebenfalls jeweils mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt abgebildet. Die gesetzlich vorgegebenen insgesamt 87 Produktgruppen sind dreistellig nummeriert und folgen lose aufsteigend keiner erkennbaren Logik. Sie beginnen bei Produktgruppe *111 Innere Verwaltung* und enden bei *612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft* ohne erkennbare Bezüge zu ihren übergeordneten Produktbereichen.

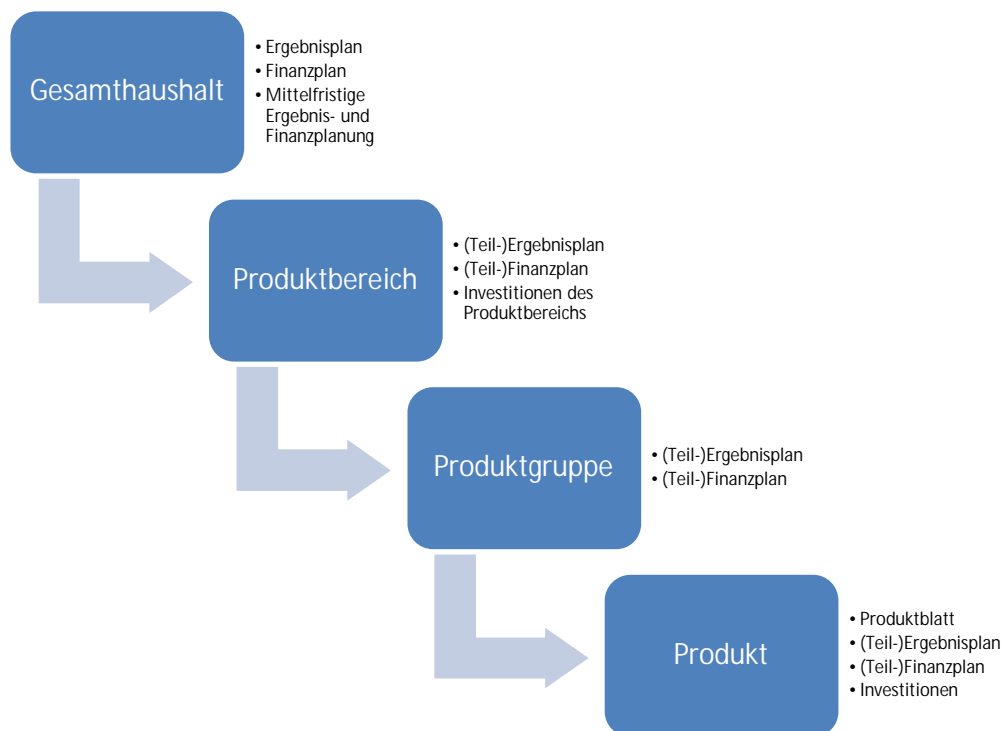
Nicht alle 87 Produktgruppen werden von der Stadt Kassel von den Aufgaben her benötigt. Tatsächlich wurde nur 50 Produktgruppen mindestens ein Produkt zugeordnet. Der Übersichtlichkeit halber werden Produktgruppen, denen kein Produkt zugeordnet wurde, nicht mit abgedruckt.

3.3 Produkte

Die Produkte bilden die kleinste Einheit bzw. die niedrigste Gliederungsebene innerhalb des Produkthaushalts. Die Produkte sind fünfstellig nummeriert und orientieren sich bei der Numerik an den Produktgruppen, denen sie angehören. Die ersten drei Ziffern stellen die Produktgruppe dar, die letzten zwei sind eine fortlaufende Nummer. So gehört das Produkt *111 15 Haushalt und Finanzmanagement* der Produktgruppe *111 Innere Verwaltung* an, das Produkt *365 01 Kindertageseinrichtungen* zur Produktgruppe *365 Tageseinrichtungen für Kinder*.

Dem Teilergebnis- und Teilfinanzplan eines jeden Produktes ist ein Produktblatt vorangestellt. Dieses beinhaltet eine Kurzbeschreibung des Produktes, die beteiligten Ämter, Rechtsgrundlage sowie Ziele und Kennzahlen.

Folgende schematische Darstellung soll die neue Struktur des Haushalts verdeutlichen. Zudem wird nochmals ersichtlich, welche Bestandteile die einzelnen Gliederungsebenen jeweils enthalten.



Eine detaillierte Darstellung aller Produktbereiche in der im Haushalt abgebildeten Reihenfolge mit zugehörigen Produktgruppen und Produkten als kleinster Einheit, inklusive der jeweils zuständigen Ämter, ist ab Seite 9 in Band 1 des Haushaltsplans einsehbar.

4. Darstellung der Investitionsmaßnahmen

Im Anschluss an den Teilfinanzhaushalt jedes Produktbereiches befindet sich eine Gesamtdarstellung aller Investitionen, die dem jeweiligen Produktbereich zuzuordnen sind. Pro Maßnahme sind jeweils der Zahlungsmittelbedarf, sowie die geplanten Ein- und Auszahlungen aufgeführt.

Eine weitere Einzeldarstellung der Investitionen folgt jeweils nach den Teilfinanzhaushalten der einzelnen Produkte. Auch dort werden alle investiven Maßnahmen abgebildet, die das einzelne Produkt inhaltlich betreffen. Das gilt auch, wenn das ausführende Amt nicht grundsätzlich in diesem Themenbereich tätig ist, beispielsweise bei Baumaßnahmen des Amtes für Hochbau und Gebäudebewirtschaftung (-65-). Handelt es sich um Baumaßnahmen im Bereich der Grundschulen, werden diese bei den Investitionen des zugehörigen Produktes *211 01 Grundschulen* dargestellt.

5. Interne Leistungsverrechnung

Die interne Leistungsverrechnung dient dem Zweck, die internen Leistungsaustausche darzustellen. Sie wird im Haushalt in den Teilergebnishaushalten unter den Positionen 31 *Erlöse der internen Leistungsbeziehungen* und 32 *Kosten der internen Leistungsbeziehungen* dargestellt. Saldiert und auf den Gesamthaushalt abgestellt betrachtet sind die Positionen ausgeglichen.

Im Haushaltsplan 2023 werden weiterhin zunächst die Verwaltungskostenanteile, die in die kostendeckende Gebührenkalkulation nach dem KAG einfließen dargestellt. Dies betrifft die städtischen Eigenbetriebe „KASSELWASSER“ und „Die Stadtreiniger“, sowie die gebührenrechnenden Einrichtungen „Erziehungshilfen Auguste Förster“ und „Rettungsdienst“.

Eine Übersicht der im Haushalt vorhandenen internen Leistungsverrechnung ist dem Haushalt als Anlage beigefügt (Seite 35 in Band 1). Eine darüberhinausgehende interne Leistungsverrechnung zwischen einzelnen Produkten außerhalb der Gebührenhaushalte ist zurzeit in Bearbeitung und wird in die kommenden Haushalte einfließen.

Produkthaushalt der Stadt Kassel – Übersicht aller Produkte

Haushalt 2023

| Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Dezernat | Amt |
|----------------------|---------------------------------------|--|----------|--------|
| 01 Innere Verwaltung | 111 Verwaltungssteuerung und -service | 111 01 Unterstützung politischer Gremien | I | 10, 16 |
| | | 111 02 Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters und Bürgerreferat | I | 10 |
| | | 111 03 Repräsentationen | I | 10 |
| | | 111 04 Zentrale Verwaltungstätigkeiten | I | 10 |
| | | 111 05 Rechtsangelegenheiten | I | 30 |
| | | 111 06 Revision und Datenschutz | I | 14 |
| | | 111 07 Zentrales Vergabemanagement | VI | 60 |
| | | 111 09 Kommunikation | I | 10, 33 |
| | | 111 10 Organisation und Verwaltungsmodernisierung | I | 11 |
| | | 111 11 Informations- u. Kommunikationstechnik | I | 11 |
| | | 111 12 Personal | I | 10, 11 |
| | | 111 13 Personalräte | 0 | 101P |
| | | 111 14 Chancengleichheit | V | 11F |
| | | 111 15 Haushalt und Finanzmanagement | I | 20, IK |
| | | 111 16 Beteiligungsmanagement | I | IK |
| | | 111 17 Stiftungen | I | IK |
| | | 111 18 Steuern und Abgaben | I | 20 |
| | | 111 19 Kasse | I | 20 |
| | | 111 20 Grundstücksmanagement | I | 23 |
| | | 111 21 Planung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden | VI | 65 |
| | | 111 22 Kaufmännisches Gebäudemanagement | VI | 65 |
| | | 111 23 Gebäudeservice | VI | 65 |
| | | 111 24 Modellprojekt Smart Kassel | I | 10 |

| Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Dezernat | Amt | |
|------------------------------|--------------------------------|--|---|-----|----|
| 02 Sicherheit und Ordnung | 121 Statistik und Wahlen | 121 01 Wahlen | II | 33 | |
| | | 121 02 Statistik | I | 11 | |
| | 122 Ordnungsangelegenheiten | 122 Fahr- und Beförderungserlaubnisse | 122 01 Fahr- und Beförderungserlaubnisse | II | 33 |
| | | | 122 02 KFZ-Zulassungen | II | 33 |
| | | | 122 03 Melde-, Pass- und Ausweisangelegenheiten | II | 33 |
| | | | 122 04 Staatsangehörigkeitsangelegenheiten | II | 33 |
| | | | 122 05 Ausländer- und Asylangelegenheiten | II | 33 |
| | | | 122 06 Personenstandswesen | II | 33 |
| | | | 122 07 Allg. Ordnungsangelegenheiten | III | 32 |
| | | | 122 08 Gewerbeangelegenheiten | III | 32 |
| | | | 122 09 Verkehrsüberwachung | III | 32 |
| | | | 122 10 Stadtpolizei | III | 32 |
| | 126 Brandschutz | 126 Brandschutz | 122 11 Verbraucherschutz | III | 36 |
| | | | 122 12 Tiergesundheit | III | 36 |
| | | | 122 13 Straßenverkehrsbehördliche Maßnahmen | VI | 66 |
| | | | 126 01 Gefahrenabwehr | III | 37 |
| | | | 126 02 Vorbeugender Brandschutz | III | 37 |
| | | | 126 03 Servicetechnische Dienste | III | 37 |
| | | | 127 01 Rettungsdienst | III | 37 |
| | 128 Katastrophenschutz | 128 Katastrophenschutz | 128 01 Zivil- und Katastrophenschutz | III | 37 |

| Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Dezernat | Amt | | | |
|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|---|----------------------------------|----|----|
| 03 Schulträgeraufgaben | 211 | Grundschulen | 211 01 | Grundschulen | V | 40 | |
| | 213 | kombinierte Grund- und Hauptschulen | 213 01 | Kombinierte Grund- und Hauptschulen | V | 40 | |
| | 215 | Realschulen | 215 01 | Realschulen | V | 40 | |
| | 217 | Gymnasien, Kollegs | 217 01 | Gymnasien, Kollegs | V | 40 | |
| | 218 | Gesamtschulen | 218 01 | Gesamtschulen | V | 40 | |
| | 221 | Förderschulen | 221 01 | Förderschulen | V | 40 | |
| | 231 | Berufliche Schulen | 231 01 | Berufliche Schulen | V | 40 | |
| | 241 | Schülerbeförderung | 241 01 | Schülerbeförderung | V | 40 | |
| | 242 | Fördermaßnahmen für Schüler | 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | V | 40 | |
| | 243 | Sonstige schulische Aufgaben | 243 01 | Betrieb eines Medienzentrums | V | 40 | |
| | | | 243 02 | Digitalisierung von Schulen | V | 40 | |
| | 04 Kultur und Wissenschaft | 251 | Wissenschaft und Forschung | 251 01 | Städtische Museen und Sammlungen | IV | 41 |
| | | | | 251 02 | Städtische Archive | IV | 41 |
| 261 | | Theater | 261 01 | Förderung des Staatstheaters | IV | 41 | |
| 262 | | Musikpflege | 262 01 | Musikakademie "Louis Spohr" (Staatlich anerkannte Berufsakademie) | IV | 41 | |
| 271 | | Volkshochschulen | 271 01 | Volkshochschule | V | 40 | |
| 272 | | Büchereien | 272 01 | Stadtbibliothek | IV | 41 | |
| 281 | | Heimat- und sonstige Kulturpflege | 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | IV | 41 | |

| Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Dezernat | Amt | |
|----------------|---------------|---|--|---|--------|
| 05 | 311 | 311 01 | Hilfe zum Lebensunterhalt (Kap. 3 SGB XII) | II | 50 |
| | | 311 02 | Hilfe zur Pflege (Kap. 7 SGB XII) | II | 50 |
| | | 311 03 | Eingliederungshilfe nach SGB IX | II | 50 |
| | | 311 04 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Kap. 4 SGB XII) | II | 50 |
| | | 311 05 | Hilfen zur Gesundheit (Kap. 5 SGB XII) | II | 50 |
| | | 311 06 | Sonstige Hilfen (Kap. 8 und 9 SGB XII) | II | 50 |
| | | 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | II | 50 |
| | | 312 01 | Leistungen für Unterkunft und Heizung | II | 50, 56 |
| | | 312 02 | Kommunale Eingliederungsleistungen | II | 50 |
| | | 351 01 | Leistungen nach dem Betreuungsgesetz | II | 50 |
| | 351 02 | Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler | II | 50 | |
| | 351 03 | Wohngeld | II | 50 | |
| | 351 04 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | II | 50 | |
| | 351 05 | Kopf hoch, Kassell! -EinwohnerEnergieGeld | II | 20 | |
| | 06 | 361 | 361 01 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | V |
| 361 02 | | | Förderung von Kindern in Tagespflege | V | 59 |
| 362 | | 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | V | 51 |
| | | 362 02 | Familienförderung und -beratung | V | 51 |
| 363 | | 363 01 | Hilfen und Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und ihre Familien | V | 51 |
| | | 363 02 | Jugendhilfe im Strafverfahren | V | 51, 10 |
| | | 363 03 | Vormundschaften, Beistandschaften und Adoption | V | 51 |
| | | 363 04 | Unterhaltsvorschluss | V | 51 |
| | | 363 05 | Jugendhilfeplanung | V | 51 |
| 365 | | Erziehungshilfen Auguste - Förster | V | 51 | |
| 366 | | Kindertageseinrichtungen | V | 59 | |
| 367 | | 366 01 | Städtische Kinder- und Jugendeinrichtungen | V | 51 |
| | | 367 01 | Heim- und Kindertagesstättenaufsicht | V | 51, 59 |

| Produktbereich | | Produktgruppe | | Produkt | | Dezernat | Amt |
|----------------|---|---------------|---|---------|---|----------|--------|
| 07 | Gesundheitsdienst | 412 | Gesundheitseinrichtungen | 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | V | 53 |
| | | 414 | Maßnahmen der Gesundheitspflege | 414 01 | Maßnahmen der Gesundheitspflege | V | 53 |
| 08 | Sportförderung | 421 | Förderung des Sports | 421 01 | Allgemeine Sportförderung und Sportentwicklung | III | 52 |
| | | 424 | Sportstätten und Bäder | 424 01 | Betrieb von Sportstätten | III | 52 |
| 09 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 511 01 | Stadtplanung | VI | 63 |
| | | | | 511 02 | Umweltplanung | VI | 67 |
| | | | | 511 03 | Vermessung | VI | 62 |
| | | | | 511 04 | Geoinformation | VI | 62 |
| | | | | 511 05 | Immobilienbewertung | VI | 62 |
| 10 | Bauen und Wohnen | 521 | Bau- und Grundstücksordnung | 521 01 | Baurechtliche- und bauaufsichtliche Verfahren | VI | 63 |
| | | 522 | Wohnungsbauförderung | 522 01 | Wohnraumversorgung und Wohnungsbauförderung | VI | 60 |
| | | 523 | Denkmalschutz und -pflege | 523 01 | Denkmalschutz | VI | 63, 67 |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 535 | Kombinierte Versorgung | 535 01 | Eigenbetriebe Die Stadtreiniger Kassel und KASSELWASSER | I | IK |

| <u>Produktbereich</u> | | <u>Produktgruppe</u> | | <u>Produkt</u> | | <u>Dezernat</u> | <u>Amt</u> |
|-----------------------|---------------------------------------|----------------------|---|----------------|---|-----------------|------------|
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 541 | Gemeindestraßen | 541 01 | Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen | VI | 60, 66 |
| | | | | 541 02 | Ausbau der Radverkehrsinfrastruktur und Förderung des Radverkehrs | VI | 66 |
| | | 546 | Parkeinrichtungen | 546 01 | Öffentlich-rechtliche Parkraumbewirtschaftung | VI | 66 |
| | | | | 546 02 | Privatrechtlich bewirtschaftete städt. Parkhäuser und Tiefgaragen | VI | 66 |
| | | 547 | ÖPNV | 547 01 | ÖPNV-Aufgabenträgerschaft | VI | 66 |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 551 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau | 551 01 | Planung, Anlage und Pflege von Grün- und Freiflächen | VI | 67 |
| | | 553 | Friedhofs- und Bestattungswesen | 553 01 | Friedhofs- und Bestattungswesen | VI | 60, 65, 67 |
| 14 | Umweltschutz | 561 | Umweltschutzmaßnahmen | 561 01 | Umweltschutz | VI | 67 |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 571 | Wirtschaftsförderung | 571 01 | Citymanagement | VI | 63 |
| | | 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 573 01 | Betrieb von Bürgerhäusern | IV | 41 |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen | 611 01 | Steuern, Finanzzuweisungen, Umlagen | I | 20 |
| | | 612 | Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft | 612 01 | Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft | I | IK |

Budgetregelungen und Haushaltsvermerke

1. Budgetdefinition

Nach § 58 Ziffer 10 GemHVO ist ein Budget „ein vorgegebener Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfangs zugewiesen ist“.

Gemäß § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO bildet grundsätzlich jeder Teilhaushalt ein Budget.

Die unterste Ebene der Teilhaushalte bilden die Produkte.

Die Budgetverantwortung ist an Organisationseinheiten gebunden und umfasst insbesondere

- die Pflicht zur Einhaltung des im Haushaltsplan festgelegten Budgetrahmens,
- eine wirtschaftliche Mittelverwendung sowie
- die Leistungserbringung im Rahmen der gesetzlichen, vertraglichen oder politischen Zielvorgaben.

In den weiteren Ausführungen werden die Mindestvorgaben der GemHVO weiter präzisiert.

2. Budgetbildung im Ergebnishaushalt

Die Bildung der Teilhaushalte erfolgt bei der Stadt Kassel auf der Grundlage des Produktbereichsplans gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO.

Grundsatz

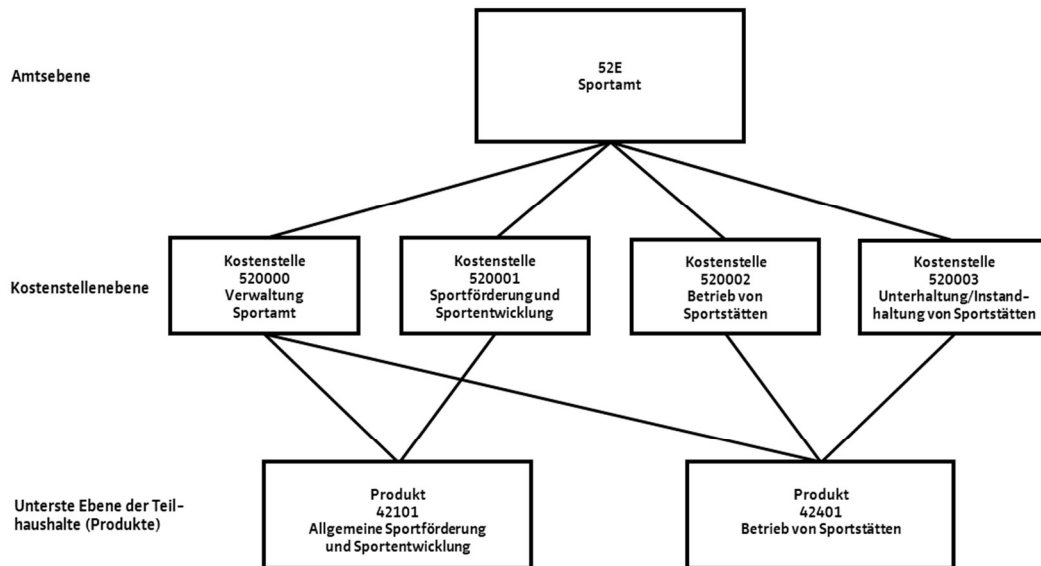
Da die Ämter allein schon aus organisatorischen Beweggründen Produkte mit einem engen sachlichen Zusammenhang bewirtschaften, sind die Ansätze mehrerer Produkte in einem Budget zusammengefasst (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

Die Budgets sind daher auf der 1. Ebene auf Basis der Kostenstellen gebildet.

In der Regel ist für jede Abteilung einer Organisationseinheit (bzw. jedes Amt) eine Kostenstelle gebildet.

Diese Kostenstellen-Budgets sind im 2. Schritt auf Amtsebene zusammengefasst und dementsprechend gegenseitig deckungsfähig.

Schematische Darstellung am Beispiel des Budgets für das Sportamt:



Ausnahme

Eine Ausnahme bilden die zentral bewirtschafteten Mittel (z. B. Energie und Mieten, Personalkosten, Abschreibungen/Auflösung Sonderposten und zahlungsunwirksame Konten).

Diese wurden ebenfalls auf Kostenstellenebene gebildet, weichen aber von der organisatorischen Struktur ab.

Die Budgets werden über eine Kostenstelle des bewirtschaftenden Amtes abgewickelt und durch die parallele Buchung auf Kostenträger auf die entsprechenden städtischen Produkte verteilt.

Einzelheiten zu den einzelnen Budgets und deren Deckungsfähigkeit können aus der nachfolgenden Tabelle „Budgetübersicht“ entnommen werden.

Die Spalte „Gebend/Nehmend“ gibt jeweils Auskunft darüber, ob die Ansätze eines Budgets gegenseitig, einseitig oder nicht deckungsfähig sind.

3. Investive Budgets

Grundsatz

Wie im Ergebnishaushalt erfolgt die Budgetbildung für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ebenfalls ämterbezogen.

Gemäß § 20 Abs. 3 GemHVO sind veranschlagte Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen eines Budgets grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig, sofern nichts anderes bestimmt ist.

Es wird bestimmt, dass Investitionen innerhalb einer Investitionsnummer deckungsfähig sind.

Investitionen eines Budgets sind folglich **nicht** gegenseitig deckungsfähig.

Ausnahme

Eine Ausnahme hiervon bildet das **Budget 6510021** „Bauliche Verbesserung/Sanierung Investitionen“. Dieses Budget beinhaltet viele Einzelmaßnahmen im Rahmen der baulichen Verbesserung und wird daher für **gegenseitig deckungsfähig** erklärt.

4. Deckungsfähigkeit

Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Nachfolgend werden konkretere Bestimmungen auf Grundlage der GemHVO festgelegt:

- a.) Es wird bestimmt, dass zahlungswirksame Mehrerträge der Gewerbesteuer zur Deckung von Mehraufwendungen der Gewerbesteuerumlage verwendet werden (§ 19 Abs. 2 GemHVO).
- b.) Es wird bestimmt, dass zahlungswirksame Mehrerträge der Landeszuweisungen (Infrastrukturhilfe ÖPNV) zur Deckung von Mehraufwendungen der Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche (Weiterleitung an KVG) verwendet werden (§ 19 Abs. 2 GemHVO).
- c.) Es wird bestimmt, dass zahlungswirksame Mehrerträge der sonstigen Zuweisungen vom sonst. öffentlichen Bereich (hier: Kasseler Sparkasse) zur Deckung von Mehraufwendungen der Zuweisungen für laufende Zwecke (Kindertageseinrichtungen) verwendet werden (§ 19 Abs. 2 GemHVO).
- d.) Es wird bestimmt, dass entstehende zahlungswirksame Mehrerträge der Beteiligungen an verbundenen Unternehmen zur Deckung von Mehraufwendungen der Verlustübernahmen verwendet werden (§ 19 Abs. 2 GemHVO).
- e.) Die Bestimmungen der Buchstaben a.) bis d.) gelten auch für Einzahlungen und Auszahlungen entsprechend (§ 19 Abs. 4 GemHVO).
- f.) Mehraufwendungen nach § 19 Abs. 1 und Abs. 2 GemHVO gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen (§ 19 Abs. 3 GemHVO).
- g.) Es wird bestimmt, dass Spendenerträge gemäß § 19 GemHVO für die dafür vorgesehenen Mehraufwendungen verwendet werden.
- h.) Die Ansätze für Verfügungsmittel (§ 13 GemHVO) dürfen nicht für deckungsfähig erklärt werden (§ 13 GemHVO und § 20 Abs. 4 GemHVO).
- i.) Die Ansätze für Mittel für Fraktionen (§ 36 a Abs. 4 HGO) dürfen nicht für deckungsfähig erklärt werden (§ 20 Abs. 4 GemHVO).

Weiterhin können gemäß § 20 Abs. 2 GemHVO die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen, die in einem Budget veranschlagt sind, mit Ansätzen für zahlungswirksame Aufwendungen eines anderen Budgets für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn ein sachlicher Zusammenhang besteht.

Dies gilt für zahlungsunwirksame Aufwendungen entsprechend.

Hiervon wird bei allen Budgets, die in derselben Budgetebene verankert sind und die Hinterlegung „Gebend/Nehmend“ haben, Gebrauch gemacht.

5. Einseitige Deckungsfähigkeit

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets können gemäß § 20 Abs. 5 GemHVO zu Gunsten der Investitionsauszahlungen eines Budgets für **einseitig deckungsfähig** erklärt werden (einseitige Deckungsfähigkeit zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt).

Hiervon wird wie folgt Gebrauch gemacht:

| | | |
|-----------------|---------|---|
| Gebend: | 104001E | Modellprojekt Smart Kassel Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 10102 | Modellprojekt Smart Kassel Investitionen |
| Gebend: | 201004E | Zentraler Ansatz Klimaschutz Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 671 | Umwelt- und Gartenamt Investitionen |
| Gebend: | 200000E | Verwaltung Kämmerei und Steuern Ergebnishaushalt |
| Gebend: | 201001E | Haushalt, Controlling und Jahresabschluss Ergebnishaushalt |
| Gebend: | 202001E | Steuern Ergebnishaushalt |
| Gebend: | 203001E | Grundstücksabgaben Ergebnishaushalt |
| Gebend: | 204001E | Kasse Ergebnishaushalt |
| Gebend: | 205001E | Zentrale Buchungsstelle Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 201 | Kämmerei und Steuern Investitionen |
| Gebend: | 371001E | Vorbeugender Brandschutz Ergebnishaushalt |
| Gebend: | 372001E | Gefahrenabwehr Ergebnishaushalt |
| Gebend: | 373001E | Servicetechnische Dienste Ergebnishaushalt |
| Gebend: | 374002E | Träger Rettungsdienst Ergebnishaushalt |
| Gebend: | 375001E | Zivil- und Katastrophenschutz Ergebnishaushalt |
| Gebend: | 376001E | Informations- und Kommunikationstechnik, Datenpflege Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 371 | Feuerwehr Investitionen |
| Gebend: | 402001E | Schulen Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 402001I | Schulen Investitionen |
| Gebend: | 402003E | Digitalpakt Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 402003I | Digitalpakt Investitionen |
| Gebend: | 508001E | Sozialplanung (Leistung) Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 501 | Sozialamt Investitionen |
| Gebend: | 520003E | Unterhaltung/Instandhaltung von Sportstätten Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 52102 | Unterhaltung/Instandhaltung von Sportstätten Investitionen |
| Gebend: | 600002E | Friedhofsangelegenheiten Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 60102 | Bauverwaltungsamt Investitionen Friedhofswesen |
| Gebend: | 651003Z | Bauunterhaltung und Hochbauwerkstatt Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 651003I | Bauunterhaltung Investitionen |
| Gebend: | 651003Z | Bauunterhaltung und Hochbauwerkstatt Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 654004I | Angemietete Objekte Investitionen |
| Gebend: | 654003M | Büromöbel und Umzüge Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 654003I | Büromöbel und Umzüge Investitionen |
| Gebend: | 800004W | Unterhaltung/ Instandhaltung Wasserläufe Ergebnishaushalt |
| Nehmend: | 8001W | Wasserläufe Investitionen |

6. Übertragbarkeit gemäß GemHVO

Übertragbarkeit von Aufwendungen

Gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO können Ansätze für Aufwendungen eines Budgets ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden.

Es wird bestimmt, dass die Ansätze für Aufwendungen innerhalb der Budgets grundsätzlich übertragbar sind. Sie bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

Jede Übertragung von Haushaltsansätzen bedarf der Antragstellung durch die Fachämter.

Die Verfahrensweise zur Beantragung, sowie die Voraussetzungen zur Übertragung werden jährlich zum Ende des Haushaltsjahres (Jahresabschlussverfügung) bekannt gegeben. Die Entscheidung über die Übertragung von Haushaltsansätzen obliegt dem Oberbürgermeister der Stadt Kassel.

Übertragbarkeit von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO bleiben die Ansätze für Auszahlungen und für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann.

Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

Auch hier findet das vorgenannte Verfahren für die Übertragung von Haushaltsansätzen Anwendung.

Übertragbarkeit von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen

Laut § 21 Abs. 3 GemHVO gelten die vorgenannten Regelungen entsprechend auch für überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind.

Übertragbarkeit von Fraktionsmitteln

Gemäß § 21 Abs. 4 GemHVO gelten die Regelungen des § 21 Abs. 1 GemHVO auch für die Ansätze für die Fraktionsmittel nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung entsprechend. Scheidet eine Fraktion aus der Gemeindevertretung aus, verbleiben die nicht verwendeten und die übertragenen Mittel im Haushalt; sie gelten als eingespart.

Übertragbarkeit von Verfügungsmitteln

Nach § 21 Abs. 5 GemHVO sind die Ansätze für Verfügungsmittel (§ 13 GemHVO) **nicht** übertragbar.

Budgetübersicht 2023

| Code | Beschreibung | Budgetebene | Gliederungs- code | Art der Budgetierung | Gebend./Nehmend |
|---------|--|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| 10000E | Verwaltung Hauptamt Ergebnishaushalt | 10E | 100000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 100001E | Magistratsbüro Ergebnishaushalt | 10E | 100001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 100001V | Magistratsbüro Verfügungsmittel Ergebnishaushalt | 10E | 100001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 100002E | Pressestelle Ergebnishaushalt | 10E | 100002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 102000E | Gebäudeservice Rathaus Ergebnishaushalt | 10E | 102000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 102001E | Poststelle und Hausdruckerei Ergebnishaushalt | 10E | 102001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 102002E | Portokosten Ergebnishaushalt | 10E | 102002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 103000E | Kommunikation, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit Ergebnishaushalt | 10E | 103000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 103001E | Stadtportal Ergebnishaushalt | 10E | 103001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 104000E | Persönliche Referentinnen und Referenten, Bürgerreferat Ergebnishaushalt | 10E | 104000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 104001E | Modellprojekt Smart Kassel Ergebnishaushalt | 10MSK | 104001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 104002E | Kommunale Gesamtentwicklung Ergebnishaushalt | 10E | 104002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 104003E | Strategische Kommunikation Ergebnishaushalt | 10E | 104003 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 109001E | Arbeitssicherheitsdienst Ergebnishaushalt | 10E | 109001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 10A | Hauptamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 10 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 10I | Hauptamt Investitionen | 10I | 10 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 10I02 | Modellprojekt Smart Kassel Investitionen | 10MSK | 104001 | Brutto | Nehmend |
| 10P | Hauptamt Personal | Personal | 10 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 10ZU | Hauptamt zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 10 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 110000E | Verwaltung Personal- und Organisationsamt Ergebnishaushalt | 11E | 110000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 111001E | Organisationsmanagement Ergebnishaushalt | 11E | 111001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 112001E | Personalabteilung Ergebnishaushalt | 11E | 112 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 114001E | Informationstechnologie Ergebnishaushalt | 11E | 114001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 114002E | Zentrale Telefonkosten Ergebnishaushalt | 11E | 114002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 115001E | Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte Ergebnishaushalt | 11E | 115001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 11A | Personal- und Organisationsamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 11 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 11I | Personal- und Organisationsamt Investitionen | 11I | 11 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 11P | Personal- und Organisationsamt Personal | Personal | 11 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 11ZU | Personal- und Organisationsamt zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 11 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 120000E | Stadt Kassel Akademie Ergebnishaushalt | 12E | 120000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 12A | Stadt Kassel Akademie Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 12 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 12I | Stadt Kassel Akademie Investitionen | 12I | 12 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 12P | Stadt Kassel Akademie Personal | Personal | 12 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 12ZU | Stadt Kassel Akademie zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 12 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 140000E | Verwaltung Revision und Datenschutz Ergebnishaushalt | 14E | 140000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 14A | Revisionsamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 14 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 14I | Revisionsamt Investitionen | 14I | 14 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 14P | Revisionsamt Personal | Personal | 14 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 14ZU | Revisionsamt zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 14 | Brutto | Gebend./Nehmend |

Budgetübersicht 2023

| Code | Beschreibung | Budgetebene | Gliederungs- code | Art der Budgetierung | Gebend./Nehmend |
|---------|--|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| 160000E | Büro der Stadtverordnetenversammlung Ergebnishaushalt | 16E | 160000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 160001E | Stadtverordnetenversammlung Ergebnishaushalt | 16E | 160001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 16A | Büro der Stadtverordnetenversammlung Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 16 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 16I | Büro der Stadtverordnetenversammlung Investitionen | 16I | 16 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 16P | Büro der Stadtverordnetenversammlung Personal | Personal | 16 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 16ZU | Büro der Stadtverordnetenversammlung zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 16 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 200000E | Verwaltung Kämmerei und Steuern Ergebnishaushalt | 20E | 200000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 201001E | Haushalt, Controlling und Jahresabschluss Ergebnishaushalt | 20E | 201001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 201004E | Zentraler Ansatz Klimaschutz Ergebnishaushalt | 67I | 201004 | Brutto | Gebend |
| 202001E | Steuern Ergebnishaushalt | 20E | 202001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 203001E | Grundstücksabgaben Ergebnishaushalt | 20E | 203001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 204001E | Kasse Ergebnishaushalt | 20E | 204001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 205001E | Zentrale Buchungsstelle Ergebnishaushalt | 20E | 205001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 20A | Kämmerei und Steuern Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 20 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 20I | Kämmerei und Steuern Investitionen | 20I | 20 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 20P | Kämmerei und Steuern Personal | Personal | 20 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 20ZU | Kämmerei und Steuern zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 20 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 230000E | Verwaltung Liegenschaftsamt Ergebnishaushalt | 23E | 230000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 230001E | Interne Dienste Ergebnishaushalt | 23E | 230001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 231001E | Veräußerung von Grundstücken Ergebnishaushalt | 23E | 231001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 232001E | Grundstücksneuordnungen Ergebnishaushalt | 23E | 232001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 233001E | Bewirtschaftung von Grundstücken Ergebnishaushalt | 23E | 233001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 23A | Liegenschaftsamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 23 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 23I | Liegenschaftsamt Investitionen | 23I | 23 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 23P | Liegenschaftsamt Personal | Personal | 23 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 23ZU | Liegenschaftsamt zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 23 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 300000E | Verwaltung Rechtsamt Ergebnishaushalt | 30E | 300000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 300001E | Versicherungen Ergebnishaushalt | 30E | 300001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 301001E | Justizariat Ergebnishaushalt | 30E | 301001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 30A | Rechtsamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 30 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 30I | Rechtsamt Investitionen | 30I | 30 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 30P | Rechtsamt Personal | Personal | 30 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 30ZU | Rechtsamt zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 30 | Brutto | Gebend./Nehmend |

Budgetübersicht 2023

| Code | Beschreibung | Budgetebene | Gliederungs- code | Art der Budgetierung | Gebend./Nehmend |
|---------|--|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| 322001E | Ordnungs- und Aufsichtsangelegenheiten Ergebnishaushalt | 32E | 322001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 323001E | Veranstaltungen und Sicherheit im öffentlichen Raum Ergebnishaushalt | 32E | 323001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 324001E | Verkehrsüberwachung Ergebnishaushalt | 32E | 324001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 325001E | Stadtpolizei Ergebnishaushalt | 32E | 325001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 326000E | Verwaltung Ordnungsamt Ergebnishaushalt | 32E | 326000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 32A | Ordnungsamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 32 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 32I | Ordnungsamt Investitionen | 32I | 32 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 32P | Ordnungsamt Personal | Personal | 32 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 32ZU | Ordnungsamt zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 32 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 330000E | Verwaltung Bürgeramt Ergebnishaushalt | 33E | 330000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 330001E | Wahlen Ergebnishaushalt | 33E | 330001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 331001E | Standesamt Ergebnishaushalt | 33E | 331001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 332001E | Fahrerlaubniswesen Ergebnishaushalt | 33E | 332001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 332002E | Bürgerbüro Ergebnishaushalt | 33E | 332002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 333001E | Servicecenter Ergebnishaushalt | 33E | 333001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 333002E | Zentrale Servicestelle Ergebnishaushalt | 33E | 333002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 334001E | Zuwanderung und Integration Ergebnishaushalt | 33E | 334001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 335001E | Kfz-Zulassung Kassel Ergebnishaushalt | 33E | 335001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 335002E | Kfz-Zulassung Baunatal Ergebnishaushalt | 33E | 335002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 335003E | Kfz-Zulassung Hofgeismar Ergebnishaushalt | 33E | 335003 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 335004E | Kfz-Zulassung Wolfhagen Ergebnishaushalt | 33E | 335004 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 33A | Bürgeramt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 33 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 33I | Bürgeramt Investitionen | 33I | 33 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 33P | Bürgeramt Personal | Personal | 33 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 33ZU | Bürgeramt zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 33 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 360000E | Lebensmittelüberwachung und Tiergesundheit Ergebnishaushalt | 36E | 360000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 361001E | Tierseuchenbekämpfung, Tierarzneimittelüberwachung Ergebnishaushalt | 36E | 361001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 362000E | Verwaltung Lebensmittelüberwachung und Tiergesundheit Ergebnishaushalt | 36E | 362000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 36A | Lebensmittelüberwachung und Tiergesundheit Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 36 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 36I | Lebensmittelüberwachung und Tiergesundheit Investitionen | 36I | 36 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 36P | Lebensmittelüberwachung und Tiergesundheit Personal | Personal | 36 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 36ZU | Lebensmittelüberwachung und Tiergesundheit zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 36 | Brutto | Gebend./Nehmend |

Budgetübersicht 2023

| Code | Beschreibung | Budgetebene | Gliederungs- code | Art der Budgetierung | Gebend./Nehmend |
|---------|--|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| 37000E | Verwaltung Feuerwehr Ergebnishaushalt | 37E | 370000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 371001E | Vorbeugender Brandschutz Ergebnishaushalt | 37E | 371001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 372001E | Gefahrenabwehr Ergebnishaushalt | 37E | 372001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 373001E | Servicetechnische Dienste Ergebnishaushalt | 37E | 373001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 374001E | Leistungserbringer Rettungsdienst Ergebnishaushalt | 37E | 374001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 374002E | Träger Rettungsdienst Ergebnishaushalt | 37E | 374002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 375001E | Zivil- und Katastrophenschutz Ergebnishaushalt | 37E | 375001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 376001E | Informations- und Kommunikationstechnik, Datenpflege Ergebnishaushalt | 37E | 376001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 37A | Feuerwehr Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 37 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 37I | Feuerwehr Investitionen | 37I | 37 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 37P | Feuerwehr Personal | Personal | 37 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 37ZU | Feuerwehr zahlungswirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 37 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 400000E | Verwaltung Amt für Schule und Bildung Ergebnishaushalt | 40E | 400000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 400001E | Gastschulbeiträge, Schülerbeförderung und Beköstigung Ergebnishaushalt | 40E | 400001 | Brutto | Gebend |
| 402001E | Schulen Ergebnishaushalt | 40S | 402001 | Brutto | Nehmend |
| 402001I | Schulen Investitionen | 40S | 402001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 402002E | Medienzentrum Ergebnishaushalt | 40E | 402002 | Brutto | Gebend |
| 402003E | Digitalpakt Ergebnishaushalt | 40D | 402003 | Brutto | Nehmend |
| 402003I | Digitalpakt Investitionen | 40D | 402003 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 403001E | Bildungsmanagement und Integration Ergebnishaushalt | 40E | 403001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 403002E | Volkshochschule Ergebnishaushalt | 40E | 403002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 40A | Amt für Schule und Bildung Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 40 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 40I | Amt für Schule und Bildung Investitionen | 40I | 40 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 40P | Amt für Schule und Bildung Personal | Personal | 40 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 40ZU | Amt für Schule und Bildung zahlungswirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 40 | Brutto | Gebend./Nehmend |

Budgetübersicht 2023

| Code | Beschreibung | Budgetebene | Gliederungs- code | Art der Budgetierung | Gebend./Nehmend |
|---------|---|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| 41000E | Verwaltung Kulturrat Ergebnishaushalt | 41E | 410000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 410001E | Staatstheater Ergebnishaushalt | 41E | 410001 | Brutto | Nehmend |
| 410002E | Sonstige städtische Kulturarbeit Ergebnishaushalt | 41E | 410002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 412001E | Stadtmuseum Ergebnishaushalt | 41E | 412001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 412002E | Naturkundemuseum Ergebnishaushalt | 41E | 412002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 412003E | Sammlungen Ergebnishaushalt | 41E | 412003 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 413001E | Zentralbibliothek Ergebnishaushalt | 41E | 413001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 413002E | Jugendbücherei Ergebnishaushalt | 41E | 413002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 413003E | Zweigstelle V Comenius- Schule Ergebnishaushalt | 41E | 413003 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 413004E | Zweigstelle VII Gesamtschule Waldau Ergebnishaushalt | 41E | 413004 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 413005E | Zweigstelle VIII Georg-August-Zinn- Schule Ergebnishaushalt | 41E | 413005 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 415001E | Archive Ergebnishaushalt | 41E | 415001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 416001E | Kulturförderung Ergebnishaushalt | 41E | 416001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 416002E | Kulturhaus Dock 4 Ergebnishaushalt | 41E | 416002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 418001E | Musikakademie Ergebnishaushalt | 41E | 418001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 419001E | Philipp-Scheidemann – Haus Ergebnishaushalt | 41E | 419001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 419002E | Bürgerhaus Philippinenhof Ergebnishaushalt | 41E | 419002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 419003E | Olof-Palme- Haus Ergebnishaushalt | 41E | 419003 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 419004E | Bürgerhaus Harleshausen Ergebnishaushalt | 41E | 419004 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 419005E | Bürgerhaus Waldau Ergebnishaushalt | 41E | 419005 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 419006E | Elisabeth-Selbert- Haus Ergebnishaushalt | 41E | 419006 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 419007E | Bürgerhaus Jungfernkopf Ergebnishaushalt | 41E | 419007 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 419008E | Fremdbewirtschaftete Bürgerhäuser Ergebnishaushalt | 41E | 419008 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 419009E | Haus Forstbachweg Ergebnishaushalt | 41E | 419009 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 419010E | Bürgerräume Unterneustädter Schule | 41E | 419010 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 41A | Kulturamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 41 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 41I | Kulturamt Investitionen | 41I | 41 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 41P | Kulturamt Personal | Personal | 41 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 41ZU | Kulturamt zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 41 | Brutto | Gebend./Nehmend |

Budgetübersicht 2023

| Code | Beschreibung | Budgetebene | Gliederungs- code | Art der Budgetierung | Gebend./Nehmend |
|---------|---|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| 500001E | Verwaltung Sozialamt, Geschäftsstelle der Beiräte (Leistung) Ergebnishaushalt | 50EL | 500001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 500002E | Verwaltung Sozialamt, Geschäftsstelle der Beiräte (Sachkosten) Ergebnishaushalt | 50ES | 500002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 501001E | Sicherung d. Lebensunterhaltes, Versicherungsamt, Ausgleichsamt (Lstg.) Erg. HH. | 50EL | 501001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 501002E | Sicherung d. Lebensunterhaltes, Versicherungsamt, Ausgleichsamt (Sachk.) Erg. HH. | 50ES | 501002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 502001E | Eingliederungshilfe, Hilfe zur Pflege (Leistung) Ergebnishaushalt | 50EL | 502001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 502002E | Eingliederungshilfe, Hilfe zur Pflege (Sachkosten) Ergebnishaushalt | 50ES | 502002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 503001E | Bildung und Teilhabe, Ausbildungsförderung (Leistung) Ergebnishaushalt | 50EL | 503001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 503002E | Bildung und Teilhabe, Ausbildungsförderung (Sachkosten) Ergebnishaushalt | 50ES | 503002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 504001E | Betreuungsbehörde (Leistung) Ergebnishaushalt | 50EL | 504001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 504002E | Betreuungsbehörde (Sachkosten) Ergebnishaushalt | 50ES | 504002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 505001E | Kommunale Arbeitsförderung (Leistung) Ergebnishaushalt | 50EL | 505001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 505002E | Kommunale Arbeitsförderung (Sachkosten) Ergebnishaushalt | 50ES | 505002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 506001E | Wohngeld (Leistung) Ergebnishaushalt | 50EL | 506001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 506002E | Wohngeld (Sachkosten) Ergebnishaushalt | 50ES | 506002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 507001E | Zentrale Fachstelle Wohnen (Leistung) Ergebnishaushalt | 50EL | 507001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 507002E | Zentrale Fachstelle Wohnen (Sachkosten) Ergebnishaushalt | 50ES | 507002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 508001E | Sozialplanung (Leistung) Ergebnishaushalt | 50EL | 508001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 508002E | Sozialplanung (Sachkosten) Ergebnishaushalt | 50ES | 508002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 50A | Sozialamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 50 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 50I | Sozialamt Investitionen | 50I | 50 | Brutto | Nehmend |
| 50P | Sozialamt Personal | Personal | 50 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 50ZU | Sozialamt zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 50 | Brutto | Gebend./Nehmend |

Budgetübersicht 2023

| Code | Beschreibung | Budgetebene | Gliederungs- code | Art der Budgetierung | Gebend./Nehmend |
|---------|---|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| 51000E | Verwaltung Jugendamt Ergebnishaushalt | 51E | 510000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 510001E | Kinder - und Jugendhilfe Ergebnishaushalt | 51E | 510001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 511000E | Vormundschaften, Beistandschaften, Unterhaltsvorschuss Ergebnishaushalt | 51E | 511000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 513000E | Allgemeiner Sozialer Dienst Ergebnishaushalt | 51E | 513000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 513001E | Erziehungshilfen RAG Nord - Ost Ergebnishaushalt | 51E | 513001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 513002E | Erziehungshilfen RAG Mitte Ergebnishaushalt | 51E | 513002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 513003E | Erziehungshilfen RAG West Ergebnishaushalt | 51E | 513003 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 513004E | Erziehungshilfen RAG Nord Ergebnishaushalt | 51E | 513004 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 513005E | Erziehungshilfen RAG Süd Ergebnishaushalt | 51E | 513005 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 513006E | Erziehungshilfen RAG Ost Ergebnishaushalt | 51E | 513006 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 513007E | Gewährung finanzieller Hilfen (UmA) Ergebnishaushalt | 51E | 513007 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 513008E | Jugendhilfe im Strafverfahren Ergebnishaushalt | 51E | 513008 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 514000E | Kinder - und Jugendförderung Ergebnishaushalt | 51E | 514000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 514001E | Verbund Nord Ergebnishaushalt | 51E | 514001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 514002E | Verbund Ost Ergebnishaushalt | 51E | 514002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 514003E | Verbund Süd - West Ergebnishaushalt | 51E | 514003 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 515000E | Erziehungshilfen Auguste Förster Ergebnishaushalt | 51E | 515000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 51A | Jugendamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 51 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 51I | Jugendamt Investitionen | 51I | 51 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 51P | Jugendamt Personal | Personal | 51 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 51ZU | Jugendamt zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 51 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 520000E | Verwaltung Sportamt Ergebnishaushalt | 52E | 520000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 520001E | Sportförderung und Sportentwicklung Ergebnishaushalt | 52E | 520001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 520002E | Betrieb von Sportstätten Ergebnishaushalt | 52E | 520002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 520003E | Unterhaltung/Instandhaltung von Sportstätten Ergebnishaushalt | 52US | 520003 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 52A | Sportamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 52 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 52I | Sportamt Investitionen | 52I | 52 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 52I02 | Unterhaltung/Instandhaltung von Sportstätten Investitionen | 52US | 520003 | Brutto | Nehmend |
| 52P | Sportamt Personal | Personal | 52 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 52ZU | Sportamt zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 52 | Brutto | Gebend./Nehmend |

Budgetübersicht 2023

| Code | Beschreibung | Budgetebene | Gliederungs- code | Art der Budgetierung | Gebend/Nehmend |
|---------|--|-------------------|----------------------|-------------------------|----------------|
| 530000E | Verwaltung Gesundheitsamt Ergebnishaushalt | 53E | 530000 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 530001E | KISS Ergebnishaushalt | 53E | 530001 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 531001E | Amtsärztlicher Dienst Ergebnishaushalt | 53E | 531001 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 532001E | Hygienischer Dienst Ergebnishaushalt | 53E | 532001 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 533001E | Sozialpsychiatrischer Dienst Ergebnishaushalt | 53E | 533001 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 534001E | Kinder- und Jugendgesundheit Ergebnishaushalt | 53E | 534001 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 535001E | Zahnärztlicher Dienst und AKJ Ergebnishaushalt | 53E | 535001 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 536001E | Prävention und Gesundheitsförderung Ergebnishaushalt | 53E | 536001 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 53A | Gesundheitsamt Region Kassel Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 53 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 53I | Gesundheitsamt Region Kassel Investitionen | 53I | 53 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 53P | Gesundheitsamt Region Kassel Personal | Personal | 53 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 53ZU | Gesundheitsamt Region Kassel zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 53 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 560001E | Jobcenter (Leistungen) Ergebnishaushalt | 50EL | 560001 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 560002E | Jobcenter (Sachkosten) Ergebnishaushalt | 50ES | 560002 | Brutto | Gebend/Nehmend |

Budgetübersicht 2023

| Code | Beschreibung | Budgetebene | Gliederungs- code | Art der Budgetierung | Gebend./Nehmend |
|---------|---|-------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| 590000E | Verwaltung Kindertagesbetreuung Kassel Ergebnishaushalt | 59E | 590000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 590001E | Wirtschaftliche Jugendhilfe Ergebnishaushalt | 59E | 590001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 591000E | Planung und Konzeption Ergebnishaushalt | 59E | 591000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592000E | Kindertagesbetreuung Ergebnishaushalt | 59E | 592000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592001E | Kindertagespflege Ergebnishaushalt | 59E | 592001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592002E | Kita Harleshausen I Ergebnishaushalt | 59E | 592002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592003E | Kita Rothenditold Ergebnishaushalt | 59E | 592003 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592004E | Kita Dr. Herrmann-Haarmann-Haus Ergebnishaushalt | 59E | 592004 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592005E | Kita Bettenhausen Ergebnishaushalt | 59E | 592005 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592006E | Kita Niederzwehren Ergebnishaushalt | 59E | 592006 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592007E | Kita Oberzwehren Ergebnishaushalt | 59E | 592007 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592008E | Kita Nordshausen Ergebnishaushalt | 59E | 592008 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592009E | Kita Philippenhof Ergebnishaushalt | 59E | 592009 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592010E | Kita Sara-Nußbaum-Haus Ergebnishaushalt | 59E | 592010 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592011E | Kita Lindenberg Ergebnishaushalt | 59E | 592011 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592012E | Kita Kinderhaus Waldau I Ergebnishaushalt | 59E | 592012 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592013E | Kita Mattenberg Ergebnishaushalt | 59E | 592013 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592014E | Kita Kirchditold Ergebnishaushalt | 59E | 592014 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592015E | Kita Brückenhof Ergebnishaushalt | 59E | 592015 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592016E | Kita Waldau II Ergebnishaushalt | 59E | 592016 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592017E | Kita Struthbachweg I Ergebnishaushalt | 59E | 592017 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592018E | Kita Harleshausen II Ergebnishaushalt | 59E | 592018 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592019E | Kita Forstbachweg Ergebnishaushalt | 59E | 592019 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592020E | Kita Bossental Ergebnishaushalt | 59E | 592020 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592021E | Kita Jungfernkopf Ergebnishaushalt | 59E | 592021 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592022E | Kita Brasselsberg Ergebnishaushalt | 59E | 592022 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592023E | Kita Eichwald Ergebnishaushalt | 59E | 592023 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592024E | Kita Fasanenhof Ergebnishaushalt | 59E | 592024 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592025E | Kita Menzelstraße Ergebnishaushalt | 59E | 592025 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592026E | Kita Ahnabreite Ergebnishaushalt | 59E | 592026 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592027E | Kita Wolfhager Straße Ergebnishaushalt | 59E | 592027 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592028E | Kita Zierenberger Straße Ergebnishaushalt | 59E | 592028 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592029E | Kita Hasenhecke Ergebnishaushalt | 59E | 592029 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592030E | Kita Kinderhaus Landaustraße Ergebnishaushalt | 59E | 592030 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592031E | Hort Auefeldschule Ergebnishaushalt | 59E | 592031 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592032E | Hort Schule am Wall Ergebnishaushalt | 59E | 592032 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592033E | Hort Kirchditold Ergebnishaushalt | 59E | 592033 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592034E | Hort Grundschule Harleshausen Ergebnishaushalt | 59E | 592034 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592035E | Hort Fasanenhofscheule Ergebnishaushalt | 59E | 592035 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592036E | Hort Brückenhof Ergebnishaushalt | 59E | 592036 | Brutto | Gebend./Nehmend |

Budgetübersicht 2023

| Code | Beschreibung | Budgetebene | Gliederungs- code | Art der Budgetierung | Gebend./Nehmend |
|---------|---|-------------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| 592037E | Hort Jungfernkopf Ergebnishaushalt | 59E | 592037 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592038E | Hort Valentin - Traudt - Schule Ergebnishaushalt | 59E | 592038 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592039E | Hort Friedrich - Wöhler - Schule Ergebnishaushalt | 59E | 592039 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 592090E | Kindertageseinrichtungen freier Träger Ergebnishaushalt | 59E | 592090 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 593000E | Fachdienst Kindertagespflege | 59E | 593000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 59A | Kindertagesbetreuung Kassel Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 59 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 59I | Kindertagesbetreuung Kassel Investitionen | 59I | 59 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 59P | Kindertagesbetreuung Kassel Personal | Personal | 59 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 59ZU | Kindertagesbetreuung Kassel zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 59 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 600000E | Verwaltung Bauverwaltungsamt Ergebnishaushalt | 60E | 600000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 600001E | Erschließungs- und Beitragsangelegenheiten Ergebnishaushalt | 60E | 600001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 600002E | Friedhofsangelegenheiten Ergebnishaushalt | 60F | 600002 | Brutto | Gebend |
| 601001E | Wohnraumversorgung und Wohnungsbauförderung Ergebnishaushalt | 60E | 601001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 602001E | Zentrales Vergabemanagement Ergebnishaushalt | 60E | 602001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 60A | Bauverwaltungsamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 60 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 60I01 | Bauverwaltungsamt Investitionen | 60I | 60 | Brutto | Nehmend |
| 60I02 | Bauverwaltungsamt Investitionen Friedhofswesen | 60F | 600002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 60P | Bauverwaltungsamt Personal | Personal | 60 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 60ZU | Bauverwaltungsamt zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 60 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 620000E | Verwaltung Vermessung und Geoinformation Ergebnishaushalt | 62E | 620000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 620001E | Vermessung und Geoinformation Ergebnishaushalt | 62E | 620001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 620002E | Immobilienbewertung Ergebnishaushalt | 62E | 620002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 62A | Vermessung und Geoinformation Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 62 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 62I | Vermessung und Geoinformation Investitionen | 62I | 62 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 62P | Vermessung und Geoinformation Personal | Personal | 62 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 62ZU | Vermessung und Geoinformation zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 62 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 630000E | Verwaltung Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz Ergebnishaushalt | 63E | 630000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 630001E | Citymanagement Ergebnishaushalt | 63E | 630001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 631001E | Stadtplanung Ergebnishaushalt | 63E | 631001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 632001E | Bauaufsicht Ergebnishaushalt | 63E | 632001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 633001E | Denkmalschutz Ergebnishaushalt | 63E | 633001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 63A | Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz Abschreibung/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 63 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 63I | Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz Investitionen | 63I | 63 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 63P | Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz Personal | Personal | 63 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 63ZU | Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | 63 | Brutto | Gebend./Nehmend |

Budgetübersicht 2023

| Code | Beschreibung | Budgetebene | Gliederungs- code | Art der Budgetierung | Gebend./Nehmend |
|---------|--|-----------------|----------------------|-------------------------|-----------------|
| 65000E | Verwaltung Hochbau- und Gebäudebewirtschaftung Ergebnishaushalt | 65E | 650000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 650001M | Mieten und Pachten Ergebnishaushalt | 65M | 650001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 650002E | Vertragswesen Ergebnishaushalt | 65E | 650002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 651001I | Neubau und Funktionsverbesserung Investitionen | 65I | 651001 | Brutto | |
| 651002I | Bauliche Verbesserung/Sanierung Investitionen | 65I | 651002 | Brutto | |
| 651003I | Bauunterhaltung Investitionen | 65Z | 651003 | Brutto | Nehmend |
| 651003Z | Bauunterhaltung und Hochbauwerkstatt Ergebnishaushalt | 65Z | 651003 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 651004E | Planung, Bau und Unterhaltung Ergebnishaushalt | 65E | 651004 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 654001G | Energie Ergebnishaushalt | 65G | 654001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 654002G | Gebäudeservice Ergebnishaushalt | 65G | 654002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 654003I | Büromöbel und Umzüge Investitionen | 65M | 654003 | Brutto | Nehmend |
| 654003M | Büromöbel und Umzüge Ergebnishaushalt | 65M | 654003 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 654004E | Gebäudedienste Ergebnishaushalt | 65E | 654004 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 654004I | Angemietete Objekte Investitionen | 65Z | 654004 | Brutto | Nehmend |
| 65A | Hochbau und Gebäudebewirtschaftung Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 65 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 65I | Hochbau und Gebäudebewirtschaftung Investitionen | 65I | 65 | Brutto | |
| 65P | Hochbau und Gebäudebewirtschaftung Personal | Personal | 65 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 65ZU | Hochbau und Gebäudebewirtschaftung zahlungswirksame Konten | Zahlungswirksam | 65 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 661000E | Verwaltung Straßenverkehrs- und Tiefbauamt Ergebnishaushalt | 66E | 661000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 662001E | Straßen und Brückenbau Ergebnishaushalt | 66E | 662001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 663001E | Mobilität Ergebnishaushalt | 66E | 663001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 664001E | Verkehrsmanagement Ergebnishaushalt | 66E | 664001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 66A | Straßenverkehrs- und Tiefbauamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 66 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 66I | Straßenverkehrs- und Tiefbauamt Investitionen | 66I | 66 | Brutto | |
| 66P | Straßenverkehrs- und Tiefbauamt Personal | Personal | 66 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 66ZU | Straßenverkehrs- und Tiefbauamt zahlungswirksame Konten | Zahlungswirksam | 66 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 670000E | Verwaltung Umwelt- und Gartenamt Ergebnishaushalt | 67E | 670000 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 671001E | Freiraumplanung Ergebnishaushalt | 67E | 671001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 672001E | Umweltschutz Ergebnishaushalt | 67E | 672001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 673001E | Grünflächen Ergebnishaushalt | 67E | 673001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 673002E | Unterhaltung Grünflächen (zentrale Bewirtschaftung) Ergebnishaushalt | 67E | 673002 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 674001E | Umweltplanung Ergebnishaushalt | 67E | 674001 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 67A | Umwelt- und Gartenamt Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 67 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 67I | Umwelt- und Gartenamt Investitionen | 67I | 67 | Brutto | |
| 67P | Umwelt- und Gartenamt Personal | Personal | 67 | Brutto | Gebend./Nehmend |
| 67ZU | Umwelt- und Gartenamt zahlungswirksame Konten | Zahlungswirksam | 67 | Brutto | Gebend./Nehmend |

Budgetübersicht 2023

| Code | Beschreibung | Budgetebene | Gliederungs- code | Art der Budgetierung | Gebend/Nehmend |
|---------|---|-------------------|----------------------|-------------------------|----------------|
| 80000E | Verwaltung Konzernbüro Ergebnishaushalt | 800E | 800000 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 800001E | Konzernbüro Ergebnishaushalt | 800E | 800001 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 800002E | Beteiligungen, Eigenbetriebe Ergebnishaushalt | 800E | 800002 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 800003E | Stiftungen Ergebnishaushalt | 800E | 800003 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 800004W | Unterhaltung/ Instandhaltung Wasserläufe Ergebnishaushalt | 800W | 800004 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 800A | Konzernbüro Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | IK | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 800I | Konzernbüro Investitionen | 800I | IK | Brutto | Nehmend |
| 800IW | Wasserläufe Investitionen | 800W | 800004 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 800P | Konzernbüro Personal | Personal | IK | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 800ZU | Konzernbüro zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | IK | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 802000E | Personalräte Ergebnishaushalt | 802E | 802000 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 802A | Personalräte Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | 101P | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 802I | Personalräte Investitionen | 802I | 101P | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 802P | Personalräte Personal | 802P | 101P | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 802ZU | Personalräte zahlungsunwirksame Konten | 802ZU | 101P | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 803000E | Amt für Chancengleichheit Ergebnishaushalt | 803E | 803000 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 803A | Amt für Chancengleichheit Abschreibungen/Auflösung Sonderposten | Abschreibungen | VC | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 803I | Amt für Chancengleichheit Investitionen | 803I | VC | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 803P | Amt für Chancengleichheit Personal | Personal | VC | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 803ZU | Amt für Chancengleichheit zahlungsunwirksame Konten | Zahlungsunwirksam | VC | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 900001E | Steuern, Finanzzuweisungen, Umlagen Ergebnishaushalt | 90S | 900001 | Brutto | |
| 900002E | Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft Ergebnishaushalt | 90K | 900002 | Brutto | |
| 900003E | Finanzielle Hilfen | 90C | 900003 | Brutto | |
| 900004E | Steuern BGA Ergebnishaushalt | 90K | 900004 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 900005E | Finanzzuweisungen und Umlagen Ergebnishaushalt | 90S | 900005 | Brutto | Gebend/Nehmend |
| 900006E | Sonstige Finanzwirtschaft Ergebnishaushalt | 90S | 900006 | Brutto | Gebend/Nehmend |

ADGA II/21 Dezernatsverteilungsplan der Stadt Kassel ab 1. August 2022

| Dezernat I | Dezernat II | Dezernat III |
|---|---|--|
| Oberbürgermeister Christian Geselle 1. Vertreter: Bürgermeisterin Ilona Friedrich 2. Vertreter: Stadtrat Dirk Stochla IK Konzernbüro 10 Hauptamt 11 Personal- und Organisationsamt 12 Stadt Kassel Akademie 14 Revisionsamt 16 Büro der Stadtverordnetenversammlung 20 Kämmeri und Steuern 23 Liegenschaftsamt 30 Rechtsamt | Bürgerangelegenheiten und Soziales Bürgermeisterin Ilona Friedrich 1. Vertreter: Stadträtin Nicole Maisch 2. Vertreter: Stadträtin Dr. Susanne Völker 33 Bürgeramt 50 Sozialamt 56 Jobcenter Stadt Kassel ²⁾ | Ordnung, Sicherheit und Sport Stadtrat Dirk Stochla 1. Vertreter: Stadtbaurat Christof Nolda 2. Vertreter: Stadträtin Nicole Maisch 32 Ordnungsamt 36 Lebensmittelüberwachung und Tiergesundheit 37 Feuerwehr 52 Sportamt 70 Die Stadtreiniger Kassel ¹⁾ |
| Dezernat IV Kultur Stadträtin Dr. Susanne Völker 1. Vertreter: Oberbürgermeister Christian Geselle 2. Vertreter: Stadtbaurat Christof Nolda 41 Kulturamt | Jugend, Gesundheit, Bildung und Chancengleichheit Stadträtin Nicole Maisch 1. Vertreter: Stadträtin Dr. Susanne Völker 2. Vertreter: Bürgermeisterin Ilona Friedrich 40 Amt für Schule und Bildung 51 Jugendamt 53 Gesundheitsamt Region Kassel 59 Kindertagesbetreuung Kassel VC Amt für Chancengleichheit | Dezernat VI Stadtentwicklung, Bauen, Umwelt und Verkehr Stadtbaurat Christof Nolda 1. Vertreter: Stadtrat Dirk Stochla 2. Vertreter: Oberbürgermeister Christian Geselle 60 Bauverwaltungsamt 62 Vermessung und Geoinformation 63 Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz 65 Hochbau und Gebäudebewirtschaftung 66 Straßenverkehrs- und Tiefbauamt 67 Umwelt- und Gartenamt 71 KASSELWASSER ¹⁾ |

1) Eigenbetrieb

2) Übertragene Aufgabe nach SGB II

Interne Leistungsverrechnung Gebührenhaushalte (Verwaltungskostenanteile)
2023 und Folgejahre

| Produkt | Kosten | | | | | | | | | | Erziehungshilfen Auguste-Förster | Endsumme |
|---------|--|----------------------------|-----------------------|--------------------|----------------|--------------|---|-------------------------------------|--------|--------|-------------------------------------|-----------|
| | Die Stadtreiniger | | KASSELWASSER | | Rettungsdienst | KASSELWASSER | | Erziehungshilfen Auguste-Förster | | | | |
| | Abfallverwertung 535 01 | Straßenreinigung 535 01 | Trinkwasser 535 01 | Abwasser 535 01 | | | | | | | | |
| Produkt | | | | | | | | | | | | |
| 111 01 | Betreuung des Magistrats | 1.200 | 1.200 | - | 7.200 | - | - | - | - | - | - | 9.600 |
| 111 04 | Poststelle | 3.300 | 3.300 | - | 6.700 | - | - | - | - | 500 | - | 13.800 |
| 111 12 | Arbeitssicherheitsdienst | 17.600 | 12.700 | - | 16.100 | - | - | - | - | 1.300 | - | 47.700 |
| 111 10 | Organisation und Verwaltungsmodernisierung | 800 | 800 | - | 3.800 | - | - | - | - | 3.000 | - | 8.400 |
| 111 12 | Personaldienste | - | - | - | - | - | - | - | - | 360 | - | 360 |
| 111 12 | Personalbewirtschaftung | 1.200 | 2.000 | - | 45.800 | - | - | - | - | 65.000 | - | 114.000 |
| 111 12 | Ausbildung | - | - | - | - | - | - | - | - | 3.600 | - | 3.600 |
| 111 06 | Revision und Datenschutz | 15.300 | 6.500 | - | 48.300 | 8.000 | - | - | 900 | 500 | - | 79.500 |
| 111 18 | Grundstücksabgaben | 211.500 | 231.500 | - | 271.160 | 116.200 | - | - | - | - | - | 830.360 |
| 111 19 | Zahlungsüberwachung | 72.000 | 72.000 | - | 124.600 | - | - | - | 60.000 | 3.600 | - | 332.200 |
| 111 20 | Erwerb von Grundstücken | - | - | - | 6.000 | - | - | - | - | - | - | 6.000 |
| 111 05 | Justizariat | 41.700 | 38.000 | - | 23.200 | 3.000 | - | - | 4.200 | - | - | 110.100 |
| 111 07 | Vergaben und zentrale Beschaffung | 5.200 | 300 | - | 9.600 | - | - | - | - | - | - | 15.100 |
| 111 13 | Personalräte | 17.200 | 12.500 | - | 14.500 | - | - | - | - | 15.000 | - | 59.200 |
| 111 15 | Finanzmanagement | 6.000 | 2.700 | - | 29.200 | - | - | - | 700 | - | - | 38.600 |
| | | 393.000 | 383.500 | - | 606.160 | 127.200 | - | - | 65.800 | 92.860 | - | 1.668.520 |
| | | 776.500 | 776.500 | - | 733.360 | 733.360 | - | - | 65.800 | 92.860 | - | 1.668.520 |

Kassel documenta Stadt

Haushaltssatzung 2023

Haushaltssatzung der Stadt Kassel für das Jahr 2023

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Verordnung vom 30. Juli 2021 (GVBl. S. 498), hat die Stadtverordnetenversammlung am 12. Dezember 2022 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

| | | |
|---|----------------|-----|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 953.789.407,49 | EUR |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 953.785.310,71 | EUR |
| mit einem Saldo von | 4.096,78 | EUR |

im außerordentlichen Ergebnis

| | | |
|---|--------------|-----|
| mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 2.812.000,00 | EUR |
| mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 1.430.855,23 | EUR |
| mit einem Saldo von | 1.381.144,77 | EUR |

mit einem Überschuss von 1.385.241,55 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 28.734.611,55 EUR

und dem Gesamtbetrag der

| | | |
|--|----------------|-----|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 57.891.787,67 | EUR |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 116.094.389,00 | EUR |
| mit einem Saldo von | -58.202.601,33 | EUR |

| | | |
|---|----------------|-----|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 148.924.195,28 | EUR |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 119.456.205,50 | EUR |
| mit einem Saldo von | 29.467.989,78 | EUR |

mit einem Zahlungsmittelüberschuss des Haushaltsjahres von 0,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2023 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird

auf 45.443.195,28 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird

auf 27.170.000,00 EUR

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 20.000.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|----------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 450 v.H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 490 v.H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 440 v.H. |

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

§ 7

Es gilt der von der Stadtverordnetenversammlung als Teil des Haushaltsplans beschlossene Stellenplan.

§ 8

Die Ansätze für Aufwendungen in den Budgets sind gemäß § 21 (1) GemHVO übertragbar.

§ 9

Der Magistrat wird ermächtigt, Kredite vorzeitig zu tilgen sowie im Rahmen der Kreditfinanzierungen Vereinbarungen zur Steuerung von Zinsänderungsrisiken sowie zur Optimierung der Kreditkonditionen zu treffen.

Kassel, den 12. Dezember 2022

Der Magistrat



Christian Geselle
Oberbürgermeister

Kassel documenta Stadt

Vorbericht zum Haushalt 2023

Inhaltsübersicht

Vorbemerkungen

- 1 Überblick zur Haushaltslage
 - 1.1 Ergebnishaushalt
 - 1.2 Finanzhaushalt
 - 1.3 Bevölkerungsentwicklung
- 2 Erläuterungen zum Ergebnishaushalt
 - 2.1 Ordentliche Erträge
 - 2.1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte
 - 2.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
 - 2.1.3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen
 - 2.1.4 Steuern und steuerähnliche Erträge
 - 2.1.5 Erträge aus Transferleistungen
 - 2.1.6 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
 - 2.1.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen
 - 2.1.8 Sonstige ordentliche Erträge
 - 2.2 Ordentliche Aufwendungen
 - 2.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen / Stellenplan
 - 2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 - 2.2.3 Abschreibungen
 - 2.2.4 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse
 - 2.2.5 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
 - 2.2.6 Transferaufwendungen
 - 2.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen
 - 2.3 Finanzergebnis
 - 2.4 Außerordentliches Ergebnis
- 3 Erläuterungen zum Finanzhaushalt
 - 3.1 Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
 - 3.2 Investitionstätigkeit
 - 3.2.1 Originäre städtische Investitionstätigkeit
 - 3.2.2 Investitionstätigkeit in Kooperation mit der Stadt Kassel Immobilien GmbH & Co. KG und der GWG Projektentwicklung GmbH (GWGpro)
 - 3.3 Finanzierungstätigkeit - Kreditaufnahmen, Tilgung, Schuldenstand
 - 3.4 Liquiditätspuffer
- 4 Wirtschaftspläne „KASSELWASSER“ und „Die Stadtreiniger Kassel“
- 5 Jahresabschlüsse der städtischen Beteiligungen

6 Rückblick auf die Haushaltsjahre 2021 und 2022

6.1 Haushaltsjahr 2021

6.1.1 Veranschlagung

6.1.2 Rechnungsergebnis

6.1.3 Jahresfehlbetrag

6.2 Haushaltsjahr 2022

6.2.1 Veranschlagung

6.2.2 Rechnungsergebnis

Vorbemerkungen

Dem Haushalt ist gemäß § 1 Absatz 4 Ziffer 1 GemHVO ein Vorbericht beizufügen. Er soll neben einem Überblick über den Stand und über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen und Entwicklungen innerhalb des Finanzplanungszeitraumes geben.

Die im Folgenden dargestellten Annahmen, Erläuterungen und Prognosen bilden die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung vorliegenden Erkenntnisse mit Stand August 2022 ab. Sowohl die anhaltende Corona-Pandemie als auch die Auswirkungen des Ukraine-Krieges stellen eine verlässliche Planung der städtischen Finanzlage vor große Herausforderungen.

Soweit nichts anderes angegeben ist, beziehen sich die dargestellten Daten für

- die Jahre bis einschließlich 2019 auf die festgestellten Jahresabschlüsse,
- das Jahr 2020 auf den geprüften Jahresabschluss,
- das Jahr 2021 auf den vorläufigen Jahresabschluss,
- das Jahr 2022 auf den am 13. Dezember 2021 beschlossenen Haushalt 2022 inkl. des am 18. Juli 2022 beschlossenen Nachtragshaushalts 2022 und
- die Jahre 2023 ff. auf den Entwurf des Haushalts 2023 und dessen Mittelfristplanung.

1 Überblick zur Haushaltslage

1.1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt beinhaltet die Erträge und Aufwendungen. Durch die Planung der Erträge und Aufwendungen errechnet sich das Jahresergebnis. Der Ergebnishaushalt ist unterteilt in das Verwaltungsergebnis, das Finanzergebnis und das außerordentliche Ergebnis. Die Summe aus Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergibt das ordentliche Ergebnis.

Das ordentliche Ergebnis ist relevant für die Beurteilung, ob der Haushalt ausgeglichen und damit genehmigungsfähig ist. Nach § 92 Absatz 5 Ziffer 1 HGO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung der Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge im ordentlichen Ergebnis ausgeglichen ist oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden kann.

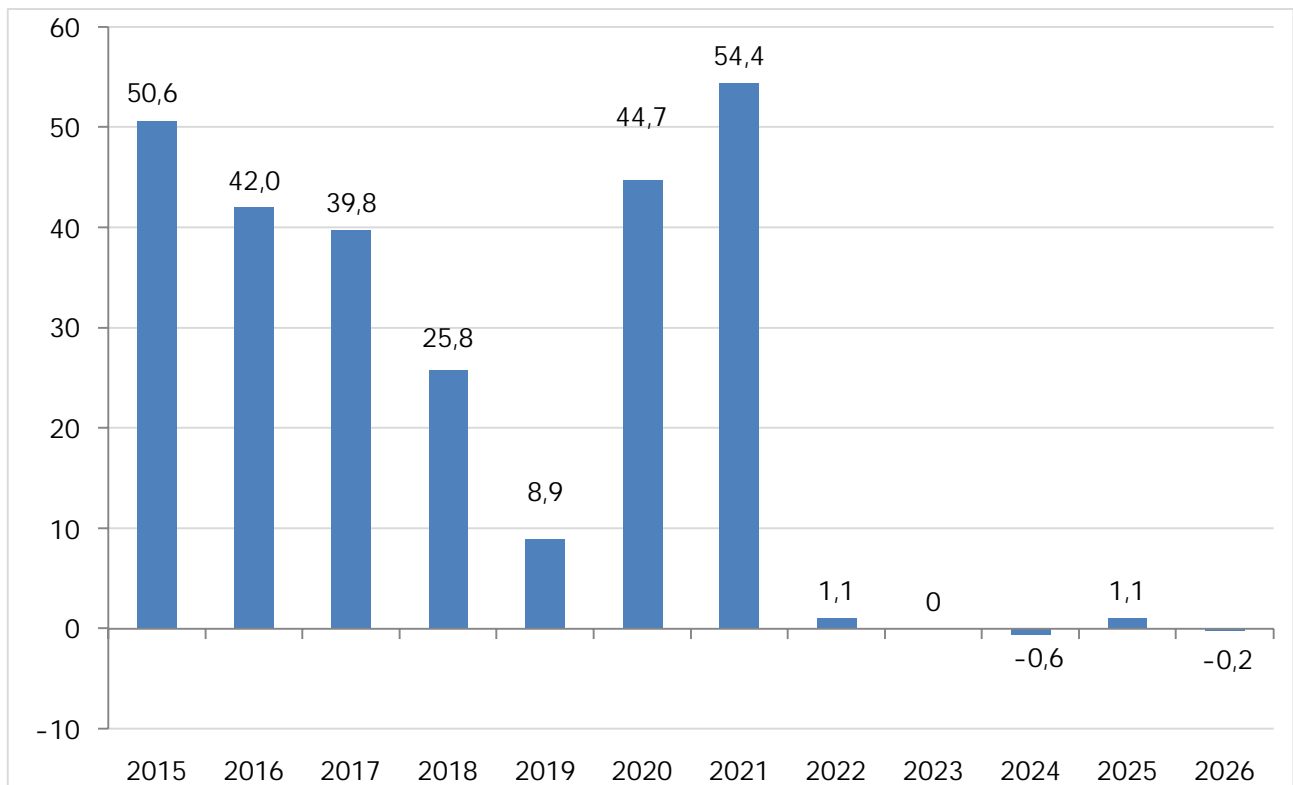
Die Stadt Kassel hat in den letzten Jahren durchgehend Überschüsse im Jahresergebnis erzielt. Seit 2013 wurden dadurch bilanzielle Rücklagen aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von insgesamt rd. 269,8 Mio. € aufgebaut.

Auch in den Jahren 2020 und 2021 ist es trotz Corona-Pandemie gelungen, positive Jahresergebnisse zu erreichen. In beiden Jahren wurden die Planergebnisse deutlich übertroffen.

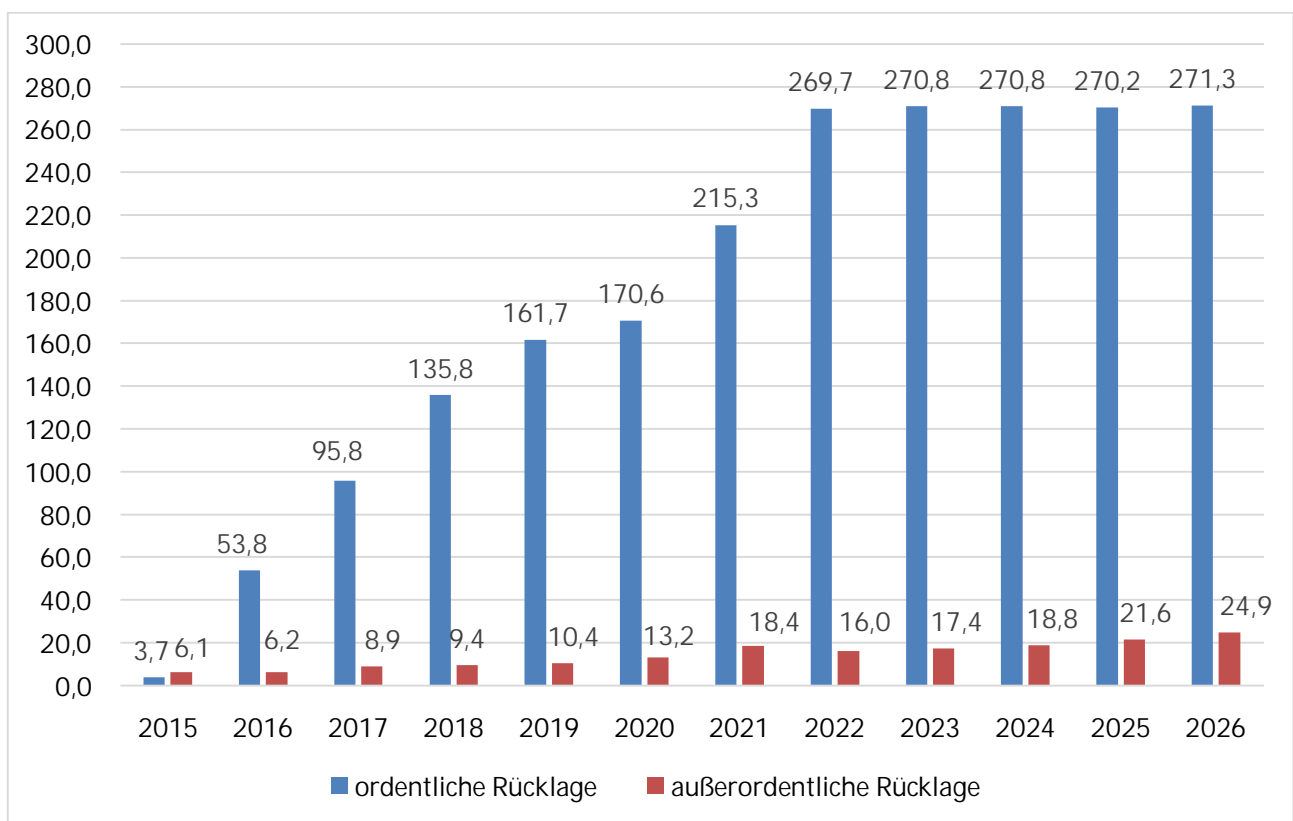
Für das Jahr 2022 wurde mit einem Überschuss von rd. 3,1 Mio. € geplant. Der im Februar 2022 beginnende Krieg in der Ukraine und die damit verbundenen Herausforderungen für die Stadt machten die Aufstellung eines Nachtrags zum Haushalt 2022 erforderlich. Hierdurch reduzierte sich der Überschuss auf rd. 1,1 Mio. €.

Die Auswirkungen der fortwährende Corona-Pandemie und des Ukraine-Krieges beeinflussen auch die Aufstellung des Haushalts 2023. Diese wirken sich auf eine Vielzahl der Produkte aus. So wurden beispielsweise für die Inflationsproblematik, bedingt durch Lieferengpässe im Bereich der Energie oder beeinträchtigte Lieferketten, Annahmen getroffen. Durch diese Unwägbarkeiten können sich für den Haushaltsvollzug Risiken ergeben.

Entwicklung der ordentlichen Ergebnisse (in Mio. Euro)

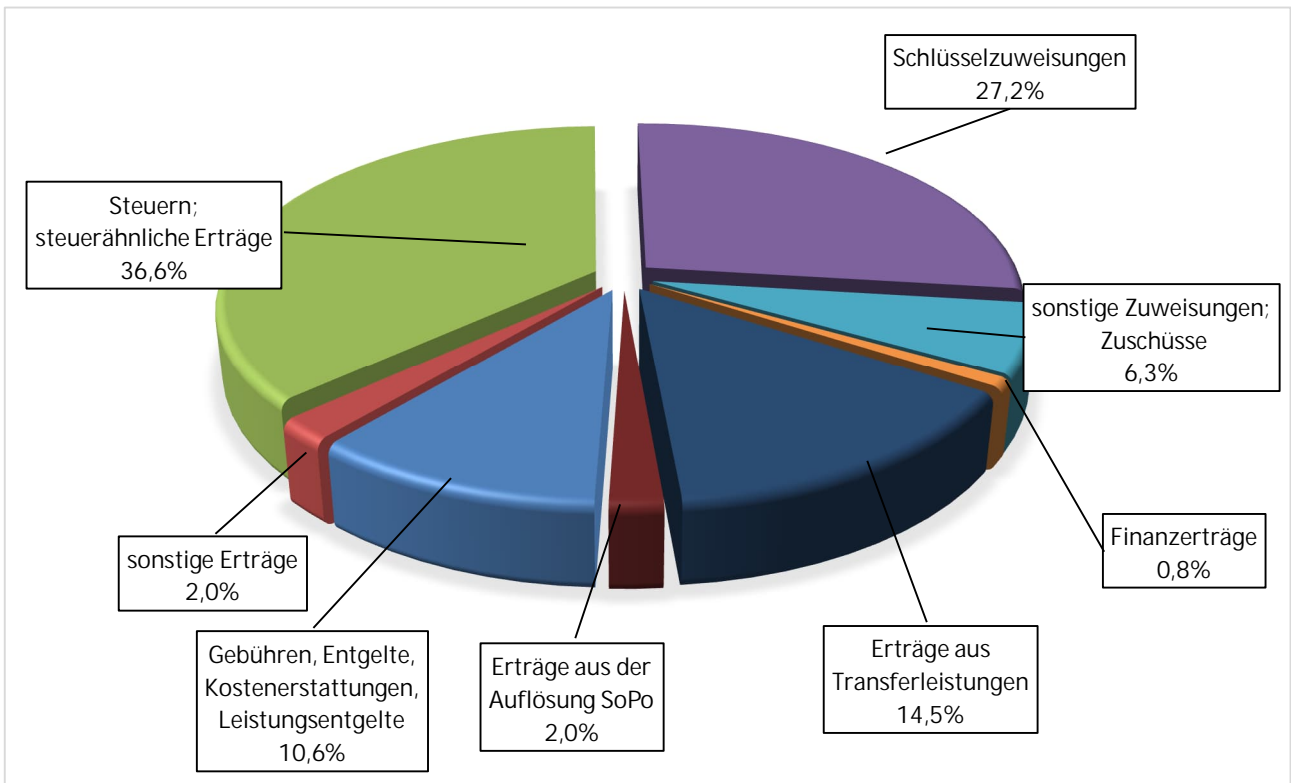


Entwicklung der Rücklagen aus den ordentlichen und außerordentlichen Ergebnissen (in Mio. Euro)



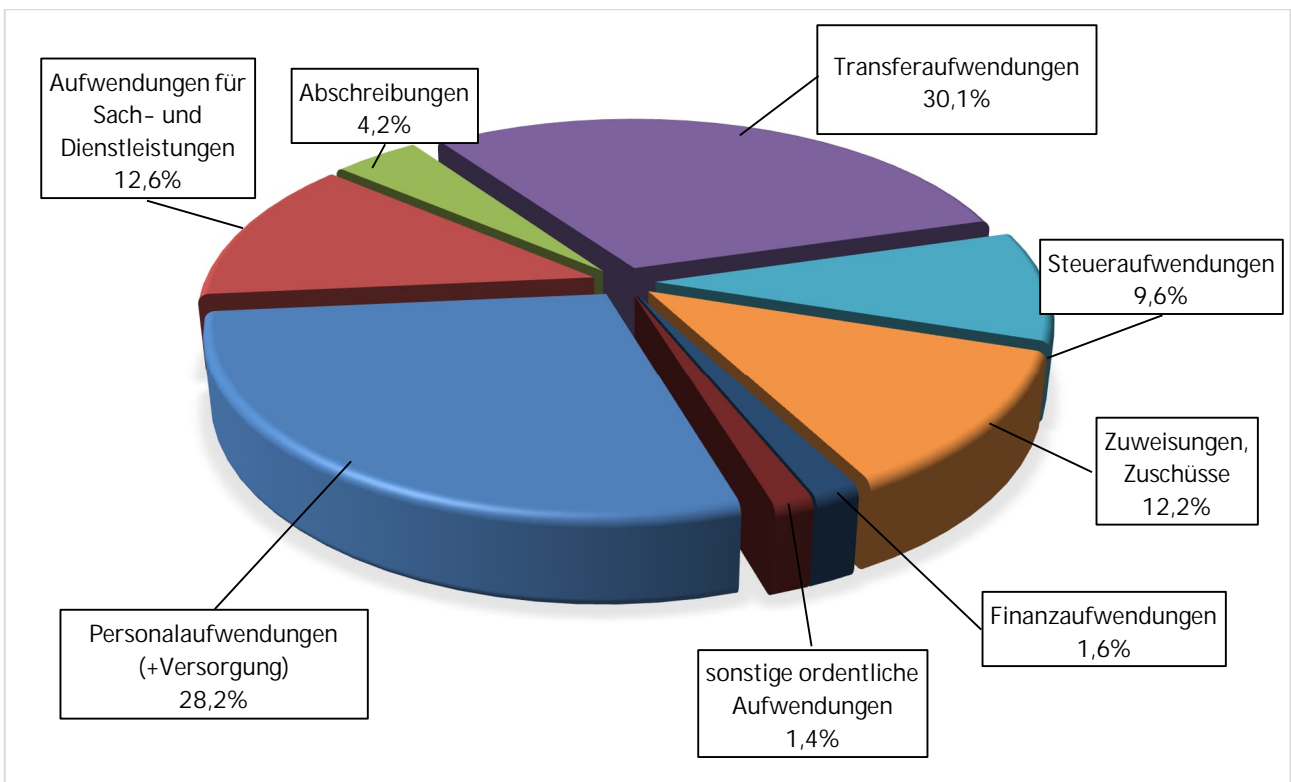
Für 2023 werden im Haushaltsplan ordentliche Erträge in Höhe von insgesamt rd. 953,8 Mio. € ausgewiesen.

Aufteilung der ordentlichen Erträge nach Ertragsarten



Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich in 2023 auf rd. 953,8 Mio. €.

Aufteilung der ordentlichen Aufwendungen nach Aufwandsarten



1.2 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden die sich aus der Haushaltsplanung ergebenden Veränderungen der liquiden Mittel dargestellt. Hierbei werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus

- der laufenden Verwaltungstätigkeit,
- aus der Investitionstätigkeit und
- aus der Finanzierungstätigkeit

abgebildet.

Der Finanzmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit folgt weitgehend der Entwicklung im Ergebnishaushalt. Einzig die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen des Ergebnishaushalts, wie Abschreibungen, die Auflösung von Sonderposten und die Zuführung zu Rückstellungen werden hier nicht berücksichtigt.

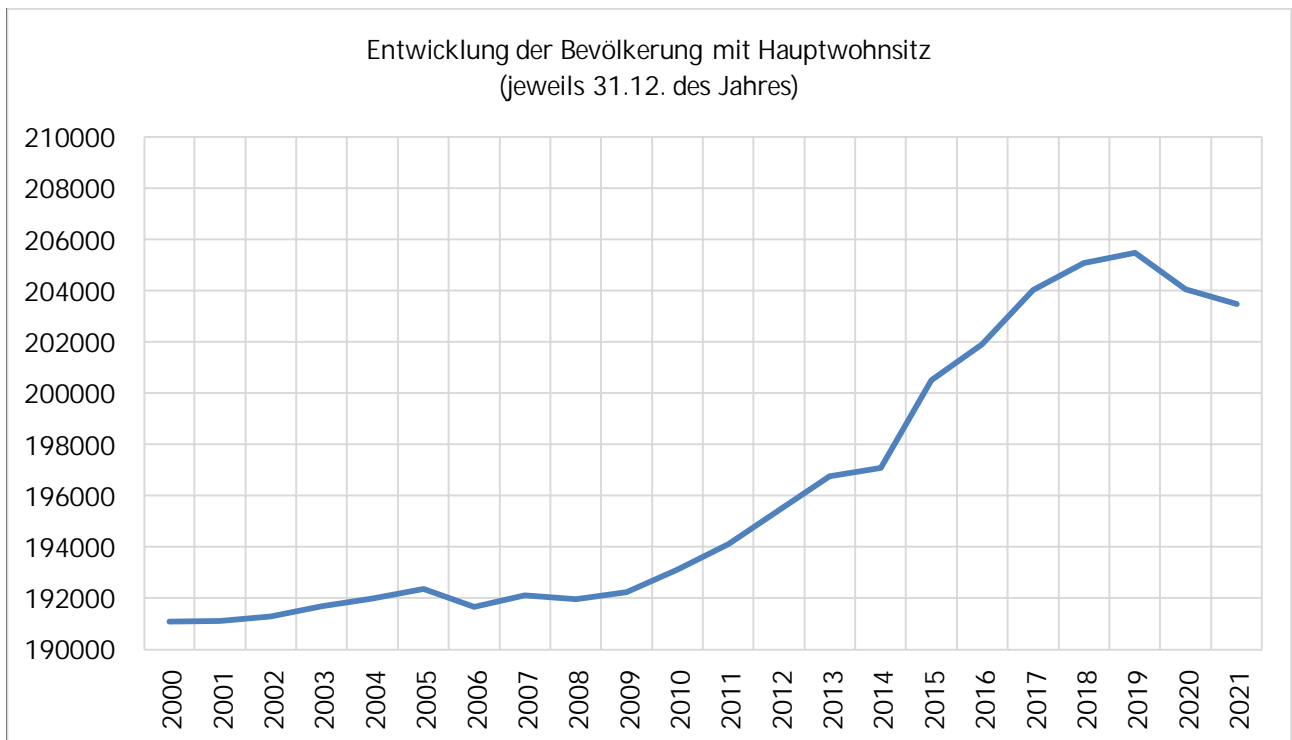
Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wird regelmäßig zur Finanzierung der jährlichen Tilgungsraten der städtischen Darlehen und zur Finanzierung von städtischen Investitionen verwendet.

Für die Jahre 2023 ff. ist voraussichtlich folgende Verwendung der Zahlungsmittelüberschüsse vorgesehen:

| Jahr | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Zahlungsmittelüberschuss lfd. Verwaltungstätigkeit | 28.734.611,55 € | 28.018.482,73 € | 29.762.627,39 € | 28.437.454,43 € |
| <i>Verwendung zur</i> | | | | |
| - Finanzierung der Tilgungsraten | 15.975.205,50 € | 18.813.163,28 € | 23.965.900,89 € | 27.832.392,18 € |
| - Finanzierung von Investitionen | 12.759.406,05 € | 9.205.319,45 € | 5.796.726,50 € | 605.062,25 € |

1.3 Bevölkerungsentwicklung

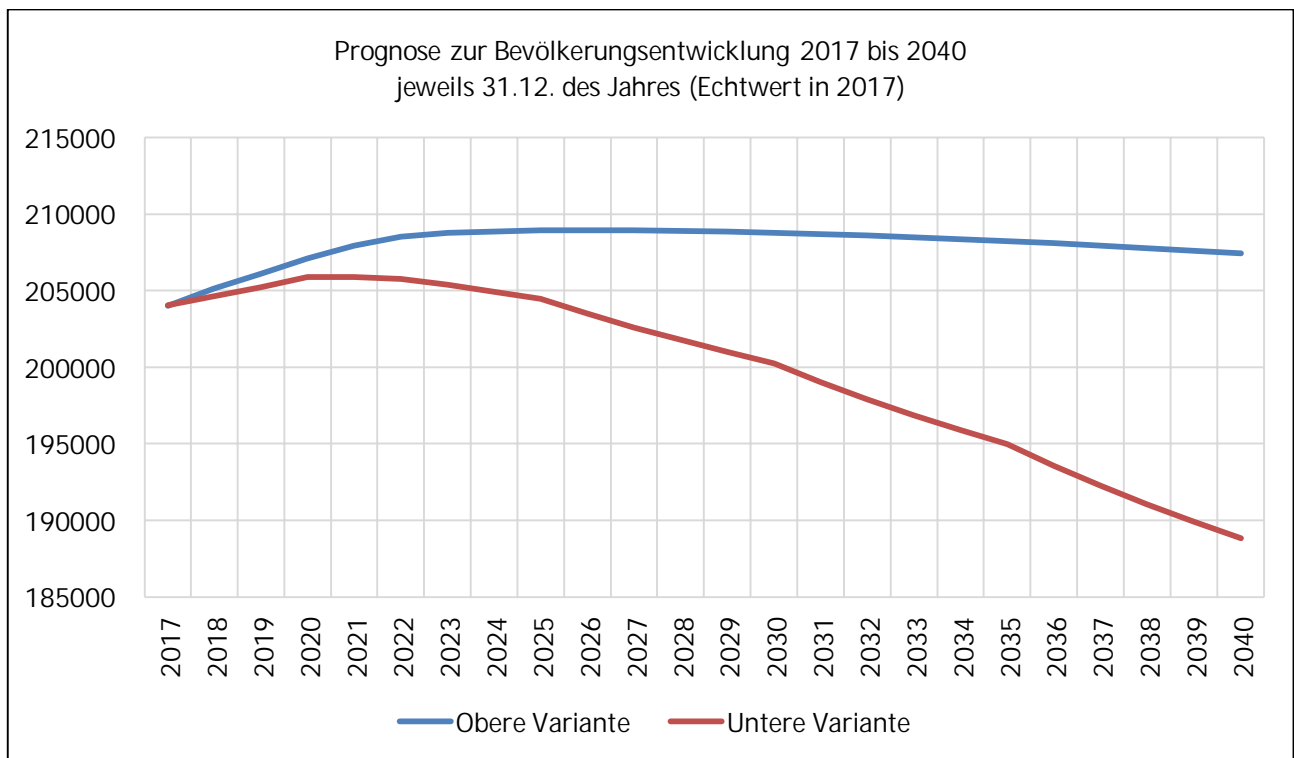
Die Bevölkerungsentwicklung hat in der Stadt Kassel in den letzten Jahren insgesamt einen erfreulichen Verlauf genommen. Wie das Einwohnerregister vermeldet, stieg die Anzahl der mit Hauptwohnsitz gemeldeten Mitbürgerinnen und Mitbürger von 191.103 im Jahr 2000 bis auf 203.479 in 2021 (Stand jeweils 31.12. d. J.).



Dieses Wachstum ist in erster Linie dem positiven Wanderungssaldo zuzuschreiben; es ziehen mehr Personen zu als fort. In 2020 kehrte sich diese Entwicklung um; als Folge der Corona-Pandemie reduzierten sich die Zuzüge insbesondere von Studentinnen und Studenten deutlich. Im Jahr 2021 waren aber wieder mehr Zuzüge als Fortzüge zu verzeichnen. Die aktuelle Entwicklung im Jahr 2022 zeigt auch wieder einen Anstieg der Einwohnerzahlen, mit Stand 31.07.2022 lag die Zahl bereits bei 206.126.

Erfreulich ist auch, dass die Geburtenzahlen in den letzten Jahren insgesamt gestiegen sind. Seit 2018 ist hier jedoch ein leichter Rückgang zu beobachten. In 2021 erblickten 2087 Kasselnerinnen und Kasselner das Licht der Welt; im Jahr 2000 waren es lediglich 1795.

Die in 2018 erstellte Prognose der Bevölkerungsentwicklung verhieß ursprünglich weiteres Wachstum, das je nach den getroffenen Annahmen zwischen den Jahren 2022 und 2026 abflachen und in einen leichten Rückgang der Bevölkerungszahlen münden würde. Die nicht vorhersehbaren Folgen der Corona-Pandemie auf die Bevölkerungsbewegungen haben aber zu einer anderen Entwicklung geführt, für den Stichtag 31.12.2022 wird mit einer Einwohnerzahl, die zwischen der oberen und der unteren Prognosevariante liegt, gerechnet.



Ursächlich für den angenommenen Rückgang ist die ähnliche Entwicklung bei übergeordneten Prognosen des Hessischen Statistischen Landesamtes und des Statistischen Bundesamtes: Wenn die Annahme zutrifft, dass die Bevölkerung in Deutschland insgesamt zurückgeht, sinkt auch die Masse derer, die potenziell für einen Zuzug nach Kassel in Frage kommen. Steigende Geburtenzahlen können diesen Rückgang mildern, aber nicht auffangen.

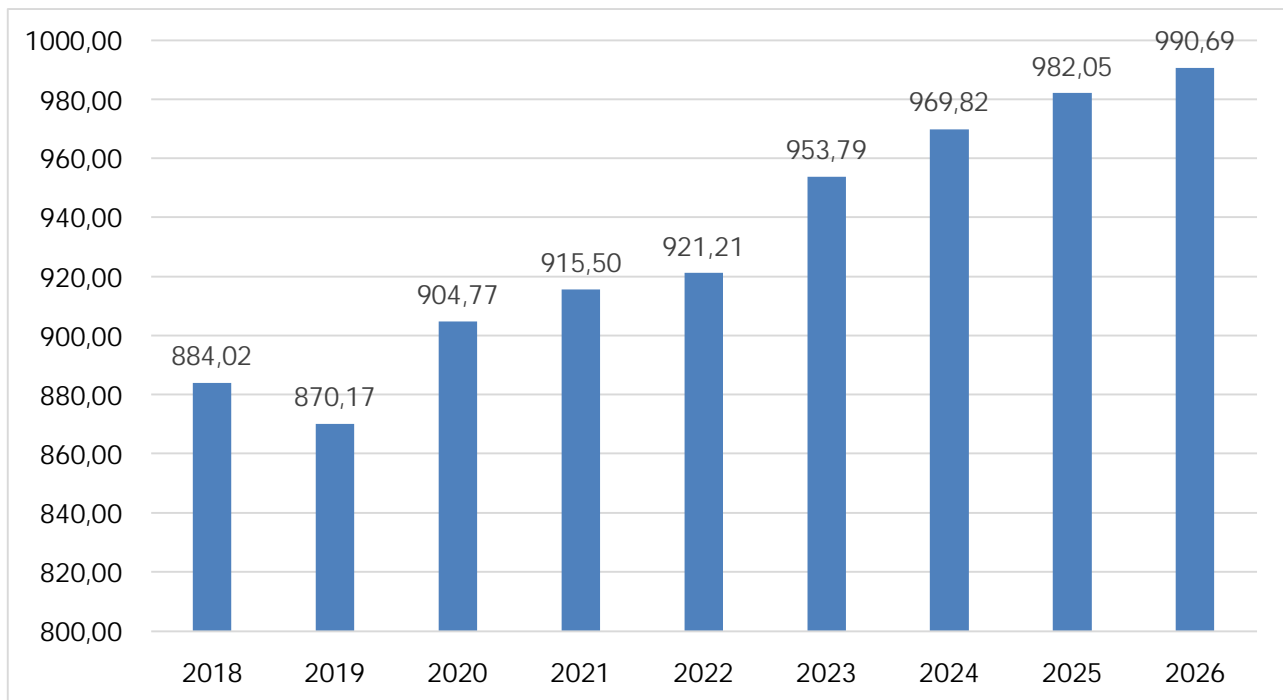
2 Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

2.1 Ordentliche Erträge

Im Finanzplanungszeitraum weisen die ordentlichen Erträge einen kontinuierlichen Anstieg aus, der maßgeblich durch die erwartete Steuerentwicklung geprägt ist.

Insgesamt liegen die Ertragsansätze 2023 rd. 34,0 Mio. € über dem Vorjahresniveau. Allein die Schlüsselzuweisungen steigen gemäß der Planungsdaten des HMdF um rd. 25,0 Mio. € gegenüber der Planung für den Haushalt 2022. Die Gewerbesteuer als weitere große Ertragsart bleibt auf dem Vorjahresniveau. Weitere größere Veränderungen ergeben sich bei den Erträgen aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen sowie den Erträgen aus Transferleistungen.

Entwicklung der ordentlichen Erträge (in Mio. €)



2.1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte bleiben nach einem Anstieg von 2022 zu 2023 im weiteren Finanzplanungszeitraum relativ stabil. Die Steigerung im Jahr 2023 resultiert zum einen aus der Wiederausrichtung der Kasseler Museumsnacht und den daraus entstehenden Umsatzerlösen. In documenta-Jahren findet die Museumsnacht traditionell nicht statt. Zum anderen werden ab 2023 zusätzliche Erträge aus der Vermietung des Ruru-Hauses, für das die Stadt in 2022 einen Erbbaurechtsvertrag abgeschlossen hat, erwartet. Eine weitere wesentliche Erhöhung in diesem Bereich erfolgt durch Bewirtschaftung der Parkhäuser Garde-du-Corps, Jägerstraße und Martinskirche, die die Stadt für die Jahre 2022 und 2023 übergangsweise übernommen hat.

2.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei den Erträgen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten ist eine Steigerung von rd. 3,4 Mio. € vom Jahr 2022 zum Jahr 2023 eingeplant.

Ein Teil dieser Erhöhung resultiert aus der weiter geplanten Ausweitung der Ganztagsbeschulung und -betreuung von Grundschulkindern und der damit verbundenen Entgelte (ca. 1,2 Mio. €). Auch in den Folgejahren bis 2026 sind hier jährlich weitere leichte Erhöhungen geplant.

Beim Rettungsdienst ergeben sich Steigerungen bei den Gebührenerträgen von rd. 800.000 € aufgrund steigender Einsatzzahlen in Stadt und Landkreis Kassel. Außerdem steigen die erwarteten Erträge aus Benutzungsgebühren für Rettungswagentransporte und Notarzteinsatzfahrten um zusammen 800.000 € aufgrund einer Satzungsänderung.

Weitere rd. 600.000 € zusätzliche Erträge in 2023 werden im Bereich der Verkehrsüberwachung eingeplant, die sich aus der Änderung des Bußgeldkatalogs und der damit verbundenen Steigerung des Mindestbetrags der Verwarngelder ergeben.

2.1.3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Die Erträge aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen sinken zum Jahr 2023 um rd. 16,8 Mio. €. Dieser Rückgang resultiert zum überwiegenden Teil daraus, dass der Nachtragshaushalt 2022 die Bundesmittel zur Unterstützung der Kommunen bei der Aufnahme und Versorgung der Flüchtlinge aus der Ukraine enthält und somit der Ansatz des Jahres 2022 erheblich erhöht wurde.

In den Jahren 2023 bis 2026 bleibt die Planung weitgehend stabil, obwohl hier insgesamt leichte Rückgänge zu verzeichnen sind.

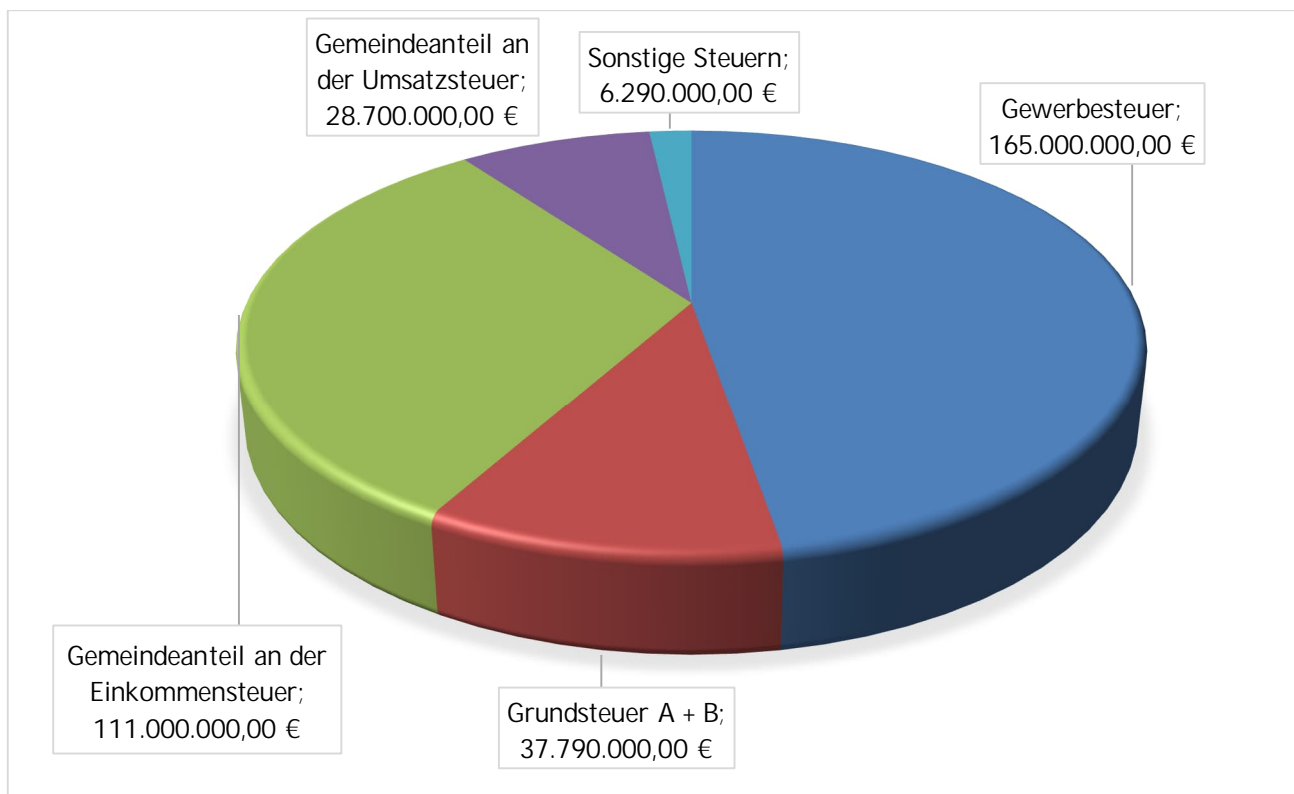
2.1.4 Steuern und steuerähnliche Erträge

Die Steuern und steuerähnlichen Erträge werden auf Basis der aktuellen Gesetzeslage und unter Berücksichtigung der Steuerentwicklung in den Vorjahren sowie den Steuerschätzungen des Bundes geplant.

Dennoch ist die Einschätzung der zukünftigen Entwicklung dieser Positionen wegen der engen Verknüpfung mit der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung, aber auch aufgrund der häufigen und in ihren Auswirkungen nicht immer zuverlässig einschätzbaren Änderungen des Steuerrechts mit erheblichen Unsicherheiten behaftet.

Die Steuern und steuerähnlichen Erträge bilden zusammen mit den Schlüsselzuweisungen die wesentlichen Eckpfeiler der städtischen Finanzen. Hierbei handelt es sich neben den Anteilen an den Gemeinschaftssteuern (Anteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer) um die städtischen Kommunalsteuern, allen voran die Gewerbesteuer.

Aufteilung der Steuerarten nach Beträgen



Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer hat sich in den letzten Jahren stetig zum Vorteil der Stadt Kassel entwickelt. Die mit Abstand stärkste Einnahmequelle der Stadt Kassel hat in 2018 mit einem Rekordergebnis von rd. 172,9 Mio. € abgeschlossen. Dieser Wert konnte in 2021 mit einem Bruttoertrag von 174,4 Mio. € trotz vorhaltender pandemischer Bedingungen nochmals übertroffen werden. Dieses Ergebnis zeigt grundsätzlich die Resilienz und Krisenfestigkeit der städtischen Wirtschaft.

Neben der Volatilität dieser Steuerart verbieten die noch anhaltende pandemische Lage und der Ukraine-Krieg eine zu optimistische Veranschlagung. Verdeutlicht wird dies nicht zuletzt durch das verminderte

Rechnungsergebnis 2019 mit 157,1 Mio. €, sowie den pandemiebedingten Einbruch im Jahr 2020 mit nur noch 137,1 Mio. €.

Aktuelle Auswertungen lassen darauf schließen, dass in 2022 ein gesamtwirtschaftlicher Erholungseffekt eintritt, der jedoch durch den Ukraine-Krieg und die daraus entstehenden Folgen für die Wirtschaft gebremst wird. Anhand dieser Basis wurde im Nachtragshaushalt für 2022 die Gewerbesteuer mit 165 Mio. € geplant. Für das Jahr 2023 werden ebenfalls 165 Mio. € veranschlagt.

Für die Mittelfristplanung der Jahre 2024 bis 2026 wurde sich vorwiegend an der Mai-Steuerschätzung des Bundes orientiert. Die überdurchschnittlichen Steigerungsraten in den Jahren 2024 und 2025 sind Folge des Wegfalls der Wirkungen der Steuerrechtsänderungen, die in den Jahren 2022 und 2023 aufkommensmindernd wirken. Nach dem Prinzip des „vorsichtigen“ Kaufmanns wurden für alle Jahre Sicherheitsabschläge einkalkuliert.

Bei diesen Planwerten handelt es sich um das Bruttoaufkommen. Für eine Netto-Betrachtung ist die an Bund und Land abzuführende Gewerbesteuerumlage und seit 2020 zusätzlich die Umlage des Landes zur Finanzierung des Programmes „Starke Heimat Hessen“ in Abzug zu bringen (s. a. Ziffer 2.3.6). Beide Umlagen zusammen liegen für 2023 bei 20,6 Mio. €, sodass das Nettoaufkommen bei 139,4 Mio. € liegt.

Grundsteuer A und B

Die Grundsteuer A und B sind neben der Gewerbesteuer weitere Realsteuern, die der Stadt als konstante Ertragsquelle zur Verfügung stehen. Im Gegensatz zur Gewerbesteuer sind bei der Grundsteuer allerdings keine Amplituden zu erwarten. Sie hat sich in den letzten Jahren bei knapp über 37 Mio. € eingependelt, sodass die Ansätze in der Haushaltsplanung 2023 mit 90 T€ bei der Grundsteuer A und 37,7 Mio. € bei der Grundsteuer B den Rechnungsergebnissen der letzten Jahre folgen.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer unterliegt grundsätzlich konjunkturellen Schwankungen. In den letzten Jahren hat der Bund zusätzliche Gelder in die Verteilmasse der Umsatzsteuer gegeben, sodass der städtische Anteil stetig gestiegen ist. Selbst in 2020 ist trotz pandemischen Bedingungen der erwartete konjunkturelle Einbruch ausgeblieben, sodass der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer mit 33,0 Mio. € über dem erwarteten Ansatz von 28,0 Mio. € lag. In 2021 lag der Wert bei 31,4 Mio. €.

Für 2022 ist im Verhältnis zu den Rechnungsergebnissen 2020 und 2021 zunächst ein Rückgang zu verzeichnen. Ursache hierfür sind verschiedene Ad-hoc-Stützungsmaßnahmen und die sogenannte „Überlaufregelung“ bei der Flüchtlingsfinanzierung. Mit dem Auslauf dieser Maßnahmen in 2022 entsprechen die Steigerungsraten des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer in den kommenden Jahren ca. der Hälfte der Steigerung des Umsatzsteueraufkommens insgesamt. Hintergrund ist, dass sich der Gemeindeanteil aus zwei Teilen zusammensetzt: Ca. die Hälfte ist ein fixer Betrag und ca. die andere Hälfte ist eine quotale Beteiligung am Umsatzsteueraufkommen insgesamt. Bei den Steigerungsraten wurde sich ebenfalls an der Mai-Steuerschätzung orientiert.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer steigt seit 2014 kontinuierlich an. Zwar liegen der Stadt Kassel keine konkreten Daten zur Einkommensentwicklung vor, dennoch kann davon ausgegangen werden, dass das Lohnniveau insgesamt ansteigt. Bei gleichzeitiger steigender Beschäftigungsquote bedeutet das bislang eine relativ sichere und gut kalkulierbare Ertragsgröße. Für 2020 gab es mit 94,8 Mio. € im Vergleich zu 2019 den erwarteten Rückgang aufgrund von einer erhöhten Kurzarbeiterquote bedingt durch die Corona-Pandemie. In 2021 hat sich der städtische Einkommensteueranteil mit 107,9 Mio. € wieder mehr als erholt.

Aufgrund der zu erwartenden Tarifsteigerungen und der Anhebung des Mindestlohns wird in Anlehnung an die Mai-Steuerschätzung ab dem Jahr 2022 mit jährlich sukzessiv steigenden Werten im einstelligen Prozentbereich kalkuliert. Allerdings bieten die verfassungsrechtlich notwendige Anhebung des Grundfreibetrages sowie ggf. ebenfalls erfolgende Maßnahmen zur Abschwächung der kalten Progression Aufkommensrisiken.

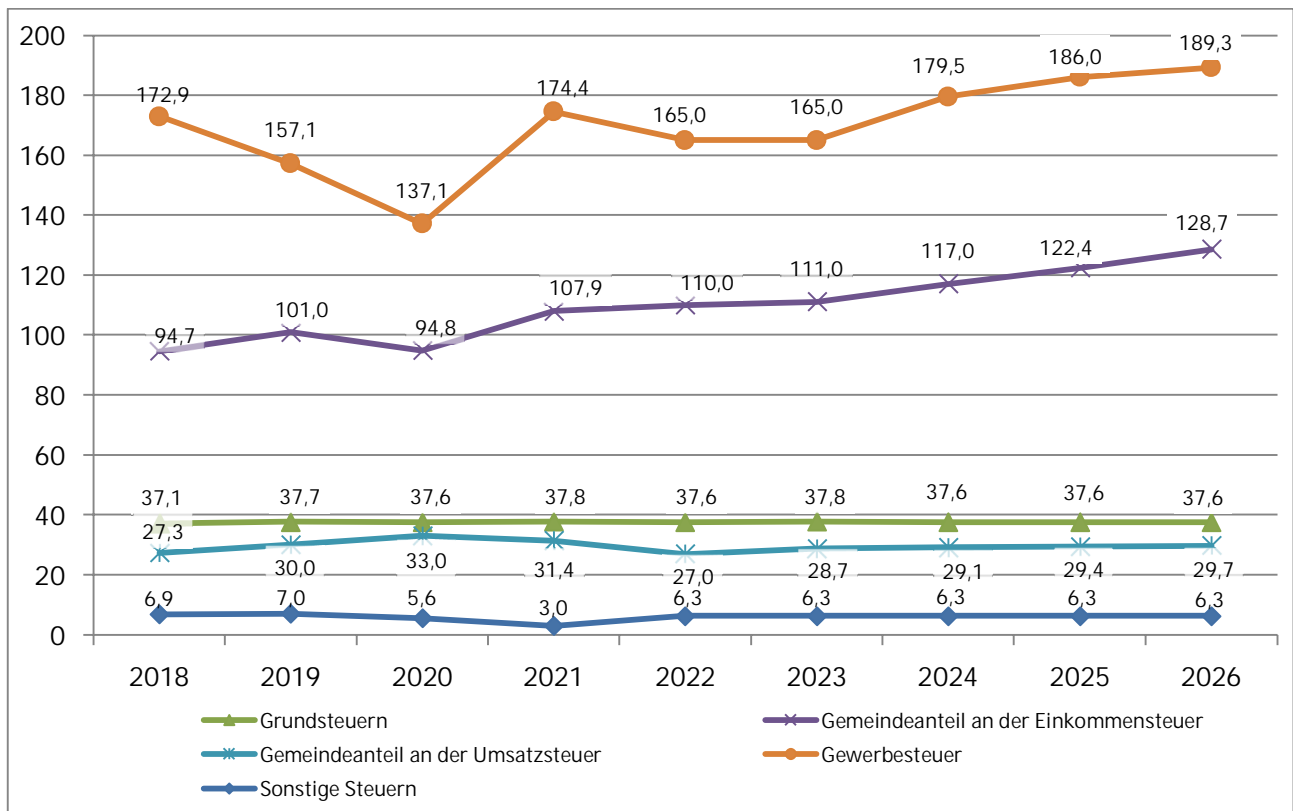
Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern umfassen im Wesentlichen die Hunde-, Zweitwohnungs- und Spielapparatesteuer sowie die Spielbankabgabe. Diese verlaufen ähnlich wie die Grundsteuer im Zeitreihenvergleich konstant. Lediglich bei der Spielbankabgabe wird seit 2021 mit einem leichten Rückgang von 1,4 Mio. € auf 1,1 Mio. € gerechnet, da seit Pandemiebeginn ein vermindertes Glücksspielaufkommen zu verzeichnen ist.

Entwicklung der Steuerarten (tabellarisch, in Mio. €)

| Steuerart | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Grundsteuern A + B | 37,1 | 37,7 | 37,6 | 37,8 | 37,6 | 37,8 | 37,6 | 37,6 | 37,6 |
| | 11,0% | 11,3% | 12,2% | 10,7% | 10,9% | 10,8% | 10,2% | 9,8% | 9,6% |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 94,7 | 101,0 | 94,8 | 107,9 | 110,0 | 111,0 | 117,0 | 122,4 | 128,7 |
| | 27,9% | 30,3% | 30,8% | 30,4% | 31,8% | 31,8% | 31,7% | 32,1% | 32,9% |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 27,3 | 30,0 | 33,0 | 31,4 | 27,0 | 28,7 | 29,1 | 29,4 | 29,7 |
| | 8,1% | 9,0% | 10,7% | 8,9% | 7,8% | 8,2% | 7,9% | 7,7% | 7,6% |
| Gewerbesteuer | 172,9 | 157,1 | 137,1 | 174,4 | 165,0 | 165,0 | 179,5 | 186,0 | 189,3 |
| | 51,0% | 47,2% | 44,5% | 49,2% | 47,7% | 47,3% | 48,6% | 48,7% | 48,3% |
| sonstige Steuern | 6,9 | 7,0 | 5,6 | 3,0 | 6,3 | 6,3 | 6,3 | 6,3 | 6,3 |
| | 2,0% | 2,1% | 1,8% | 0,9% | 1,8% | 1,8% | 1,7% | 1,6% | 1,6% |
| davon | | | | | | | | | |
| Spielapparate - steuer pp. | 3,9 | 3,6 | 3,0 | 1,3 | 3,9 | 3,9 | 3,9 | 3,9 | 3,9 |
| | 1,2% | 1,1% | 1,0% | 0,4% | 1,1% | 1,1% | 1,1% | 1,0% | 1,0% |
| Hundesteuer | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,7 |
| | 0,2% | 0,2% | 0,2% | 0,2% | 0,2% | 0,2% | 0,2% | 0,2% | 0,2% |
| Abgaben von Spielbanken | 2,0 | 1,8 | 1,3 | 0,5 | 1,1 | 1,1 | 1,1 | 1,1 | 1,1 |
| | 0,6% | 0,6% | 0,4% | 0,1% | 0,3% | 0,3% | 0,3% | 0,3% | 0,3% |
| Bruttosteuerereinnahme | 338,8 | 332,8 | 308,1 | 354,6 | 345,9 | 348,8 | 369,5 | 381,7 | 391,6 |
| | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% | 100,0% |
| Nettosteuerereinnahme | 312,0 | 311,0 | 292,0 | 332,6 | 324,6 | 327,5 | 346,3 | 357,7 | 367,2 |
| (Gewerbesteuer- und Heimatumlage abgezogen) | 92,1% | 93,5% | 94,8% | 93,8% | 93,8% | 93,9% | 93,7% | 93,7% | 93,8% |

Entwicklung der Steuerarten (grafisch, in Mio. €)



2.1.5 Erträge aus Transferleistungen

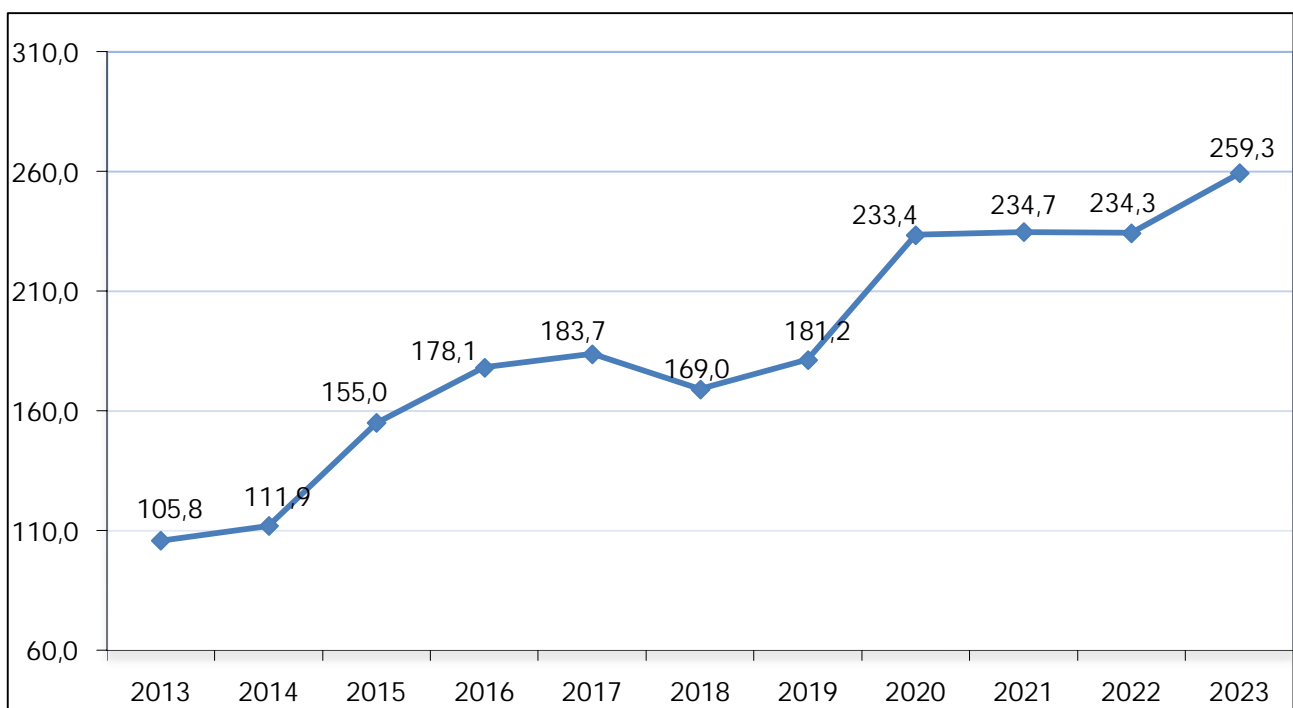
Die Erträge aus Transferleistungen betreffen überwiegend Einnahmen aus den Produktbereichen 05 „Soziale Leistungen“ und 06 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“. Im Jahr 2023 sind hier Erträge in Höhe von rund 138,1 Mio. € geplant. In den Folgejahren bis 2026 bleibt die Planung vorerst stabil auf diesem Niveau bestehen.

Die größten Positionen in diesem Ertragsbereich resultieren aus Leistungsbeteiligungen des Bundes und des Landes, unter anderem die Bundesbeteiligung an den kommunalen Kosten der Unterkunft und Heizung für Arbeitssuchende (rd. 43,9 Mio. €), die Bundeserstattung von Leistungen im Bereich Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (rd. 51,0 Mio. €), die Landesbeteiligung an Kosten für Erziehungshilfen für unbegleitete minderjährige Ausländer (11,5 Mio. €) und die Landesbeteiligung an den Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (rd. 10,4 Mio. €). Ebenso gehören in kleinerem Umfang auch die Leistungsbeteiligungen für den Themenbereich Bildung und Teilhabe oder Zahlungen aus dem Familienleistungsausgleich zu dieser Ertragsposition.

2.1.6 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Bei den Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen handelt es sich nach den Erträgen aus Steuern um die zweitgrößte Ertragsposition im städtischen Haushalt. Für das Jahr 2023 sind hier 319,7 Mio. € veranschlagt. Davon entfallen allein 259,3 Mio. € auf die Schlüsselzuweisungen des Landes aus dem Kommunalen Finanzausgleich (KFA).

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen (grafisch, in Mio. €)



Der grafische Verlauf zeigt deutlich, dass die Schlüsselzuweisungen im Verlauf der letzten 10 Jahre angestiegen sind, es aber dennoch zu deutlichen Schwankungen kommen kann.

Im Jahr 2016 wurde das Verfahren des KFA neu strukturiert. Seit diesem Jahr liegt der Berechnung der Schlüsselzuweisungen eine Bedarfsermittlung zugrunde. Aufgrund dessen kommt es zu erheblichen Veränderungen sowohl im vertikalen Finanzausgleich, also in der Verteilung der Gesamtschlüsselmasse zwischen dem Land und den drei kommunalen Gruppen, als auch im horizontalen Ausgleich, d. h. der Verteilung der Mittel innerhalb der Gruppe der fünf kreisfreien Städte.

Schon im Jahr 2018 musste die Stadt einen Rückgang an Schlüsselzuweisungen von über 14 Mio. € verkraften. Auf Kassel entfiel nur noch ein Betrag von 169,0 Mio. €, da das Land beabsichtigte, zwar insgesamt mehr Geld

in den KFA hinein zu geben als jemals zuvor, gleichzeitig aber auch die vertikale Verteilung zu ändern. Dabei war die Gruppe der fünf kreisfreien Städte Verlierer. Ihr Anteil an der Schlüsselmasse sank von 662 Mio. € in 2016 über 612 Mio. € in 2017 auf 594 Mio. € in 2018. Durch Verschiebungen auf der horizontalen Ebene in der Gruppe der kreisfreien Städte erhielt die Stadt Kassel im Jahr 2019 jedoch wieder einen größeren Anteil aus dem KFA.

Für den KFA des Jahres 2020 war ein kräftiger Aufwuchs vorgesehen, der allerdings zu einem erheblichen Anteil auf eigenen kommunalen Mitteln der Heimatumlage beruhte und zudem durch das Gute-Kita-Gesetz des Bundes gespeist wurde. Die Schlüsselmasse stieg für das Jahr 2020 um nahezu 400 Mio. €. Dieser Zuwachs kam nach dem Berechnungsmodus fast vollständig den kreisfreien Städten zugute. Der Hessische Städtetag hat mit dem Land Hessen eine Kreditierung vereinbart, sodass die kreisfreien Städte in 2020 lediglich 60 Prozent des Aufwuchses bekamen, ihren Anspruch zur Auszahlung der Restmittel in den Folgejahren aber behielten. Die kreisangehörigen Kommunen und Landkreise wiederum bekamen für 2020 Anteil am Zuwachs, der Betrag würde jedoch in den Folgejahren verrechnet.

Für die Stadt Kassel ergaben sich damit Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 233,4 Mio. € für das Jahr 2020.

In Folge der Corona-Pandemie wurde im Sommer 2020 durch das Land Hessen das Sondervermögen „Hessens gute Zukunft sichern“ mit einem Volumen von rd. 2,5 Mrd. € eingerichtet. Unter anderem flossen davon 661 Mio. € in die Kompensation der Gewerbesteuer ausfälle, sodass hierfür gemeinsam mit den Bundesmitteln insgesamt 1,2 Mrd. € zur Verfügung standen. Der größte Teil des Sondervermögens, 1,4 Mrd. €, diente der Stabilisierung des KFA. Dieses Maßnahmenpaket suchte in Deutschland seinesgleichen und kann als großer Erfolg für die kommunale Familie gewertet werden.

Im November 2020 wurde darüber hinaus eine Vereinbarung zwischen den kommunalen Spitzenverbänden und dem Land getroffen, mit der das Land Hessen zusätzlich weitere 561 Mio. € zur Verfügung stellt. Damit stellt das Land Hessen insgesamt mehr als 3 Mrd. € für die hessischen Kommunen zur Verfügung, um die Auswirkungen der Corona-Krise zu bewältigen. Insbesondere die verabredete Stabilisierung des KFA nimmt hier für die Stadt Kassel einen großen Stellenwert ein.

Zudem ist es dem Hessischen Städtetag gelungen, dass trotz der wirtschaftlichen Folgen durch Corona die verbleibenden 40 % des Aufwuchses aus 2020 weiterhin in die Schlüsselmasse der kreisfreien Städte fließt, verteilt auf die Jahre 2021 und 2022.

Hinsichtlich der Höhe der Schlüsselmasse war die Planung der Folgejahre zwar bislang stagnierend, jedoch stabil. Die jetzt zu Tage tretenden Auswirkungen des Ukraine-Kriegs wie Energieknappheit und Inflation führen zu einer sorgenvollen Betrachtung des KFA. Angesichts wachsender Risiken stellt sich die Frage, ob die im November 2020 getroffenen Vereinbarungen ausreichend sind, um die Kommunalfinanzen zu stützen. Zudem rückt in 2023 auch die Finanzierung der Verkehrsverbände wieder in den Mittelpunkt. Der derzeitige Betrag aus dem KFA würde nicht mehr genügen, wenn das Land weiterhin mittels der Beträge aus dem KFA die Finanzierung der Verbände sichern will.

Im Herbst 2022 hat das Land nunmehr beschlossen, die ursprünglich für 2024 vorgesehenen Zuwachsraten im KFA je hälftig auf die Jahre 2023 und 2024 zu verteilen. Daher steigen die Schlüsselzuweisungen in 2023 im Vergleich zum Vorjahr entsprechend der vom Land übermittelten Planungsdaten auf 259,3 Mio. €. Aufgrund der Unwägbarkeiten wurde der Wert für die Folgejahre übernommen.

2.1.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Erhält eine Kommune Investitionszuweisungen, -zuschüsse oder Investitionsbeiträge, sind diese in der Vermögensrechnung (Bilanz) auf der Passivseite als Sonderposten auszuweisen. Sobald die der Zuwendung zugrundeliegende Maßnahme umgesetzt wurde, wird der jeweilige Sonderposten zeitbezogen aufgelöst. Dies geschieht in der Regel zeitgleich zu der entsprechenden Abschreibung der Investitionsmaßnahme (siehe auch Ziffer 2.2.3).

Für die Jahre 2023 bis 2026 sind die Erträge auf einem Niveau von rund 18,6 Mio. € eingeplant, große Veränderungen sind aktuell nicht erkennbar.

2.1.8 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge sinken im Zeitraum der Haushalts- und Finanzplanung von rd. 21,1 Mio. € in 2022 auf rd. 19,4 Mio. € in den Folgejahren.

Diese Reduzierung folgt zum größten Teil aus einer Aktualisierung der Rückstellungsplanung für Pensionsverpflichtungen. Die ertragswirksame Auflösung der Pensionsrückstellungen wird an den vergangenen Ergebnissen orientiert um rd. 1,5 Mio. € reduziert. Im Gegenzug wird aufwandsseitig auch die Zuführung zu den Rückstellungen um 3,5 Mio. € reduziert (siehe 2.2.1).

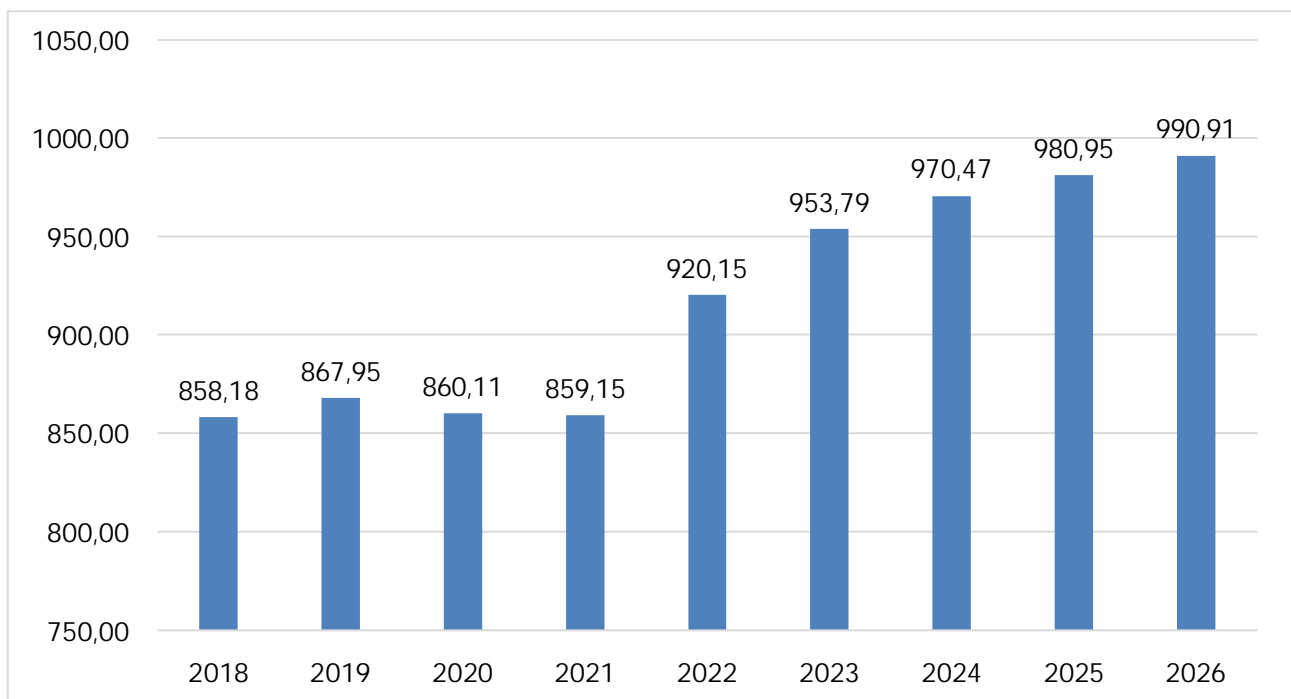
Maßgebliche Einzelposition sind hier die Konzessionsabgaben der Städtischen Werke von 12,6 Mio. €. Außerdem fallen in diesen Bereich Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung städtischer Flächen, die bis 2025 mit rd. 3,1 Mio. € pro Jahr veranschlagt sind. In 2022 wurden zusätzlich 0,5 Mio. € Erträge aus der Entgeltumwandlung für das tarifvertraglich vorgesehene Fahrradleasing aufgenommen. Eine Gegenposition in gleicher Höhe wurde in den Personalaufwendungen veranschlagt.

2.2 Ordentliche Aufwendungen

Im Finanzplanungszeitraum weisen die ordentlichen Aufwendungen einen kontinuierlichen Anstieg aus. Die größten Zuwächse sind im Bereich Personal zu verzeichnen. Außerdem gibt es Steigerungen bei den Zuweisungen und Zuschüssen im Rahmen der jeweils vereinbarten jährlichen Dynamisierungen.

Sofern in einzelnen Aufwandspositionen erhebliche Veränderungen im Finanzplanungszeitraum vorliegen, werden diese bei der jeweiligen Ziffer erläutert.

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen (in Mio. €)



Anmerkung:

Der sprunghafte Anstieg der Aufwendungen vom Jahr 2021 zum Jahr 2022 resultiert zum Großteil aus zwei Sachverhalten: Einerseits beinhalten die Aufwandsansätze Steigerungen, die aus den Folgen des Ukraine-Kriegs resultieren (insgesamt rd. 55,6 Mio. €). Im Kontrast dazu steht das vergleichsweise niedrige vorläufige Ergebnis 2021, das unter anderem aufgrund der anhaltenden Auswirkungen der Corona-Pandemie niedriger als vergleichbare Jahre ausgefallen ist.

2.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen / Stellenplan

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind mit einem jährlichen Anteil von rd. 28 % an den ordentlichen Aufwendungen die größten Aufwandspositionen. Sie liegen für 2023 bei rd. 269,4 Mio. €, wovon rd. 231,4 Mio. € auf die Personal- und 38,0 Mio. € auf die Versorgungsaufwendungen entfallen.

Personalaufwendungen

Gemäß § 10 der Gemeindehaushaltsverordnung sind nur die Personalaufwendungen zu veranschlagen, die voraussichtlich im Haushaltsjahr zu leisten sind. Basis für die Berechnung der Personalkostenansätze ist das Rechnungsergebnis des Jahres 2021 und die Hochrechnung der Ausgaben 2022. Alle absehbaren Veränderungen wurden in der Planung zu 2023 berücksichtigt

Die wesentlichen Steigerungsfaktoren sind die Tarif- und Besoldungserhöhungen. Für das Tarifpersonal wurde eine Tarifsteigerung in Höhe von 5,0 % ab Januar 2023 angenommen und eingerechnet. Für die Besoldung der Beamtinnen und Beamten und die Versorgungsbezüge wird eine beschlossene Erhöhung um 3,0 % ab April und weitere 1,89 % ab August 2023 berücksichtigt.

Die knappe Kalkulation der Personalaufwendungen wird insgesamt nur zu halten sein, wenn weiterhin alle Einsparmöglichkeiten konsequent genutzt werden. Dazu gehört besonders vor einer Wiederbesetzung frei gewordener Stellen die Prüfung, ob diese zur Aufgabenerfüllung noch benötigt werden sowie eine gründliche Betrachtung und Prüfung der Erforderlichkeit vor der Einrichtung neuer Stellen.

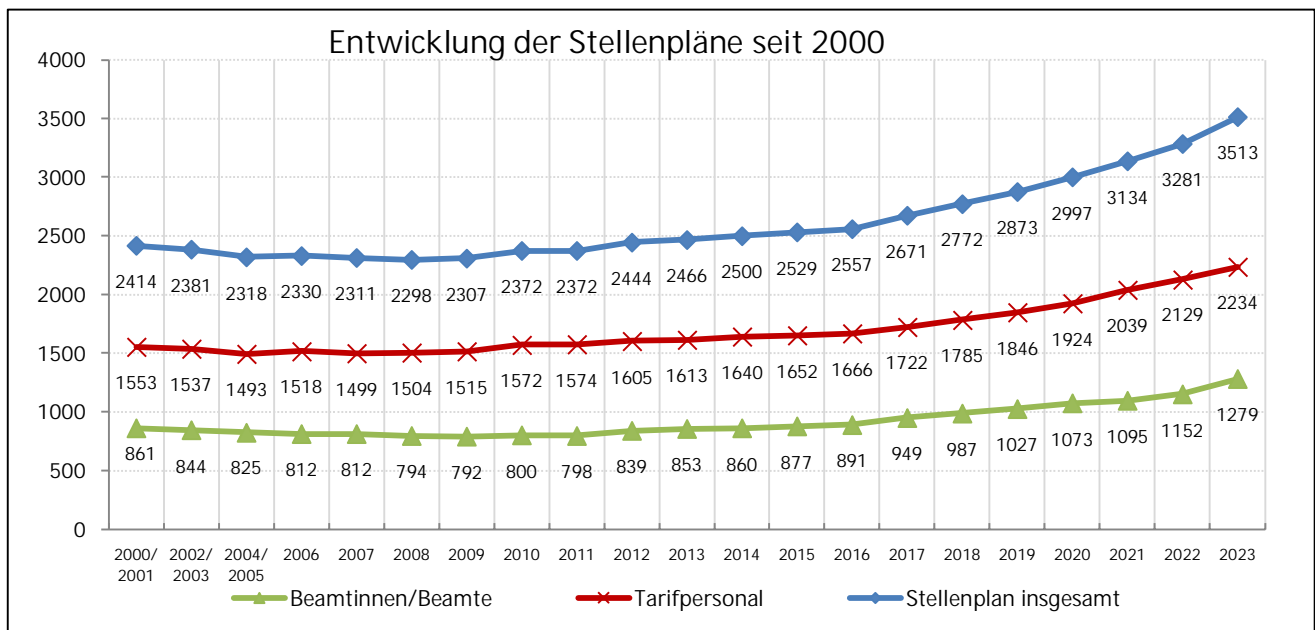
Versorgungswendungen

In den Versorgungsaufwendungen sind die Versorgungsbezüge, Beihilfen an Versorgungsempfänger und die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen enthalten. Die Versorgungsaufwendungen orientieren sich bei den Steigerungen an den Besoldungserhöhungen. Die Rückstellungen für Pensionen werden aus den vorliegenden Durchschnittswerten geplant. Für den Haushalt 2023 ergab sich eine Reduzierung der Zuführungen den Pensionsrückstellungen von 3,5 Mio. €.

Stellenplan

Im Stellenplan sind nach § 5 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) die Stellen der Beamtinnen / Beamten und der unbefristet beschäftigten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer auszuweisen.

Die Entwicklung der Stellenpläne seit 2000 zeigt die folgende Grafik:



Der Stellenplan 2023 weist 3.513 Planstellen auf. Das sind 232 Stellen mehr als im Stellenplan 2022. Die Stellen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Beschäftigtengruppen:

| | | |
|---|-------|-------|
| | 2022 | 2023 |
| Beamtinnen / Beamte | 1.152 | 1.279 |
| Tarifpersonal | 1.395 | 1.471 |
| Tarifpersonal im Sozial- und Erziehungsdienst | 734 | 763 |
| Insgesamt | 3.281 | 3.513 |

Von den 3.281 Stellen des Jahres 2022 sind derzeit in der Summe ca. 66 Vollzeitstellen ganz oder in Teilen aus organisatorischen Gründen vorübergehend gesperrt und stehen für eine Besetzung nicht zur Verfügung.

Die neuen Stellen im Stellenplan 2023 verteilen sich auf folgende Produktgruppen:

| Produktgruppe | | Anzahl Haushalt 2023 |
|---------------|--|----------------------------|
| 111 | Verwaltungssteuerung und -service | 33,0 |
| 122 | Ordnungsangelegenheiten | 14,0 |
| 126 | Brandschutz | 17,0 |
| 127 | Rettungsdienst | 10,0 |
| 211 | Grundschulen | 2,0 |
| 243 | Sonstige schulische Aufgaben | 12,0 |
| 311 | Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII | 1,0 |
| 312 | Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II | 1,0 |
| 351 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | 24,0 |
| 361 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege | 1,0 |
| 362 | Jugendarbeit | 2,5 |
| 363 | Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 1,2 |
| 365 | Tageseinrichtungen für Kinder | 21,0 |
| 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit | 4,3 |
| 367 | Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 1,0 |
| 412 | Gesundheitseinrichtungen | 1,0 |
| 414 | Maßnahmen der Gesundheitspflege | 10,0 |
| 511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 4,3 |
| 521 | Bau- und Grundstücksordnung | 4,6 |
| 523 | Denkmalschutz- und Pflege | 0,1 |
| 541 | Gemeindestraßen | 7,0 |
| 551 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau | 10,0 |
| | | 182,0 |

Zu diesen 182 neuen Stellen kommen noch 50 Stellen, die der Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service zugeordnet sind, einen rein personalwirtschaftlichen Charakter haben und eine höhere Flexibilität in der Stellenbesetzung ermöglichen sollen. Diese Stellen führen nicht zu einer höheren Belastung des Personalkostenetats. Auch die anderen neuen Stellen belasten den Haushalt nicht in vollem Umfang. 58 Stellen führen nicht oder nicht wesentlich zu einer Erhöhung des Etats, da das Personal hierfür bereits vorhanden ist oder die Stellen ganz oder teilweise gegenfinanziert sind.

2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind inhaltlich eine der breit gefächerten Aufwandsarten des städtischen Haushalts. Hierunter fallen zum Beispiel

- Aufwendungen für Verbrauchs-/Büromaterial,
- Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Strom, Gas,
- Aufwendungen für Bauunterhaltung,
- Materialaufwendungen und Aufwendungen für Fremdleistungen für Wartung, Instandhaltung, Reinigung,
- Aufwendungen für Mieten, Pachten und Leasing,
- Aufwendungen für Schülerbeförderung, Lehr- und Unterrichtsmittel.

Mit einem Volumen von rd. 120,5 Mio. € handelt es sich um die drittgrößte Aufwandsart im Haushalt 2023. Dies entspricht einer Erhöhung des Ansatzes von 2022 um rd. 5,7 Mio. €. Diese Steigerung resultiert zu einem großen Teil aus den an die Energiekrise angepassten Energiepreisen (3,2 Mio. € Mehraufwendungen für Gas und Fernwärme) und der gestiegenen Aufwendungen im Bereich der Schülerbeförderung und Beköstigung (rd. 1,4 Mio. €).

Im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnisplanung zeigt sich zunächst ein leichter Rückgang auf rd. 118,6 Mio. € in 2024 und 118,5 Mio. € in 2025 bevor für das Jahr 2026 aktuelle 119,4 Mio. € geplant sind.

Dispositionsmittel der Ortsbeiräte

Im Haushaltsplan 2023 sind als Dispositionsmittel für die 23 Ortsbeiräte bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen folgende Ansätze veranschlagt:

| | |
|--|-----------------|
| a) Unterhaltung der Straßen, Geh- und Radwege | 294.200 € |
| b) Unterhaltung der Grünanlagen | 109.840 € |
| <u>c) Förderung der örtlichen Gemeinschaft</u> | <u>78.290 €</u> |
| Summe | 482.330 € |

Die Dispositionsmittel 2023 zur Unterhaltung von Straßen, Geh- und Radwegen sowie zur Unterhaltung von Grünanlagen werden grundsätzlich in gleicher Höhe wie im Vorjahr veranschlagt.

50 % der jeweiligen Mittel sind von den Ortsbeiräten nur im Einvernehmen mit dem zuständigen Fachamt verfügbar. 50 % sind für die Ortsbeiräte im originären Bereich frei verfügbar. Dies gilt auch für Umsetzungen in den Finanzhaushalt (Investitionen), die ausschließlich im Rahmen der Haushaltsplanberatungen der Ortsbeiräte möglich sind. Diese dürfen keine Folgekosten verursachen.

Eine Verwendung analog der Mittel für die örtliche Gemeinschaft ist jedoch ausgeschlossen (keine Zuschüsse/Beihilfen).

Ortsbeiratsmittel für die Unterhaltung von Straßen, Geh- und Radwegen sowie Grünanlagen können auf Antrag der Ortsbeiräte gegenseitig als Deckung herangezogen werden.

2.2.3 Abschreibungen

Die im Haushaltsplan dargestellten Abschreibungen beziehen sich auf den Bereich des Hochbaus, das bewegliche Vermögen sowie auf Straßen und Infrastrukturmaßnahmen. Grundlage für die Ermittlung der Abschreibungen bilden die tatsächlichen Abschreibungsergebnisse der letzten 5 Jahre. Der hieraus ermittelte Durchschnittswert wird um die Abschreibungswerte für geplante Investitionsmaßnahmen ergänzt.

Für 2023 wurde mit Abschreibungen in Höhe von rd. 39,7 Mio. € geplant. Aufgrund der anhaltenden Investitionstätigkeit wird für die Folgejahre mit ähnlichen Werten gerechnet.

2.2.4 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Diese Aufwandsposition umfasst neben Zuschüssen an Vereine in den Bereichen Kultur, Soziales, Bildung, Freizeit und Sport auch Zuweisungen an städtische Beteiligungen und Gesellschaften. Im Haushalt 2023 sind insgesamt rd. 116,0 Mio. € über nahezu alle Produktbereiche hinweg vorgesehen.

Drei Produktbereiche sind dabei besonders hervorzuheben:

- Produktbereich 06 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“, rd. 47,9 Mio. €
Den größten Anteil haben hierbei Zuwendungen und Betriebskostenzuschüsse an freie Träger, die Kindertagesstätten im Stadtgebiet betreiben. Auf sie entfallen insgesamt 40,3 Mio. € im Haushalt 2023.
- Produktbereich 04 „Kultur und Wissenschaft“, rd. 25,7 Mio. €
Mit rd. 20,2 Mio. € ist hier der Zuschuss für den Betrieb des Staatstheaters die größte Einzelposition.
- Produktbereich 01 „Innere Verwaltung“, rd. 19,6 Mio. €
Davon entfallen rd. 14,5 Mio. € auf den Bereich der Beteiligungsverwaltung (Weiterleitung der Infrastrukturhilfe des NVV an die KVG, Aufwendungen nach dem Bädervertrag mit den Städtischen Werken, städtischer Anteil an den Kosten für hoheitliche Tätigkeiten am Flughafen Kassel).

Für eine Einzelauflistung der Zuweisungen und Zuschüsse wird auf die Zusammenstellung der Zuschüsse und Zuwendungen verwiesen, die als Anlage dem Haushaltsplan beigelegt ist.

Im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnisplanung wachsen die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse auf rd. 122,9 Mio. € im Jahr 2026 an. Dies resultiert überwiegend aus Dynamisierungen in den Zuwendungsverträgen, insbesondere aufgrund von Tarifsteigerungen. Auch neu verhandelte Verträge, wie zum Beispiel aufgrund des Platzausbaus bei der Kindertagesbetreuung, können hier eine Rolle spielen.

Exkurs: Platzausbau Kindertagesbetreuung

Für die Bedarfsberechnung 2023 wurden die Daten der Bevölkerungsprognose in der oberen Variante zugrunde gelegt (siehe auch Ziffer 1.3). Zudem wurden die Wohnbauplanungen anteilig einbezogen. Ein möglicher Zusatzbedarf für Kinder aus der Ukraine ist nicht berücksichtigt.

Platzausbau u3

Für 2023 wird eine Zahl von ca. 6.133 Kindern unter 3 Jahren erwartet. Damit steigt die Kinderzahl im Vergleich zum Vorjahr (+88). Bei vollständiger Realisierung der im Haushalt 2021 angesetzten Plätze, sowie einem Ausbau von 259 Plätzen aus dem Haushalt 2022 und weiteren 86 Plätzen in 2023 stehen Ende 2023 dann 2.515 Plätze im u3-Bereich stadtweit zur Verfügung. Damit kann – auf der Grundlage der vorliegenden Bevölkerungsprognosen – eine Versorgungsquote von rd. 41 % erreicht werden, was einer Steigerung von 8 Prozentpunkten im Vergleich zum Ende des Jahres 2020 entspricht.

Platzausbau Kindergarten (Kiga)

Für 2023 werden insgesamt 7.162 Kinder im Alter von 3 Jahren bis zum Schuleintritt erwartet. Zum 1. Januar 2022 gab es 6.213 Betreuungsplätze. Wenn der im Haushalt 2021 beabsichtigte Platzausbau vollendet ist, die in 2022 geplanten 120 Plätze realisiert sind und bis Ende 2023 zusätzliche 150 Kiga-Plätze ausgebaut werden, kann für diesen Bereich eine Versorgungsquote von 98 % erreicht werden.

Grundschulkindbetreuung

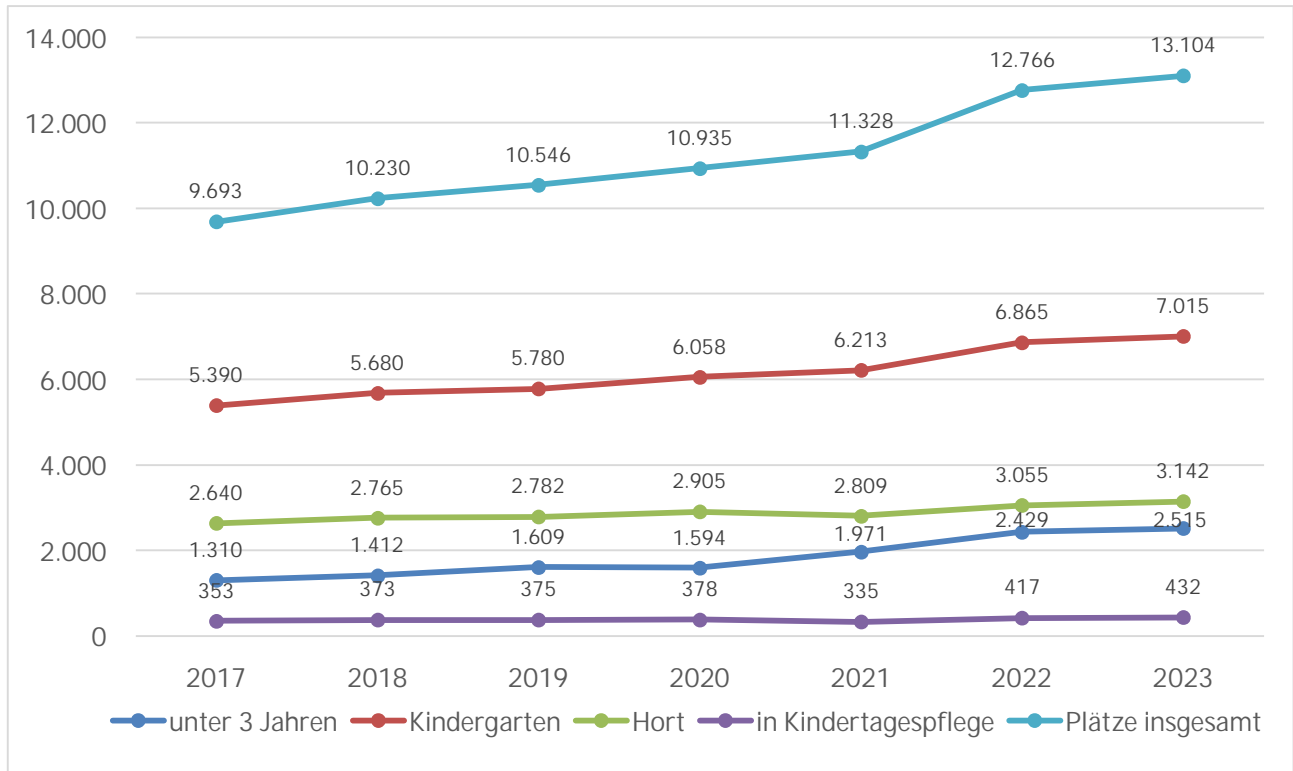
Die Schülerzahlen steigen ebenso wie die Nachfrage nach Plätzen in der Grundschulkindbetreuung. Durch Schwankungen der Geburtenzahlen in den Stadtteilen sinkt die Nachfrage nach Betreuungsplätzen in einigen Grundschulbezirken, in anderen steigt sie weiterhin parallel. Da die Schulkinder der Grundschulen meist nur die Betreuungseinrichtungen ihrer Grundschule besuchen und aufgrund der Wegesituation nicht in benachbarte

Einrichtungen ausweichen können, bleibt der bedarfsgerechte Ausbau der Betreuung in den einzelnen Grundschulbezirken im direkten Umfeld der Grundschulen erforderlich.

Diese Aufgabe wird zu einem Teil durch die wachsende Teilnahme von Grundschulen am Pakt für den Nachmittag erfüllt. Zurzeit wird davon ausgegangen, dass es an einigen Standorten trotzdem eine gleichbleibende Nachfrage nach Hortplätzen geben wird, da ausschließlich diese eine Betreuungsmöglichkeit bis 17 Uhr gewährleisten.

Die Bedarfe an den Standorten Jungfernkopf, Rothenditmold (Valentin-Traudt-Schule) und Südstadt (Friedrich-Wöhler-Schule) sind weiter steigend, so dass für 2023 mit einem Ausbau von insgesamt fünf weiteren Hortgruppen in städtischen Einrichtungen und Einrichtungen in freier Trägerschaft geplant wird.

Anzahl der jährlich geplanten Kindergartenplätze in städtischer und freier Trägerschaft



2.2.5 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

In dieser Position sind die Gewerbesteuerumlage sowie die Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz enthalten.

Gewerbesteuer- und Heimatumlage

Die Kommunen müssen einen Teil des Gewerbesteueraufkommens (siehe Ziffer 2.2.4), die sogenannte Gewerbesteuerumlage, an den Bund und das Land abführen. Das Einkommen dieser Umlage wird auf Basis des Gewerbesteuermessbetrages (vor Anwendung des gemeindlichen Gewerbesteuerhebesatzes) ermittelt.

Die Gewerbesteuerumlage setzt sich aus folgenden Komponenten (jeweils %-Punkte) zusammen, wobei die endgültige Festsetzung des Hebesatzes jährlich erfolgt:

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|--------|--------|---------|---------|---------|---------|
| „Normal“-Umlage Bund | 14,5 % | 14,5 % | 14,5 % | 14,5 % | 14,5 % | 14,5 % |
| „Normal“-Umlage Land | 14,5 % | 14,5 % | 14,5 % | 14,5 % | 14,5 % | 14,5 % |
| Erhöhung für Fonds „Deutsche Einheit“ | 4,3 % | - | - | - | - | - |
| Erhöhung durch den Solidarakt | 29,0 % | 29,0 % | - | - | - | - |
| Erhöhung infolge Gewerbesteuerabschaffung | 6,0 % | 6,0 % | 6,0 % | 6,0 % | 6,0 % | 6,0 % |
| Heimatumlage | - | - | 21,75 % | 21,75 % | 21,75 % | 21,75 % |
| Gesamtvervielfältiger | 68,3 % | 64,0 % | 56,75 % | 56,75 % | 56,75 % | 56,75 % |

Die Erhöhung der Gewerbesteuerumlage durch den Solidarakt ist nach 30-jähriger Laufzeit zum Jahr 2019 weggefallen. Nachdem bereits Ende 2018 die erhöhte Gewerbesteuerumlage für die Finanzierung des Fonds „Deutsche Einheit“ ausgelaufen ist, entfällt damit seit 2020 die erhöhte Gewerbesteuerumlage vollständig. Dadurch hätte sich der Gesamtvervielfältiger grundsätzlich erheblich reduziert, sodass die Stadt Kassel bei identischem Gewerbesteueraufkommen seit 2020 eine deutlich geringere Gewerbesteuerumlage hätte aufbringen müssen.

Zur Finanzierung des Programms „Starke Heimat Hessen“ hat das Land Hessen ab 2020 jedoch eine neue Umlage eingeführt. Der Vervielfältiger für die sogenannte Heimatumlage beträgt 21,75 Prozent.

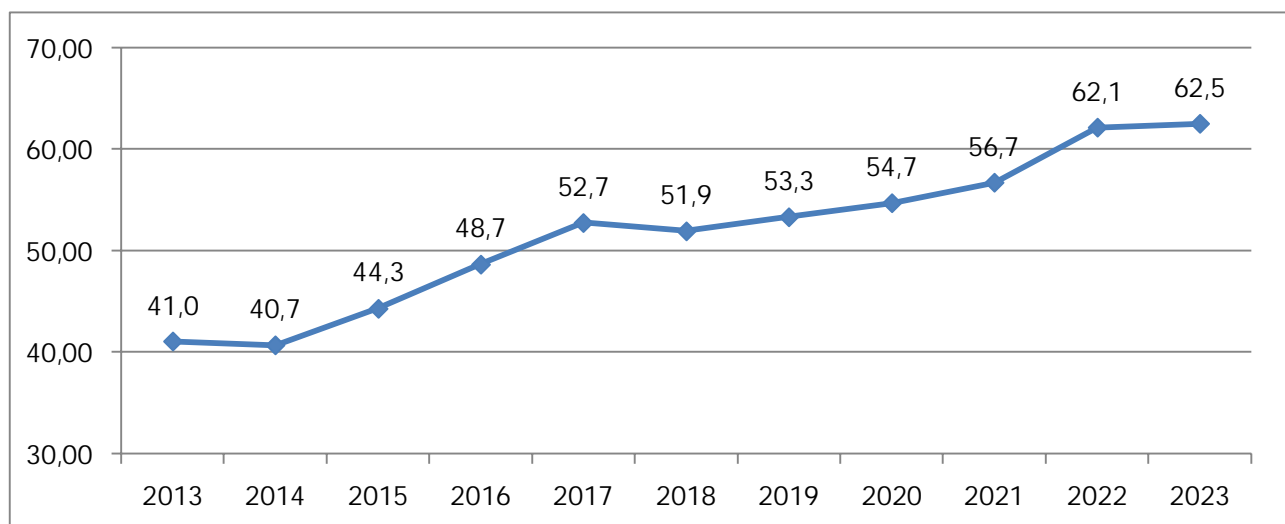
Für 2023 wird mit Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 13,1 Mio. € und für die Heimatumlage in Höhe von rd. 8,2 Mio. € kalkuliert. Beide Umlagen steigen dann im Finanzplanungszeitraum analog zum erwarteten Gewerbesteueraufkommen.

Umlage des Landeswohlfahrtsverbandes (LWV-Umlage)

Der Landeswohlfahrtsverband Hessen als überörtlicher Träger der Sozialhilfe, Kriegssopferfürsorge und Schwerbehindertenhilfe finanziert sich zu großen Teilen über die Verbandsumlage, die unter Einbeziehung der bereinigten Steuerkraftmesszahl und der Schlüsselzuweisungen der Verbandsmitglieder auf die hessischen Landkreise und kreisfreien Städte umgelegt wird.

Die Verbandsumlage ist in den letzten Jahren kontinuierlich gestiegen. Die Umlagegrundlage für 2022 steigt im Vergleich zu 2021 um rd. 10 %. Da die Verbandsumlage auf die Stadt Kassel bezogen für 2021 auf rd. 56,7 Mio. € festgesetzt wurde, wurde für 2022 ein Planansatz in Höhe von 62,1 Mio. € angesetzt. Nicht zuletzt vor dem Hintergrund der Tarifabschlüsse im Bereich der Pflege wird mit einer weiteren Steigerung für 2023 gerechnet. Daher wird für 2023 mit einem Ansatz in Höhe von 62,5 Mio. € kalkuliert.

Entwicklung der LWV-Umlage (in Mio. €)



Krankenhausumlage

Die Krankenhausumlage wird nach den gesetzlichen Umlagegrundlagen jährlich durch das Land Hessen festgesetzt. Für 2023 wie auch in der Mittelfristplanung wird mit Aufwendungen in Höhe von rd. 6,3 Mio. € kalkuliert.

2.2.6 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen sind regelmäßig eine der größten Aufwandsarten im Haushalt der Stadt Kassel, mit einem Volumen von 287,3 Mio. € im Jahr 2023. Bei den Transferaufwendungen handelt es sich im Regelfall um soziale Leistungen an Leistungsempfänger aus den verschiedenen Bereichen der Sozialgesetzbücher (SGB).

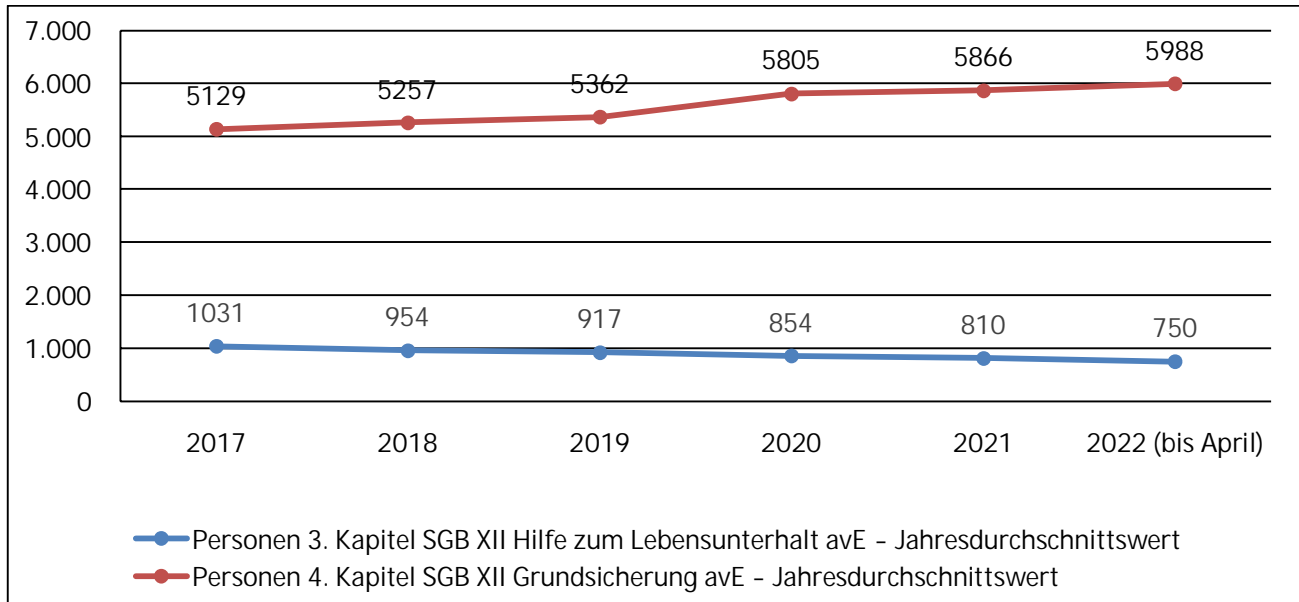
So entfallen entsprechend bereits rd. 208,0 Mio. € auf den Produktbereich 05 „Soziale Leistungen“ für die Rechtsgebiete des Sozialgesetzbuch - 12. Buch (SGB XII) und des Sozialgesetzbuch - 2. Buch (SGB II).

Sozialgesetzbuch - 12. Buch (SGB XII)

Die Zahl der Personen, die Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem 3. Kapitel SGB XII beziehen, ist leicht rückläufig. Nach einer Reduzierung um 7 % im Jahr 2020 lag der Rückgang 2021 noch einmal bei 5 %. Durch Verbesserungen anderer staatlicher Leistungen sind vorrangig Personen mit geringen aufstockenden Leistungsansprüchen aus dem Bezug ausgeschieden, so dass der Rückgang bei den leistungsbeziehenden Personen keine Aufwandsverringerung bewirkte. Für 2022 ist aufgrund der Ukraine-Lage mit steigenden Zahlen zu rechnen, für 2023 wird von leicht zurückgehenden Zahlen ausgegangen.

Bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII ist nach dem deutlichen Anstieg 2020 durch die im Rahmen der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) geänderte sachliche Zuständigkeit (Trennung existenzsichernder Leistungen (örtlicher Träger) von Fachleistungen der Eingliederungshilfe (überörtlicher Träger)) im Jahr 2021 lediglich ein leichter Anstieg von 1 % zu verzeichnen. Für 2022 und 2023 ist von weiteren leichten Steigerungen auszugehen.

Entwicklung der Personenzahlen der Hilfe zum Lebensunterhalt und der Grundsicherung



Wie die Eingliederungshilfe ist auch die Hilfe zur Pflege nach dem 7. Kapitel SGB XII stark von der veränderten Zuständigkeitsabgrenzung zum überörtlichen Träger LWV Hessen beeinflusst.

Die veränderte Zuständigkeitsregelung im Zuge der Umsetzung des BTHG führte bei der ambulanten Hilfe zur Pflege im Jahr 2020 zu einer finanziellen Entlastung, da insbesondere kostenintensive Fälle, bei denen gleichzeitig Hilfe zur Pflege und Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung erbracht wird, in die Zuständigkeit des LWV Hessen wechselten. Demnach ist auch für das Jahr 2023 in diesem Leistungsbereich mit einem gegenüber 2019 signifikant verringerten Zuschussbedarf zu rechnen.

Bei der stationären Hilfe zur Pflege führt die veränderte Zuständigkeitsabgrenzung hingegen zu steigenden Fallzahlen und dementsprechend auch steigenden Aufwendungen.

Erhöhter Pflegeaufwand in der ambulanten Pflege und höhere Vergütungs- bzw. Pflegesätze sowie die demografische Entwicklung werden perspektivisch zu weiterhin steigenden Aufwendungen führen. Es bleibt abzuwarten, ob die vorrangigen Pflegekassenleistungen entsprechend angehoben werden.

Die Entwicklung des Zuschussbedarfs im Bereich des SGB XII ist insgesamt geprägt durch die Entwicklung der Anzahl der hilfebedürftigen Personen und der allgemeinen Kostenentwicklung.

Lediglich im Bereich des 4. Kapitels SGB XII Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung kommt es auch bei steigender Zahl der Leistungsberechtigten durch die seit 2014 vollständige Übernahme der Transferleistungen durch den Bund zu keiner weiteren Belastung des städtischen Haushaltes. Die aufgrund der Fallzahlentwicklung steigenden Personalkosten werden jedoch nicht vom Bund erstattet und belasten den kommunalen Haushalt in vollem Umfang.

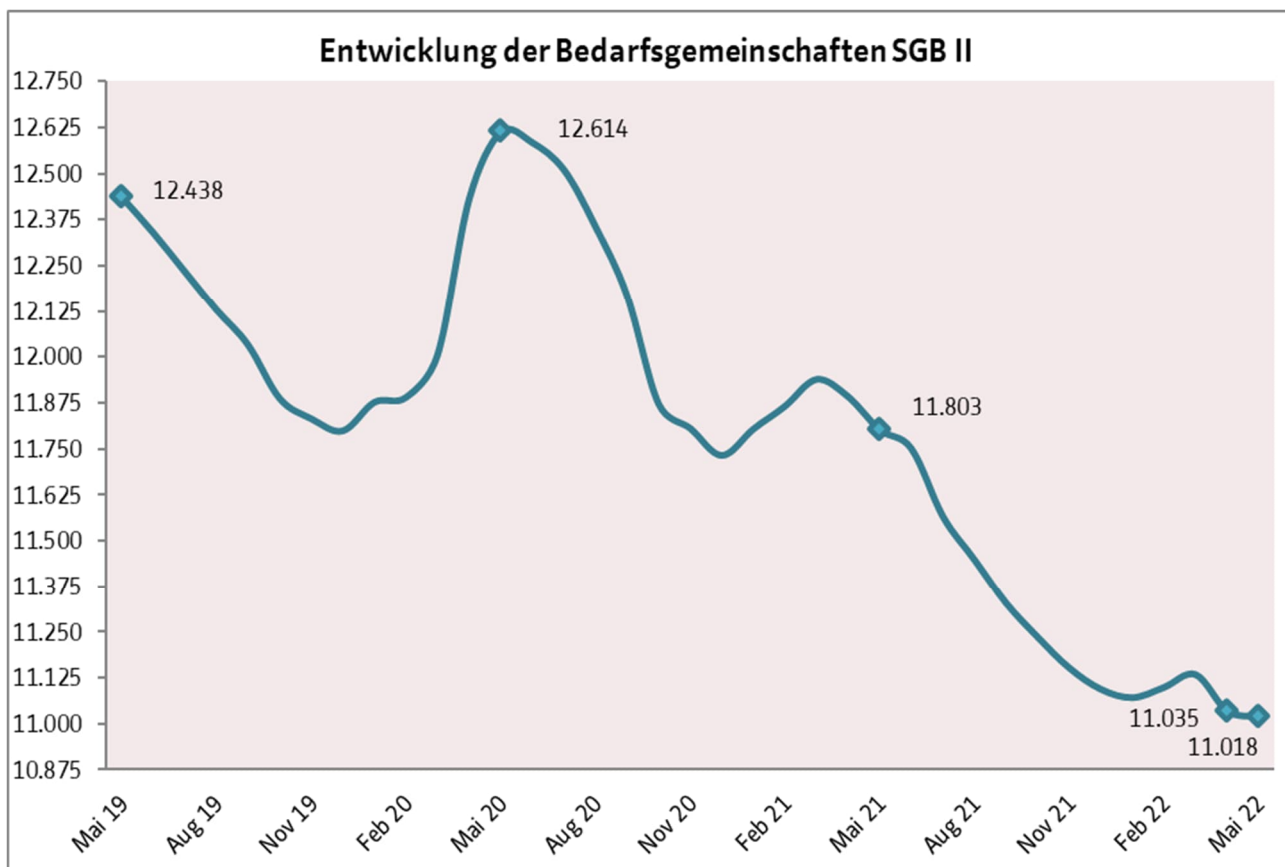
Sozialgesetzbuch – 9. Buch (SGB IX)

Die Schwerpunkte bei der Eingliederungshilfe für Menschen mit (drohender) Behinderung nach dem SGB IX liegen weiterhin in der Interdisziplinären Frühförderung (Unter 3-Jährige), der Einzelintegration von Kindern mit einer Behinderung in Regelkindergärten (Unter 7-Jährige) und der Schulassistenz sowie den Leistungen für Kinder in Einrichtungen. Für 2023 wird mit stabilen Fallzahlen gerechnet.

Sozialgesetzbuch – 2. Buch (SGB II)

Im Bereich des SGB II stieg die Zahl der leistungsbeziehenden Bedarfsgemeinschaften nach der positiven Entwicklung des Jahres 2019 aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie im April 2020 sprunghaft an.

Durch arbeitsmarktpolitische Instrumente, insbesondere das Kurzarbeitergeld, lagen die Fallzahlen im April 2021 wieder annähernd auf dem gleichen Niveau wie vor der Pandemie und konnten im Laufe des Jahres sogar gesenkt werden. Die zunächst deutlich positive Entwicklung 2022 wird durch die Fallzahlsteigerungen im Kontext des Ukraine-Krieges ab Sommer 2022 gegenläufig. Daher ist ohne globalpolitische Entspannung auch für 2023 mit höheren Fallzahlen zu rechnen.



Der Bund beteiligt sich seit Einführung des SGB II finanziell an den Kosten der Unterkunft (siehe auch Ziffer 2.1.5). Seitdem wurde die Bundesbeteiligung in Höhe, Struktur, Berechnung und Zweck beständig verändert; zuletzt in 2021 (Wegfall der Erstattung flüchtlingsbedingter Mehrkosten bei gleichzeitiger Anhebung des allgemeinen Beteiligungssatzes). Es ist abzuwarten, in welcher Form sich der Bund an den kommunalen Leistungen SGB II für die ukrainischen Geflüchteten beteiligt.

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

Die Anzahl der Personen im Leistungsbezug lag zum Jahresende 2021 bei 648 Personen.

Für die Unterbringung der Geflüchteten wurden in den Jahren mit hohen Zuweisungszahlen viele große und kleine Gemeinschaftsunterkünfte akquiriert. Die Zahl der vorgehaltenen Plätze wird nach Ablauf der jeweiligen Nutzungsvereinbarungen sukzessive bedarfsorientiert angepasst. Aufgrund des Ukraine-Kriegs wurden neue Kapazitäten mit kurzen Laufzeiten und flexiblen Verlängerungsoptionen geschaffen.

Die im Haushaltsplan 2023 eingeplanten Mittel basieren auf der Annahme stabiler Personenzahlen und decken die Aufwendungen für 650 Personen ab. Angesichts der weiterhin ungelösten Konflikte in den Herkunftsländern kann perspektivisch eine erneute erhöhte Zuwanderung nicht ausgeschlossen werden. In einem solchen Fall würden zusätzliche Haushaltsmittel benötigt.

Bildung und Teilhabe

Die Stadt Kassel erhält eine Erstattung des Bundes für die verausgabten Leistungen zu Bildung und Teilhabe (BuT) für Leistungsbeziehende nach dem SGB II, nach dem Wohngeldgesetz oder von Kinderzuschlag. Die im Haushaltsplan eingestellten Erträge korrespondieren mit den Gesamtaufwendungen für diese BuT-Bedarfe.

Im Rahmen der Abrechnung der Bundesbeteiligung für die Kosten der Unterkunft und Heizung (KdU) SGB II werden außerdem pauschale Verwaltungskosten erstattet; Berechnungsgrundlage sind hier die tatsächlich gezahlten KdU für SGB II-Beziehende, die monatlich mit dem Bund abgerechnet werden. Höhere Ausgaben für die KdU führen automatisch zu einer höheren Erstattung für Verwaltungskosten.

Obdachlosenhilfe

Die Zahl der Obdachlosenhaushalte lag Ende 2021 stabil bei 562. Aufgrund des angespannten Wohnungsmarktes gestaltet sich die Rückführung in eigenen Wohnraum für diesen Personenkreis weiterhin und zunehmend schwierig. Dies trägt neben der Mietpreisentwicklung zu einer Steigerung der Aufwendungen bei. Auch die sonstigen Aufwendungen für Obdachlosenhaushalte (Einzugsrenovierungen, Erstausrüstungen, Schadensbeseitigungen nach Auszug) nehmen zu. Da es sich um eine ordnungsrechtliche Pflichtaufgabe handelt, kann auf die Kostenentwicklung kein Einfluss genommen werden.

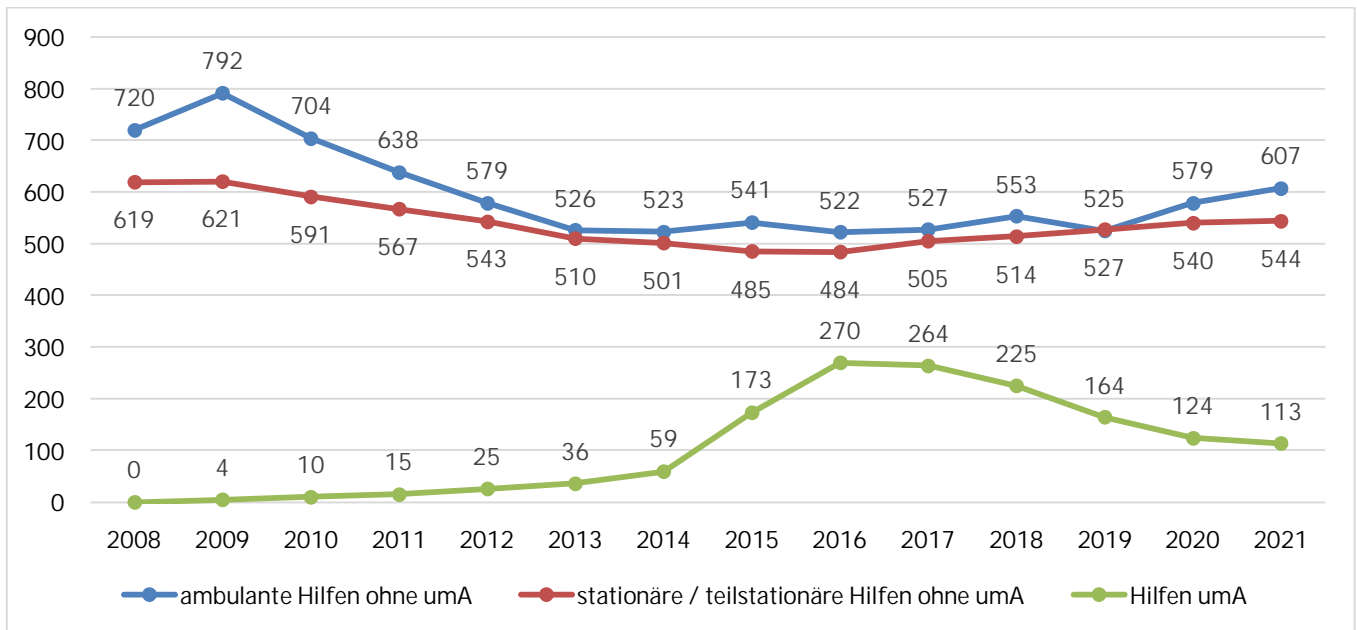
Weitere rd. 78,8 Mio. € Transferaufwendungen entfallen auf den Produktbereich 06 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“ für Leistungen aus dem achten Sozialgesetzbuch (SGB VIII) „Kinder- und Jugendhilfe“ - insbesondere der Hilfen zur Erziehung - sowie aus dem Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG).

Hilfen zur Erziehung

Die Hilfen zur Erziehung sind in den letzten Jahren steigend. Im Dezember 2021 sind 544 stationäre / teilstationäre und 607 ambulante Fälle zu verzeichnen. Das Verhältnis „ambulant“ zu „stationär“ liegt im Juli 2022 bei 49 % ambulante Fälle zu 51 % stationäre Fälle. Deutlich steigen hierbei die Kosten und Fallzahlen für Eingliederungshilfen gem. § 35 a SGB VIII. Parallel dazu haben sich die Aufwendungen für die Hilfen kontinuierlich erhöht. Gründe hierfür sind u. a. sehr kostenintensive Einzelfälle und die jährliche Anpassung der Entgeltvereinbarungen an die Tarifverhandlungen mit den Leistungserbringern.

Zudem bedingt die Corona-Pandemie einen höheren Bedarf bei den Familien in der Stadt, sodass von weiteren Steigerungen ausgegangen wird, um die Folgen der Pandemie aufzufangen. Kinder und Jugendliche sind hiervon besonders betroffen, es werden psychische und emotionale Veränderungen beobachtet.

Das nachfolgende Diagramm zeigt die Entwicklung der Fallzahlen in der Erziehungshilfe:



Für 2023 sind für den Bereich der Hilfen zur Erziehung aktuell Transferaufwendungen in Höhe von rd. 59,5 Mio. € veranschlagt. Die Erhöhung resultiert aus einem erhöhten Bedarf bei unbegleiteten Minderjährigen aufgrund des Krieges in der Ukraine

Unterhaltsvorschuss

Für den Unterhaltsvorschuss sind im Haushalt 2023 Aufwendungen von 13,4 Mio. € veranschlagt. Der Unterhaltsvorschuss nach dem Unterhaltsvorschussgesetz unterstützt unter bestimmten Voraussetzungen den alleinerziehenden Elternteil, wenn das Kind vom anderen Elternteil keinen oder unzureichenden Unterhalt erhält. Die Leistungen können seit einigen Jahren durchgehend von der Geburt bis zum 18. Lebensjahr bezogen werden.

Dies führt derzeit noch immer zu Steigerungen. Inwieweit die anhaltende Corona-Pandemie sowie der Krieg in der Ukraine zu einem weiteren Anstieg von Unterhaltsvorschussanträgen führen, bleibt abzuwarten.

Zudem steigen die Unterhaltsvorschussätze jährlich. Sie sind abhängig vom Mindestunterhalt, der sich aus der Mindestunterhaltsverordnung ergibt sowie der Höhe des Kindergeldes.

2.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind mit einem Volumen von rd. 13,5 Mio. € die kleinste Aufwandsposition im städtischen Haushalt 2023.

Davon entfallen bereits rund 13,2 Mio. € auf Aufwendungen aus Verlustübernahmen für städtische Beteiligungen. Diese teilen sich wie folgt auf:

| Beteiligung | Ansatz 2023 |
|--|----------------|
| documenta und Museum Fridericianum gGmbH | 3.574.050,00 € |
| Kassel Marketing GmbH | 3.342.000,00 € |
| Tagungszentrum Stadthalle Kassel GmbH | 2.329.000,00 € |
| GRIMMWELT Kassel gGmbH | 1.500.000,00 € |
| Wirtschaftsförderung Region Kassel GmbH | 790.000,00 € |
| Flughafen GmbH Kassel | 820.000,00 € |
| Kasseler Verkehrsgesellschaft (KVG, für Mittendrin-Ticket) | 500.000,00 € |

| Beteiligung | Ansatz 2023 |
|-----------------------------------|--------------|
| Fördergesellschaft Nordhessen mbH | 168.000,00 € |
| Jafka gGmbH | 150.000,00 € |

Die verbleibenden rd. 300 T€ umfassen Zahlungsverpflichtungen der Stadt als steuerpflichtiger juristischer Person, u. a. Grundsteuer, Kfz-Steuer oder Körperschafts- und Kapitalertragssteuer.

2.3 Finanzergebnis

Das Finanzergebnis stellt den Saldo aus Finanzerträgen (überwiegend Erträge aus Zinsen) und Finanzaufwendungen (überwiegend Zinsleistungen für Kredite) dar.

Die Finanzaufwendungen betragen im Haushalt 2023 rd. 15,7 Mio. € und bestehen zum Großteil aus Zinsen für aufgenommene Kredite. Sie sinken voraussichtlich im Zeitraum der Haushaltsplanung bis zum Jahr 2026 auf rd. 10,0 Mio. €, ein Resultat des Schuldenabbaus der letzten Jahre und der bisherigen zurückhaltenden Zinspolitik. Diese ermöglichte der Stadt, ihre alten, endfälligen Investitionskredite vollständig zu tilgen oder zu wesentlich günstigeren Zinskonditionen umzuschulden.

Die Finanzerträge belaufen sich im Jahr 2023 auf rd. 8,0 Mio. € und fallen schrittweise im Zeitraum der Haushaltsplanung auf rd. 6,9 Mio. € im Jahr 2026. Diese kontinuierliche Senkung der Zinserträge resultiert primär aus den Zinserstattungen, die die Stadt von ihren Eigenbetrieben erhält und hängt eng mit der oben erwähnten Zinsthematik zusammen. Da die Eigenbetriebe KASSELWASSER und die Stadtreiniger Kassel nicht rechtlich selbstständig sind und deshalb selbst keine Kredite aufnehmen können, tritt die Stadt Kassel stattdessen als Kreditnehmerin auf und gibt die Darlehen an die Eigenbetriebe weiter. Im Gegenzug erhält die Stadt von den Eigenbetrieben die jeweils für ihre Darlehen fälligen Tilgungs- und Zinsleistungen zurück. Die günstigen Zinskonditionen wirken sich in diesem Zusammenhang entsprechend auf die Zinserstattungen der Eigenbetriebe aus.

2.4 Außerordentliches Ergebnis

Bei außerordentlichen Aufwendungen und Erträgen handelt es sich per Definition der GemHVO um solche Aufwendungen und Erträge, die nicht regelmäßig bzw. nur selten anfallen oder die aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen resultieren, wenn der Verkaufspreis den Restbuchwert des jeweiligen Vermögensgegenstandes in der städtischen Bilanz unterschreitet oder übersteigt.

Neben einem kleinen Grundansatz bei den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen, primär aus dem Themenbereich der Versorgungslastenteilung, plant das Liegenschaftsamt regelmäßig vorsichtig optimistisch mit außerordentlichen Erträgen aus dem Verkauf von Grundstücken anhand der dort vorhandenen Daten.

3 Erläuterungen zum Finanzhaushalt

3.1 Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit

Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt werden hier nur die Einzahlungen und Auszahlungen abgebildet. Die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen finden hier keine Berücksichtigung.

Im Finanzplanungszeitraum werden beim Finanzmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit über alle Jahre hinweg Zahlungsmittelüberschüsse dargestellt, die zunächst für die Zahlung der jährlichen Regeltilgungen verwendet und – sofern der Zahlungsüberschuss noch nicht vollständig aufgebraucht ist – zur Finanzierung von Investitionen eingesetzt werden.

Der Finanzmittelfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist neben dem in Ziffer 1.1 bereits erwähnten Erfordernis, dass der ordentliche Haushalt ausgeglichen sein soll, für die Genehmigungsfähigkeit eines Haushalts relevant.

Nach § 92 Absatz 5 Ziffer 2 HGO muss der Saldo des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen „Hessenkasse“ geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Investitionskrediten nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind. Die ordentliche Regeltilgung im Jahr 2023 für den Kernhaushalt der Stadt beläuft sich auf rd. 16,0 Mio. €. Somit ist bei einem ausgewiesenen Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von rd. 28,7 Mio. € die gesetzliche Anforderung eingehalten.

3.2 Investitionstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Finanzhaushalts stellen die Zahlungsströme aus der Umsetzung der geplanten Investitionsmaßnahmen des Investitionsprogramms dar.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit resultieren dabei aus den investiven Ausgaben der Stadt, also allen Vorgängen, die zu einem Vermögenszugang in der Bilanz führen wie z. B. der Kauf von Grundstücken und Gebäuden oder die Durchführung von Baumaßnahmen an Straßen oder Gebäuden.

Zu den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit wiederum gehören u. a. Investitionszuschüsse, -zuweisungen und Investitionsbeiträge von Dritten (Bund, Land etc.), sowie Einnahmen aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen.

Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit weist den Zahlungsmittelbedarf oder – überschuss aus Investitionstätigkeit aus, abhängig davon, ob Aus- oder Einzahlungen im jeweiligen Jahr überwiegen. Für den Zeitraum der Haushalts- und Finanzplanung bis zum Jahr 2026 ergibt sich aus dem Investitionsprogramm für jedes Jahr ein Zahlungsmittelbedarf.

Ein Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit kann und sollte zur Wahrung des § 93 Absatz 3 HGO durch einen Zahlungsmittelfüberfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit gedeckt werden. Sofern dieser nicht oder nicht vollständig ausreicht, wird die Aufnahme von Krediten notwendig. Die Erfahrungen der letzten Jahre zeigen jedoch, dass gerade im investiven Bereich Zahlungsabflüsse oft erst sehr verzögert erfolgen. Dies führt dazu, dass in der Haushaltssatzung geplante Kreditaufnahmen in der Haushaltsausführung nicht in voller Höhe ausgeschöpft werden müssen.

In den letzten Jahren konnten die Investitionstätigkeiten vollständig aus der laufenden Verwaltungstätigkeit finanziert werden. Dies spiegelt sich auch in der Entwicklung der Gesamtverschuldung wider (siehe Ziffer 3.3), woraus sich wiederum Räume für folgende Jahre ergeben.

Im Haushalt 2023 sind für investive Maßnahmen insgesamt rd. 116,1 Mio. € veranschlagt. Darüber hinaus stehen regelmäßig Ausgabeermächtigungen aus Vorjahren zur Verfügung, die nach § 21 Absatz 2 GemHVO übertragen worden sind. In 2022 belaufen sich diese Ausgabeermächtigungen auf rd. 250,9 Mio. €.

Hinzu kommen städtische Baumaßnahmen von derzeit rd. 41,5 Mio. €, die in Kooperation mit der Stadt Kassel Immobilien GmbH & Co. KG (KG) und der GWG Projektentwicklung GmbH (GWGpro) realisiert werden.

Exkurs: Investitionen in eine nachhaltige Stadt

Ein Schwerpunkt in den letzten Haushalten und auch im Haushalt 2023 liegt bei den Investitionen in eine nachhaltige Stadt, sei es im originären städtischen Haushalt oder im städtischen Konzernverbund. Ziel ist es, Kassel bis spätestens 2030 in die Klimaneutralität zu führen.

Neben den obligatorischen Modellprojekten im Produkt „Umweltschutz“, die sich unter anderem dem Erhalt und der Weiterentwicklung der städtischen Grün- und Freiräume, sowie der Biodiversität widmen, gibt es eine Vielzahl weiterer Projekte, die die Klimaneutralität unterstützen.

So erfolgen die Sanierungen wie auch die Neubauten von städtischen Gebäuden grundsätzlich nach hohem energetischem Standard. Angestrebt wird eine möglichst weitreichende CO₂-Neutralität. Ein Schwerpunkt liegt dabei auf den Maßnahmen der Kommunalinvestitionsprogramme. Für das Haushaltsjahr 2023 ist in Hinblick auf den Ausbau der Fernwärme-Strategie in mehreren Liegenschaften ein Austausch von Gaskesseln geplant (Investitionsnummer 650 4001 200 „Energiesparmaßnahmen städt. Gebäude“).

Bei allen Projekten wird parallel geprüft, inwieweit sich die Liegenschaften für die Nutzung von erneuerbaren Energiequellen nutzen lassen. Hierbei hilft perspektivisch das Solardachkataster für kommunale Gebäude, das zurzeit erstellt wird. Für das Jahr 2023 werden die Turnhalle der Schule Jungfernkopf sowie das Dach der Feuerwehr Niederzwehren ausgestattet werden.

Um der Steigerung der energetischen Eigenversorgung darüber hinaus weiteren Schub zu verleihen, ist es gelungen, dass die cdw-Stiftung der Stadt seit 2019 für die nächsten 10 Jahre jährlich Photovoltaikanlagen in Höhe von 100 T€ auf städtischen Liegenschaften überlässt. Die durch diese Photovoltaikanlagen vermiedenen Energiekosten werden zur Reinvestition von weiteren Photovoltaikanlagen und Energieeffizienzmaßnahmen verwendet, sodass die „Eigenverbrauchsquote“ sukzessive steigt. Hierfür werden unter der Investitionsnummer 650 4001 200 „Energiesparmaßnahmen städt. Gebäude“ entsprechende Mittel eingestellt. Durch den beschriebenen „Schneeballeffekt“ wird der Betrag in der Mittelfristplanung steigen.

2023 kann durch die erzielten Stromeinsparungen auf dem Dach der Feuerwehr Niederzwehren bereits die erste Installation einer Photovoltaikanlage finanziert werden („intracting“).

Ein bedeutender Baustein für die Verkehrs- und Energiewende und einhergehend damit für die Erreichung der gesteckten Klimaziele ist die städtische Beteiligungsgesellschaft „Kasseler Verkehrs- und Versorgungs-GmbH“ (KVV), allen voran mit ihren Töchtern im Bereich Versorgung und öffentlicher Nahverkehr. Um die KVV auf ihrem Weg zu Klimaneutralität und nachhaltigem Wirtschaften zu stützen, erhält der Konzernverbund eine jährliche Kapitalverstärkung von 10 Mio. €.

Damit der städtische Ergebnishaushalt und die städtischen Investitionen im Bereich Klimaschutz besser miteinander verzahnt sind, wurden mit dem Haushalt 2021 beginnend zentral 1 Mio. € für Klimaschutzmaßnahmen im Ergebnishaushalt eingestellt. Diese Mittel sollen insbesondere städtische Eigenanteile bei Förderprogrammen aus dem Bereich Klima und Umwelt abdecken und sind ab dem Haushalt 2022 verstetigt. Durch die Einrichtung einer einseitigen Deckungsfähigkeit können die Mittel sowohl im Ergebnishaushalt als auch für investive Maßnahmen eingesetzt werden.

3.2.1 Originäre städtische Investitionstätigkeit

Folgende wesentliche Investitionsmaßnahmen sind in der Haushaltsplanung für das Jahr 2023 vorgesehen:

| Sicherheit | | |
|-------------------|--|-------------|
| 370 5200 300 | Feuerwehrtechnische Geräte und Feuerwehrfahrzeuge | 2.939.000 € |
| 320 5100 300 | Ordnungsamt, Einrichtung Zufahrtsschutzsysteme für Veranstaltungsplätze | 632.500 € |
| Kinder und Jugend | | |
| 590 4437 400 | Förderung von Kindertagesstätten | 400.000 € |
| 650 4439 100 | Betreuungsangebote, Umbauten | 370.000 € |
| 650 4438 100 | Planungskosten für den Neubau und Erweiterung der Kindertagesstätte Bettenhausen | 555.000 € |
| 650 4438 100 | Baukosten für Kindertagesstätte Mattenberg | 4.000.500 € |
| 670 4431 100 | Grunderneuerung von und Sicherheitsmaßnahmen an Kinderspielplätzen | 150.000 € |
| Kultur | | |
| 410 4300 401 | Zuschuss für Erweiterung Museum für Sepulkralkultur | 350.000 € |
| 650 1190 100 | Olof-Palme-Haus, Planungskosten | 500.000 € |
| Soziales | | |
| 650 0960 100 | Frauenhaus, Erweiterung | 2.000.000 € |
| Schulen | | |
| 400 4210 300 | Alle Schulformen, Anschaffung beweglicher Vermögensgegenstände | 1.028.158 € |
| 400 4220 900 | Digitalpakt, Weiterfinanzierung des städtischen Eigenanteils | 406.000 € |
| 650 0305 200 | Schule Schenkelsberg, Fassadensanierung und Fensteraustausch | 899.700 € |
| 650 0330 200 | Albert-Schweitzer-Schule, Generalsanierung des Fachraumtraktes | 500.000 € |
| 650 0355 200 | Jacob-Grimm-Schule, Generalsanierung des Fachraumtraktes | 500.000 € |
| 650 0370 200 | Friedrich-List-Schule, Generalsanierung des Fachraumtraktes | 750.000 € |
| 650 0410 100 | Paul-Julius-von-Reuter-Schule 2, Ersatzneubau | 1.000.000 € |
| 650 0490 200 | Carl-Schomburg-Schule 1, Generalsanierung des Fachraumtraktes | 1.000.000 € |
| 650 4201 100 | Grundschulplatzausbau | 3.280.000 € |
| 650 4218 100 | Kommunalinvestitionsprogramm II, städtischer Kofinanzierungsanteil | 5.366.000 € |
| Sport | | |
| 670 1051 100 | Sportanlage Marbachshöhe, Bau eines Kunstrasenplatzes | 1.200.000 € |

| Städtebau | | |
|-----------------------|--|--------------|
| 630 6335 100 | Stadtumbau Unterneustadt/Bettenhausen | 6.593.500 € |
| 630 6366 100 | Aktive Kernbereiche Wehlheiden | 2.325.000 € |
| 630 6378 100 | Soziale Stadt Forstfeld/Waldau | 2.815.000 € |
| 630 6375 100 | Soziale Stadt Wesertor | 1.835.000 € |
| 630 6378 101 | Investitionspakt Soziale Integration im Quartier | 3.950.000 € |
| Mobilität und Verkehr | | |
| 660 6110 161 | Wolfhager Straße / Drei Brücken, Neubau | 4.300.000 € |
| 660 6120 153 | Ludwig-Mond-Straße (Jägerkaserne) | 500.000 € |
| 660 6130 136 | Forstbachweg / Marie-Curie-Straße-Ochshäuser Straße, Umgestaltung im Zuge Neubauten Feuerwehr und Offene Schule Waldau | 3.600.000 € |
| 660 6140 105 | Größere Straßeninstandsetzungen, u. a. Wolfhager Straße (Haltestellen), Fahrbahndeckensanierungen Eschebergstraße, Ysenburgstraße, Beteiligungen an Maßnahmen der Leitungsträger (KasselWasser, Städt. Werke) | 1.000.000 € |
| 660 6140 106 | Um- und Ausbau John-F.-Kennedy-Str., Richard-Wagner-Str. | 1.500.000 € |
| 660 6140 120 | Drahtbrücke-Beschichtungserneuerung, Ahnabrücke Henkelstraße, Steg Mombachstraße, Steg Vautswiesenweg, Steg Dennhäuser Straße, Holzbrücke Alte Feuerwehr, Buga Brücke Pavillon | 1.000.000 € |
| 660 6140 122 | Brücke Damaschkestraße, Erneuerung | 7.527.778 € |
| 660 6140 126 | Radwege / Radrouten: Fahrradparkhaus Rathaus, automatisches Fahrradparkhaus Neue Fahrt, Markierung Radfahrstreifen Friedrich-Ebert-Str., Raddirektverbindung 1. u. 4. BA., Bahnübergang Knorrstraße (Möbel Schaumann), Fahrradstraßen Goethestr. 2. BA., Königstor, Philosophenweg, Radfahrstreifen Druseltalstr. 3. BA. | 4.500.000 € |
| 660 6140 175 | Verkehrs- und Mobilitätsmanagementsystem (VMMS), LSA-Programm 2023 (Erneuerungen), LWL-Ausbau, VLIS 2, R-ITS-S (Digitalisierung Verkehrssteuerung) | 3.000.000 € |
| 660 6140 188 | Gewerbepark Kassel-Niederzwehren, Erschließung 3. Bauabschnitt | 1.000.000 € |
| 660 6140 192 | Straßenendausbau Unterneustadt | 1.800.000 € |
| 660 6140 194 | Vorplatz Bahnhof Wilhelmshöhe, Umbau | 2.250.000 € |
| 660 6140 195 | Baugebiet Lossegrund, Straßenendausbau | 2.300.000 € |
| 660 6700 400 | verschiedene Straßenbeleuchtungsmaßnahmen gemäß Straßenbeleuchtungsvertrag, Festlegung nach Absprache mit Städt. Werk Anfang 2023 | 1.500.000 € |
| 900 9831 500 | KVV, jährliche Kapitalverstärkung | 10.000.000 € |

| Modellprojekte Klimaschutz | | |
|-------------------------------|---|-------------|
| 670 3100 101 | Modellprojekt Zukunft Stadtgrün (Weiterentwicklung Grün- und Freiräume) | 3.400.000 € |
| 670 3100 102 | Masterplan Stadtnatur (Maßnahmen zum Erhalt Stadtgrün und Biodiversität) | 800.000 € |
| Verwaltung | | |
| 110 4006 300 | I.u.K.-Technik, Erneuerung und Ausbau | 387.500 € |
| 650 0005 200, 650 6500 300 | Sanierung Rathaus, Arbeitsplatzeinrichtungen, Elektroinstallationen | 864.000 € |
| 650 400 1200 | Energiesparmaßnahmen Städtische Gebäude | 714.240 € |
| 100 4000 901 | Modellprojekt Smart Kassel | 670.000 € |

3.2.2 Investitionstätigkeit in Kooperation mit der Stadt Kassel Immobilien GmbH & Co. KG und der GWG Projektentwicklung GmbH (GWGpro)

Neben den Investitionen, die über den Finanzhaushalt der Stadt abgewickelt werden (siehe Ziffer 3.2.1), können städtische Baumaßnahmen in Kooperation mit der Stadt Kassel Immobilien GmbH & Co. KG (KG) und der GWG Projektentwicklung GmbH (GWGpro) realisiert werden.

Bei diesem Modell kann die KG die GWGpro mit der Realisierung der Investitions-/ Baumaßnahmen auf einem von der Stadt Kassel überlassenen Grundstück oder eigenen Grundstücken beauftragen. Zur Finanzierung der Baumaßnahmen bedient sich die KG eines Darlehens. Die KG setzt die Baumaßnahme auf eigene Rechnung um und vermietet nach der Fertigstellung die sanierten oder neugebauten Gebäude an die Stadt Kassel zur Kostenmiete (Miete I). Die Kostenmiete wird aus den Herstellungs- und Finanzierungskosten der Baumaßnahmen abgeleitet. Diese Mieten tritt die KG an ein Bankenkonsortium ab, um die Darlehensverpflichtungen zu erfüllen. Die Stadt stimmt den Abtretungen der Miete zu. Nach Ablauf der über 30 Jahre geschlossenen Mietverträge sollen die Darlehen getilgt sein.

Für die Instandhaltung der Immobilien sollen regelhaft 0,5 % der Investitionskosten für Dach + Fach pro Jahr veranschlagt werden. Hieraus leitet sich die Miete II ab, welche von der Stadt an die KG gezahlt werden soll. Mit den Bereitstellungen der Mieten II soll erreicht werden, dass die Instandsetzungen der Immobilien dauerhaft sichergestellt werden, sodass nach Ablauf der Mietzeiten funktionstüchtige Gebäude in guten Zuständen vorhanden sind.

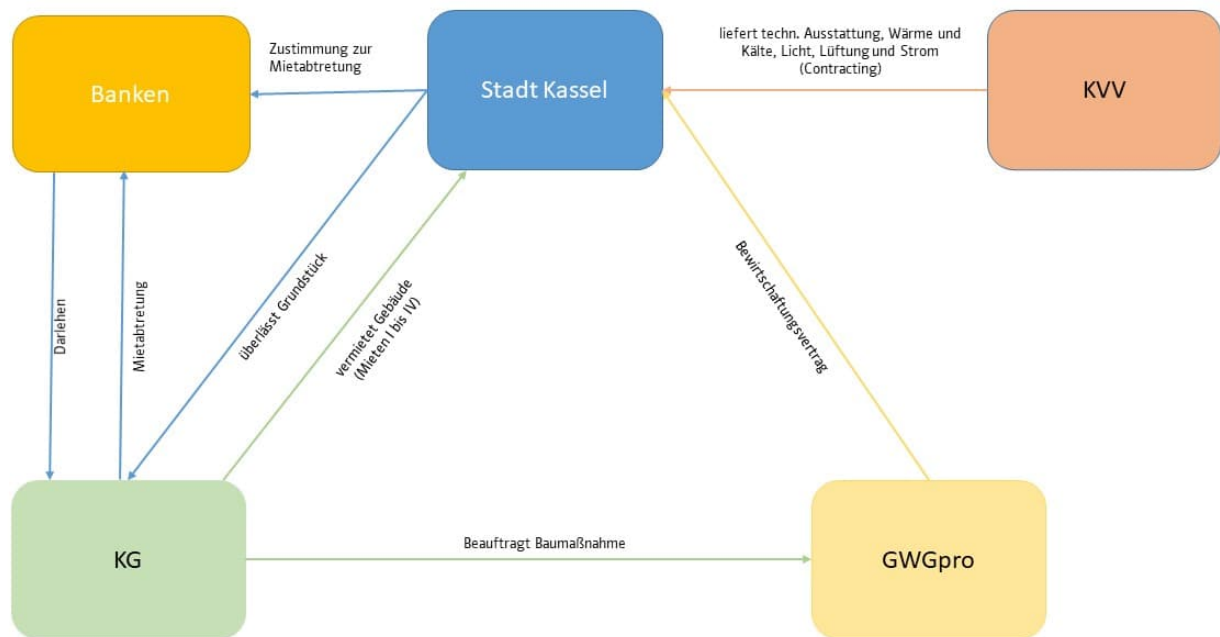
Für die an die KG überlassenen Grundstücke muss die KG Mietzinsen an die Stadt Kassel zahlen. Die KG stellt diese, für die Überlassung zu zahlenden Entgelte, der Stadt Kassel wiederum als Miete (Miete III) in Rechnung.

Für die Leistungen als Vermieterin stellt die KG der Stadt Kassel die Miete IV in Rechnung. Die Miete IV soll regelmäßig 0,02 % der Gesamtinvestitionskosten (GIK) betragen und die KG in die Lage versetzen, ihre eigenen Kosten zu decken (z.B. Kosten der Buchhaltung, Jahresabschlusskosten, Geschäftsführungskosten für die Komplementär-GmbH). Ein darüber hinaus entstehender Überschuss fließt der Stadt Kassel als Kommanditistin der Gesellschaft als Gutschrift auf dem Gesellschafterkonto wieder zu.

Darüber hinaus kann für jede Baumaßnahme mit einer Tochtergesellschaft der KVV ein Contractingvertrag über die technische Gebäudeausstattung abgeschlossen werden. Mit diesen Verträgen soll erreicht werden, dass die technischen Gebäudeausstattungen immer auf dem neuesten Stand sind und die Stadt Kassel als Mieterin sich nicht mit den Gebäudetechniken auseinandersetzen muss. Die Stadt Kassel bezieht aus den Verträgen unter anderem die Leistungen Wärme und Kälte, Licht, Lüftung und Strom.

Die Bewirtschaftung der sanierten oder neugebauten Gebäude soll der Stadt Kassel obliegen. Zur Umsetzung können zwischen der Stadt Kassel und der GWGpro entsprechende Bewirtschaftungsverträge geschlossen werden.

Grafische Darstellung der Kooperation



Die im Rahmen der Baumaßnahmen entstehenden jährlichen Aufwendungen/ Auszahlungen werden in den städtischen Haushalten nicht bei der Investitionstätigkeit dargestellt, sondern finden im Ergebnishaushalt in der Position der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und im Finanzhaushalt bei den Auszahlungen der lfd. Verwaltungstätigkeit Berücksichtigung.

Die folgenden Baumaßnahmen sollen derzeit über das beschriebene Modell realisiert werden. Die Laufzeiten der Mietverträge und die daraus resultierenden Zahlungsverpflichtungen betragen beginnend mit der Fertigstellung 30 Jahre.

| Baumaßnahme | Fertigstellung (geplant) | Aufwendungen jährlich | | | | | Erträge jährlich | |
|-------------------------|--------------------------|-----------------------|----------|--|--|-----------------|----------------------------|------------------------|
| | | Miete I | Miete II | Contracting-anteil Herstellungskosten | Summe (Mieten I + II + Contracting-anteil) | Mieten III + IV | aus Grundstücksüberlassung | aus Kapitalbeteiligung |
| Neubau Kita Nordshausen | 08/2022 | 199.546 € | 18.369 € | 33.333 € | 251.248 € | 8.010 € | 6.890 € | 1.120 € |
| Neubau Feuerwehr Waldau | 10/2025 | 830.948 € | 56.078 € | 279.433 € | 1.166.459 € | 6.060 € | 4.680 € | 1.380 € |
| Gesamt | | | | | 1.417.707 € | 14.070 € | 11.570 € | 2.500 € |

Darüber hinaus ist beschlossen, folgende Schulbauprojekte im Rahmen der Kooperation sukzessiv umzusetzen:

1. Offene Schule Waldau
2. Hegelsbergschule (Gesamtschule Nord+)
3. Georg-August-Zinn-Schule
4. Johann-Amos-Comenius-Schule
5. Elisabeth-Knippling-Schule
6. Erweiterungsbauten am Friedrichs- und Wilhelmsgymnasium

In Summe ergibt sich ein Investitionsvolumen aus der genannten Kooperationstätigkeit in Höhe von derzeit rd. 41,5 Mio. €.

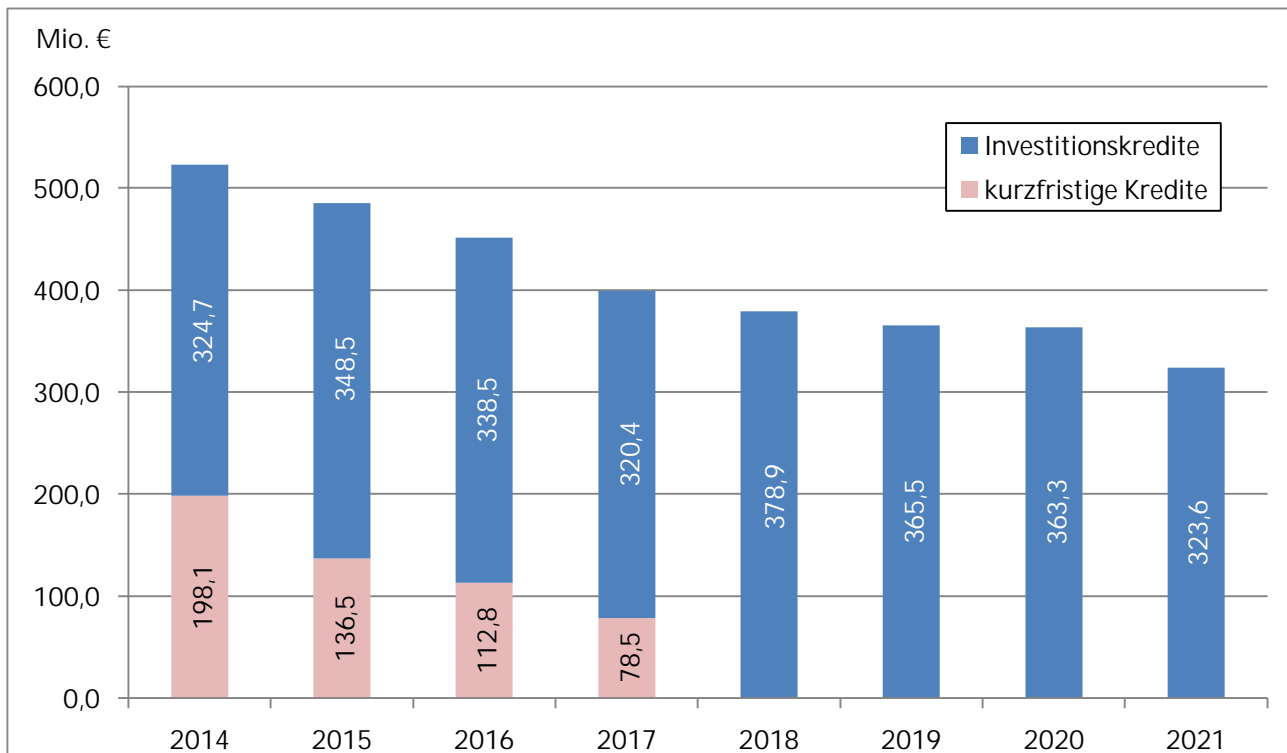
Die hieraus entstehenden Aufwendungen/ Auszahlungen und die Belastungen der städtischen Haushalte können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden. Da die Mieten III und IV mit der Grundstücksüberlassung verrechnet bzw. dem Gesellschafterkonto Stadt Kassel wieder gutgeschrieben werden, sind in der Tabelle aus Vereinfachungsgründen nur die Nettobelastungen der Haushaltsjahre dargestellt.

| Baumaßnahme | Belastungen der Haushaltjahre | | | |
|-------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|-------------|
| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 ff. |
| Neubau Kita Nordshausen | 251.248 € | 251.248 € | 251.248 € | 251.248 € |
| Neubau Feuerwehr Waldau | - € | - € | 291.615 € | 1.166.459 € |
| Gesamt | 251.248 € | 251.248 € | 542.863 € | 1.417.707 € |

3.3 Finanzierungstätigkeit - Kreditaufnahmen, Tilgung, Schuldenstand

Die Finanzierungstätigkeit bildet die beabsichtigte Kreditaufnahme und die Tilgung von Krediten ab. Neben den Kredittätigkeiten, den Kernhaushalt betreffend, sind in den Zahlungsströmen aufgrund der fehlenden eigenen Rechtspersönlichkeit auch die Kredittätigkeiten für die Eigenbetriebe „KASSELWASSER“ und „Die Stadtreiniger Kassel“ und im Zuge dessen die Weiterleitung der Kredite an die Eigenbetriebe enthalten.

Für 2023 übersteigen die Kreditaufnahmen die Kredittilgungen um rd. 29,5 Mio. €. Dem entsprechend erhöht sich die städtische Gesamtverschuldung in der Planung leicht. Die Entwicklung der Gesamtverschuldung (ohne Verbindlichkeiten der Eigenbetriebe) kann der folgenden Grafik entnommen werden (Stand Dezember 2022):



3.4 Liquiditätspuffer

Ab dem Haushaltsjahr 2019 sind die hessischen Kommunen verpflichtet, einen Liquiditätspuffer nach Maßgabe des § 106 HGO zu bilden. Demnach hat die Stadt dafür Sorge zu tragen, dass zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit in der Regel ein Finanzmittelbestand vorgehalten wird. Die Höhe des Finanzmittelbestandes ergibt sich aus folgender Berechnung:

| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr ... | in € |
|--|------------------|
| 2020 (Ist) | 822.717.932,25 |
| 2021 (Ist / Vorläufiges Rechnungsergebnis) | 803.283.066,11 |
| 2022 (Planansatz Haushalt) | 873.640.468,35 |
| Zwischensumme 2020 – 2022 | 2.499.641.466,71 |
| Durchschnittswert der Jahre 2020 – 2022 | 833.213.822,24 |
| 2 % des Durchschnittswerts = Mindestgröße für die Zahlungsmittelbestände zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres | 16.664.276,44 |

Der geplante Endbestand an Zahlungsmitteln ist grundsätzlich im Finanzhaushalt unter der Ziffer 40 erkennbar. Hierin sind allerdings nicht die Bankbestände der städtischen Eigenbetriebe enthalten. Diese werden für die Betrachtung des Liquiditätspuffers regelmäßig hinzugezogen, da die Eigenbetriebe keine eigene Rechtspersönlichkeit besitzen und dadurch die Stadt Kontoinhaberin ist.

In 2021 wurde der errechnete Liquiditätspuffer trotz anhaltender pandemischer Lage erreicht.

4 Wirtschaftspläne „KASSELWASSER“ und „Die Stadtreiniger Kassel“

Die Wirtschaftspläne der beiden Eigenbetriebe „KASSELWASSER“ und „Die Stadtreiniger Kassel“ sind dem Haushalt beigefügt.

5 Jahresabschlüsse der städtischen Beteiligungen

Die Bilanzen sowie Gewinn- und Verlustrechnungen aus den festgestellten Jahresabschlüssen 2021 der Gesellschaften, bei denen die Stadt zu mehr als 50 v.H. beteiligt ist, sind dem Haushaltsplan beigefügt.

6 Rückblick auf die Haushaltsjahre 2021 und 2022

6.1 Haushaltsjahr 2021

6.1.1 Veranschlagung

Am 13. Juli 2021 hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Kassel die Haushaltssatzung für den Haushalt des Jahres 2021 beschlossen. Dieser sieht einen Überschuss im ordentlichen Ergebnis in Höhe von rd. 8,6 Mio. € vor. Die Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde wurde am 28. September 2021 erteilt.

6.1.2 Rechnungsergebnis

Der vorläufige Jahresabschluss 2021 weist im ordentlichen Ergebnis einen Überschuss i. H. v. rd. 54,4 Mio. € aus.

6.1.3 Jahresfehlbetrag

Es liegen keine auszugleichenden Fehlbeträge vor.

6.2 Haushaltsjahr 2022

6.2.1 Veranschlagung

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Kassel hat am 13. Dezember 2021 die Haushaltssatzung für den Haushalt des Jahres 2021 beschlossen. Dieser weist einen jahresbezogenen ordentlichen Überschuss im Ergebnishaushalt von rd. 3,1 Mio. € aus. Die Aufsichtsbehörde erteilte am 16. Februar 2022 ihre Genehmigung für den Haushaltsplan 2022.

Aufgrund des Ukraine Kriegs wurde ein Nachtragshaushaltsplan für 2022 aufgestellt, der am 18. Juli 2022 mit einem Überschuss im ordentlichen Ergebnis in Höhe von rd. 1,1 Mio. € beschlossen wurde. Die Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde erfolgte am 2. August 2022.

6.2.2 Rechnungsergebnis

Da das Haushaltsjahr noch nicht abgeschlossen ist, liegt noch kein Rechnungsergebnis vor. Das Rechnungsergebnis wird zeitgleich mit der Schlussbilanz 2022 vorgelegt.

Kassel, den 12. Dezember 2022



Christian Geselle
Oberbürgermeister

Kassel documenta Stadt

Kennzahlen zur allgemeinen Finanzlage

Kennzahlen der allgemeinen Finanzlage

Analyse und Steuerung über Kennzahlen

Kennzahlen zur allgemeinen Finanzlage der Stadt Kassel können in die folgenden vier Bereiche untergliedert werden:

- I. Vermögenslage
- II. Kapitallage und -struktur
- III. Ertragslage / Aufwandslage

I. Vermögenslage

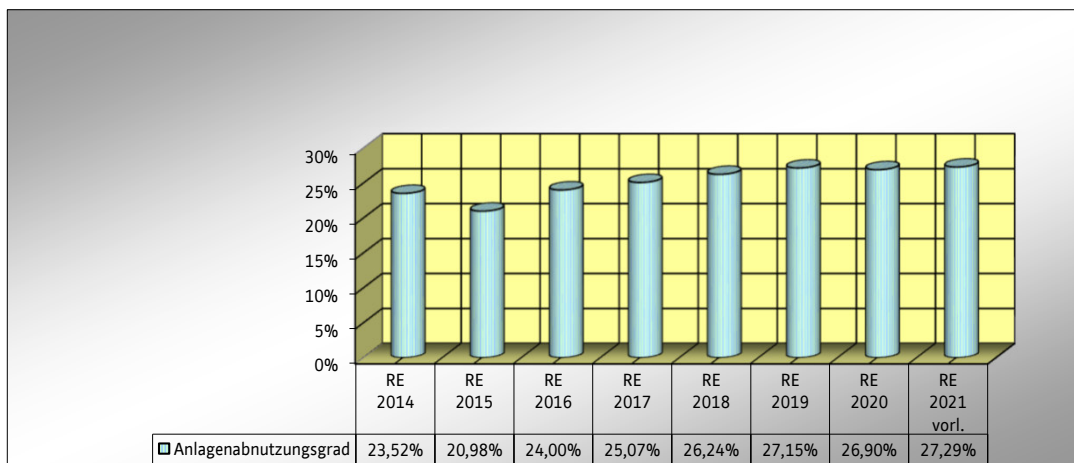
| Definition / Formel | Kommentar |
|---------------------|-----------|
|---------------------|-----------|

| Anlagenabnutzungsgrad |
|-----------------------|
|-----------------------|

$$\frac{\text{kumulierte Abschreibungen auf Sachanlagen} \times 100}{\text{Anschaffungskosten Anlagevermögen}}$$

Der Anlagenabnutzungsgrad spiegelt das Verhältnis der gesamten Abschreibungen auf Sachanlagevermögen zu den historischen Anschaffungskosten des Anlagevermögens wider. Je höher der Anteil, um so näher kommt der Zeitpunkt für notwendige Ersatzinvestitionen. Beträgt die Kennzahl z.B. 80%, kann dies ein Indikator für ein in sich veraltetes Anlagevermögen sein. Eine Null würde dagegen bedeuten, dass alle Anlagen neu sind.

Wert lt. Ergebnis 2021: **27,3%**



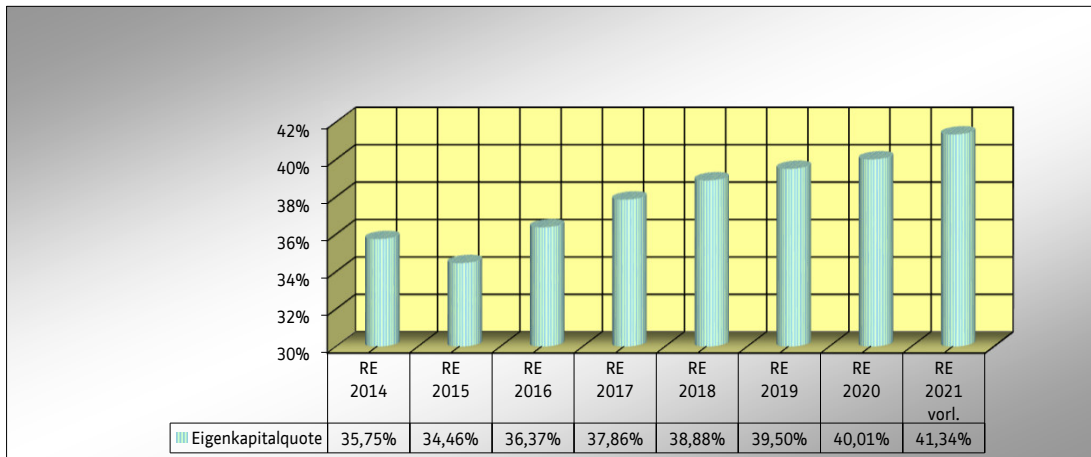
II. Kapitallage und -struktur

Eigenkapitalquote

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Die Eigenkapitalquote gibt das Verhältnis vom Eigenkapital zum Gesamtkapital wieder. Ihr Spiegelbild ist die Fremdkapitalquote.

Wert lt. Ergebnis 2021: **41,3%**

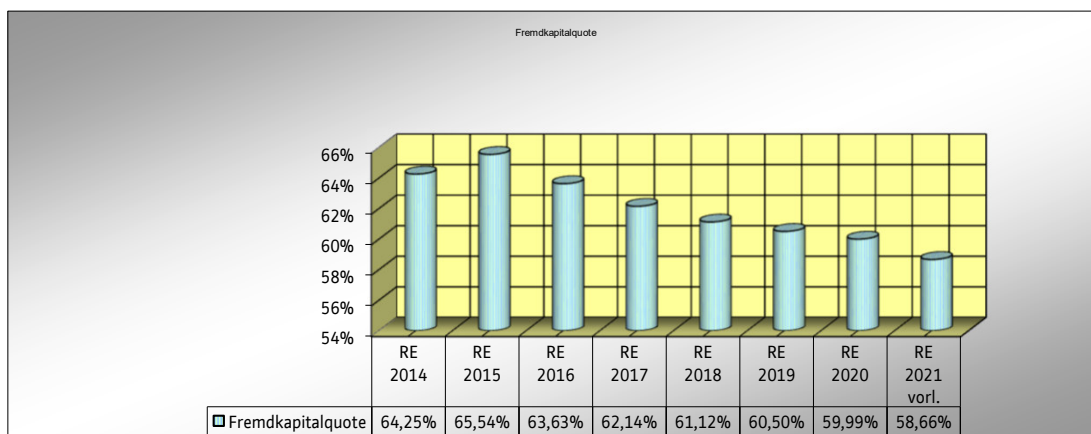


Fremdkapitalquote

$$\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Die Fremdkapitalquote dient dazu, das Kapitalrisiko zu beurteilen. Das heißt, dass bei steigendem kurz-, mittel- oder langfristigen Fremdkapital auch die Neuaufnahme von Krediten schwieriger werden kann oder das Risiko der Kündigung von Krediten steigt.

Wert lt. Ergebnis 2021: **58,7%**



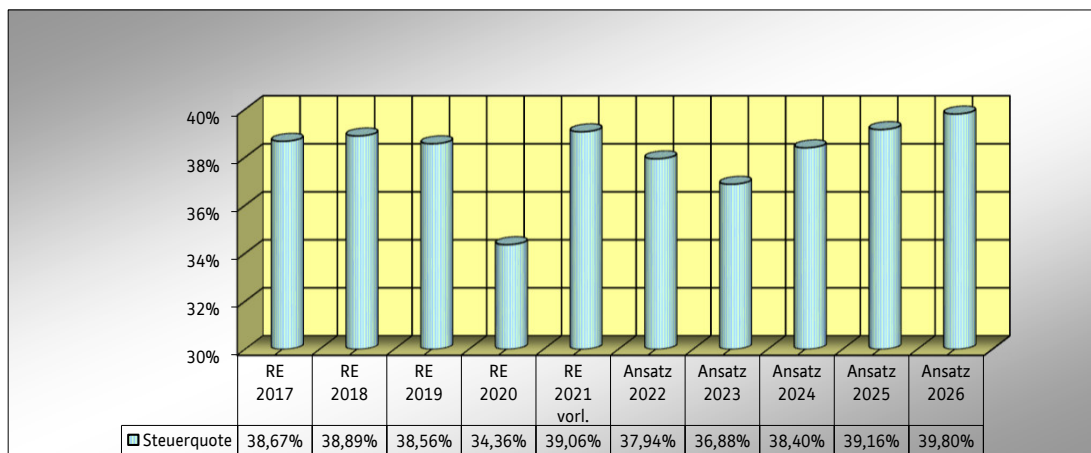
III. Ertragslage / Aufwandslage

Steuerquote

$$\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen des Ergebnishaushalts. Je höher der Anteil der Steuererträge, umso höher ist die Unabhängigkeit gegenüber Zuweisungen des Bundes oder Landes.

Wert lt. Ansatz 2023: **36,9%**

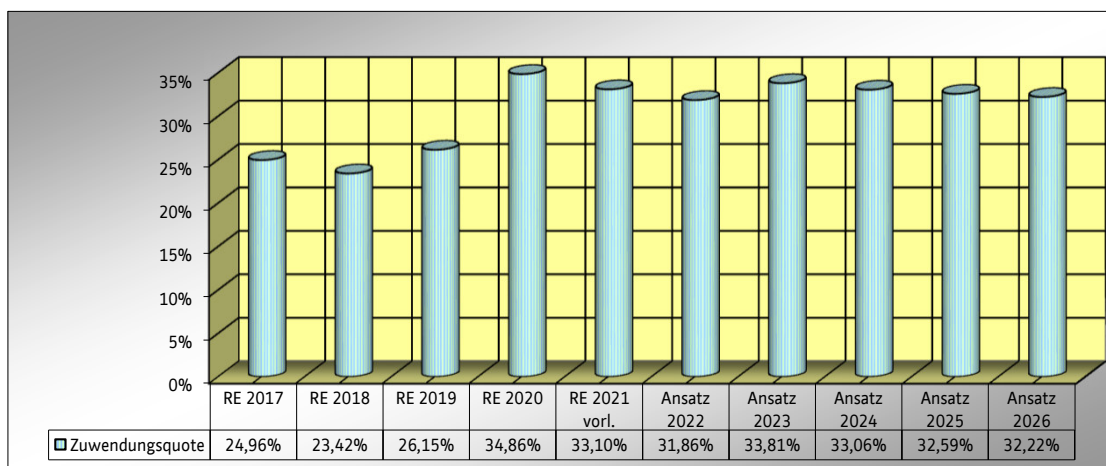


Zuwendungsquote I

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Wert lt. Ansatz 2023: **33,8%**



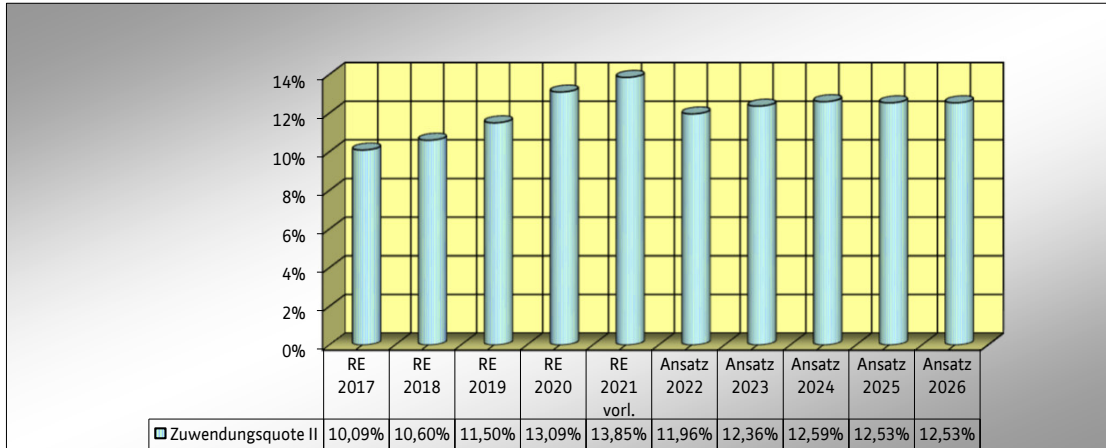
Zuwendungsquote II

$$\frac{\text{Zuwendungen an Dritte} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Zuwendungsquote II stellt den Anteil der Zuwendungen und Zuschüssen an Vereine, private Institutionen, Träger freier Kultur- und Sozialeinrichtungen usw. an den Gesamtaufwendungen dar.

Der Anstieg ab 2012 erklärt sich durch steigende Betriebskostenzuschüsse an freie Kitaträger aufgrund des U3-Ausbaus.

Wert lt. Ansatz 2023: **12,4%**

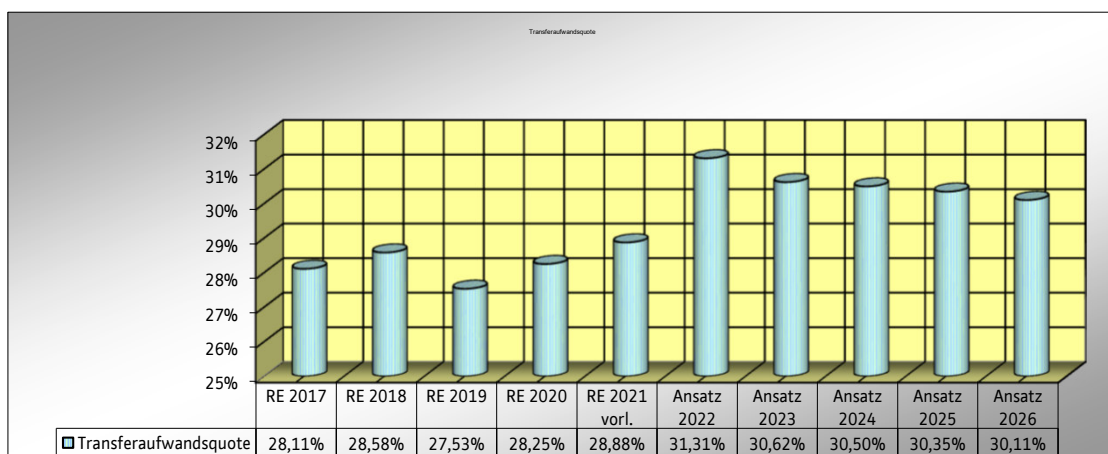


Transferaufwandsquote

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Mit der Transferaufwandsquote lässt sich beurteilen, in welchem Umfang kommunale Zahlungen an Leistungsempfänger erfolgen (Sozialtransfer). Das Ziel sollte sein, die Quote möglichst zu halten bzw. im Laufe der Jahre zu senken.

Wert lt. Ansatz 2023: **30,6%**

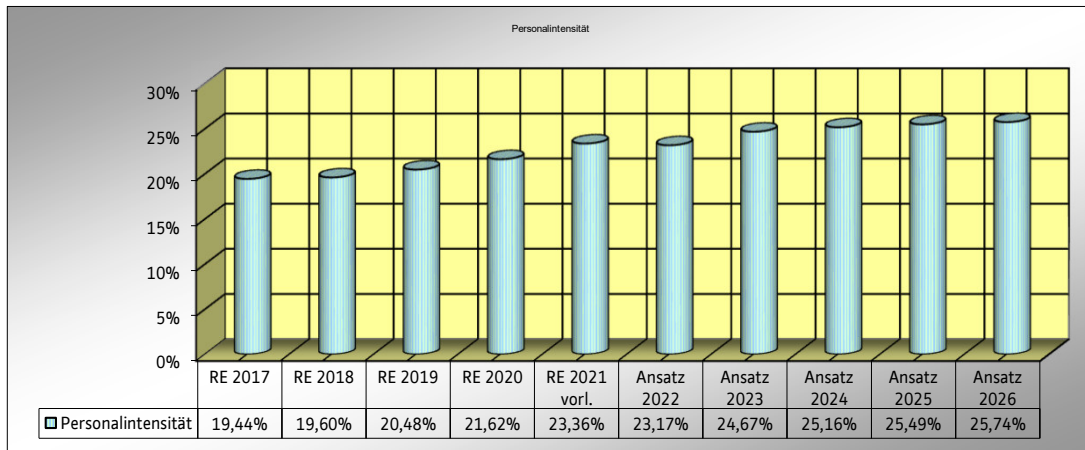


Personalintensität I

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Personalintensität I gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmacht. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

Wert lt. Ansatz 2023: **24,7%**

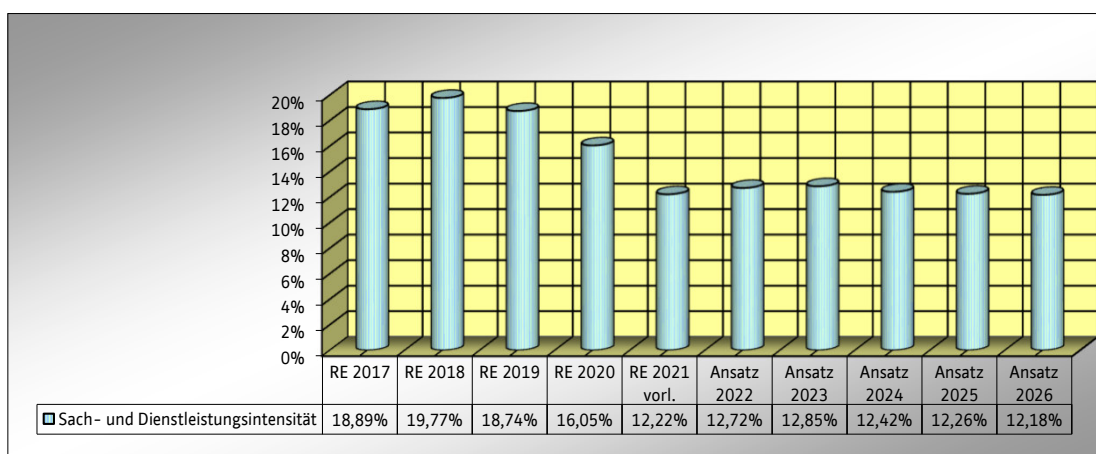


Sach- und Dienstleistungsintensität

$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt auf, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Eine hohe Sach- und Dienstleistungsintensität ist ein Indiz dafür, dass viele Aufgaben durch Dritte erledigt werden, eine niedrige dafür, dass wenig outsourced wurde. Insoweit sind die Sach- und Dienstleistungsintensität und die Personalintensität I immer im Zusammenhang zu betrachten.

Wert lt. Ansatz 2023: **12,9%**

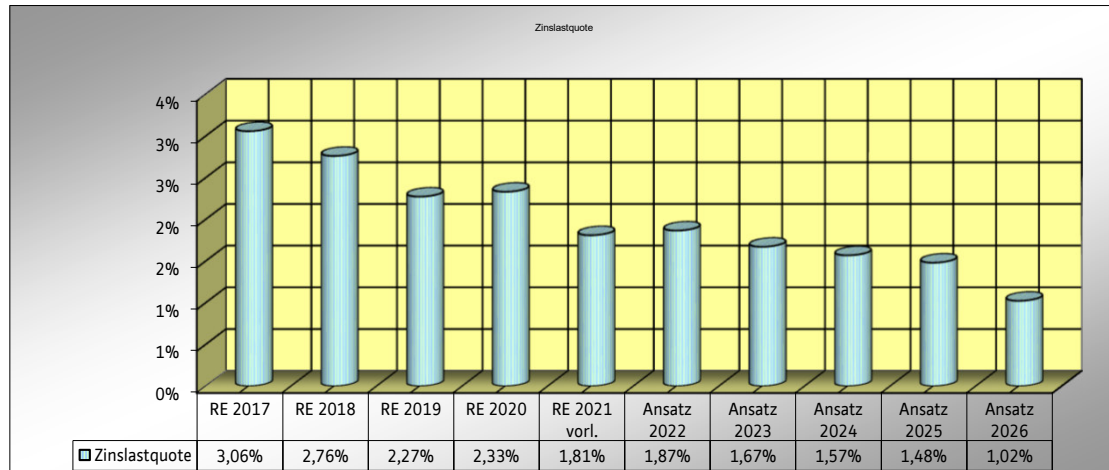


Zinslastquote

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Die Zinslastquote zeigt auf, welche zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Sie unterstützt einen interkommunalen Vergleich eher als die Angabe der absoluten Höhe der Zinsen oder der Finanzaufwendungen insgesamt.

Wert lt. Ansatz 2023: **1,7%**



Kassel documenta Stadt

Finanzstatusbericht der Stadt Kassel

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| | | | |
|-------------------|---------------|------------------|---------------|
| Regierungsbezirk: | Kassel | Schlüsselnummer: | 611000 |
| Gemeinde: | | Kreisfreie Stadt | Kassel |
| Landkreis: | | Haushaltsjahr | 2023 |

| | | | |
|-------------------|----------------|---------------|------------|
| Einwohnerzahl am: | | Haushaltsjahr | |
| 31.12.2021 | 200.406 | 2023 | -€- |
| 31.12.2020 | 201.048 | | |

| | | | |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| Ergebnishaushalt | | Jahresabschluss | |
| ordentliches Ergebnis | | 2021 | -€- |
| Erträge | 915.238.765,00 | | |
| Aufwendungen | 860.816.640,86 | | |
| Saldo | 54.422.124,14 | | |
| außerordentliches Ergebnis | | | |
| Erträge | 6.527.010,35 | | |
| Aufwendungen | 8.905.495,41 | | |
| Saldo | -2.378.485,06 | | |
| Überschuss (+)/ | | | |
| Fehlbedarf (-) | 1.385.241,55 | | 52.043.639,08 |

| | | | |
|--|-----------------------|--|------------------------|
| Finanzhaushalt | | | |
| Laufende Verwaltungstätigkeit | | | |
| Einzahlungen aus laufender | 884.700.739,83 | | |
| Verwaltungstätigkeit | 938.197.587,49 | | |
| Auszahlungen aus laufender | 803.283.066,11 | | |
| Verwaltungstätigkeit | 909.462.975,94 | | |
| Saldo | 28.734.611,55 | | 81.417.673,72 |
| Investitionstätigkeit | | | |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 57.891.787,67 | | |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 116.094.389,00 | | |
| Saldo | -58.202.601,33 | | + 53.093.510,41 |
| Überschuss (+)/ | | | - 85.422.252,72 |
| Fehlbedarf (-) | | | -32.328.742,31 |

| | | | |
|---|----------------------|--|------------------------|
| Finanzierungstätigkeit | | | |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 148.924.195,28 | | |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 119.456.205,50 | | |
| Saldo | 29.467.989,78 | | + 37.533.254,81 |
| Finanzmittelüberschuss (+)/ | | | - 92.828.977,31 |
| -fehlbedarf (-) | | | -55.295.722,50 |
| Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des | | | -6.206.791,09 |
| Haushaltsjahres | 25.807.094,25 | | 25.807.094,25 |

| | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| Nachrichtlich | | Haushaltsjahr | |
| Rechnerische Neuverschuldung | | 2023 | -€- |
| Kernhaushalt | 29.467.989,78 | | |
| Eigenbetriebe und Anstalten des | 15.221.200,00 | | |
| orientierten Rechts | 44.689.189,78 | | |
| Insgesamt | | | |

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

| Haushaltsjahr | Ordentliches Ergebnis in € | | | Differenz | Status Jahresabschluss (Bitte auswählen) | Ggf. Bemerkungen |
|---------------|----------------------------|---------------|---------------|-----------|--|------------------|
| | Plan | Ist | Differenz | | | |
| 2016 | 13.737.457,00 | 42.023.965,58 | 28.286.508,58 | | Entlastungsbeschluss erfolgt | |
| 2017 | 13.291.690,00 | 39.757.413,54 | 26.465.723,54 | | Entlastungsbeschluss erfolgt | |
| 2018 | 7.311.570,00 | 25.806.684,52 | 18.495.114,52 | | Entlastungsbeschluss erfolgt | |
| 2019 | 2.220.212,00 | 8.886.583,19 | 6.666.371,19 | | Entlastungsbeschluss erfolgt | |
| 2020 | 3.540.690,18 | 49.868.931,69 | 46.328.241,51 | | Entlastungsbeschluss erfolgt | |

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2021

| |
|--------------------------------|
| Aufstellung noch nicht erfolgt |
|--------------------------------|

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2021

| | |
|------------|---------|
| 16.01.2023 | geplant |
|------------|---------|

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

| Eigenbetriebe |
|--------------------------------|
| Die Stadtreiniger KASSELWASSER |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |

| Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO |
|--|
| Oskar-von-Müller-Schule |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |
| |

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2021

| |
|----|
| ja |
|----|

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

| | - € - | Indikatorwert |
|---|----------------|---------------|
| 1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2023 | 4.096,78 | 0,02 |
| 2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022 | 269.568.824,69 | 5,00 |
| 3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz) | 0,00 | 5,00 |
| 4. Bestand der Liquiditätsreserve | 16.664.276,44 | |
| 4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023 | 25.807.094,25 | |
| 4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2023 | | 5,00 |
| 5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung | | |
| 5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung | 2020 | |
| 5.2 Bestand an Eigenkapital | 913.673.956,56 | 5,00 |
| 6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kaufverzug und Sondervermögen) zum 31.12.2022 | 0,00 | 5,00 |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse | 0,00 | 5,00 |
| 8. Geplante zu erwartende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | 13.974.501,05 | 30,00 |
| 8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023 | 28.734.611,55 | |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2023 | 15.975.205,50 | |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023 | 0,00 | |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023 | 1.215.095,00 | |
| 8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023 | 0,00 | |
| Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023 | | 90,00 |
| Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2023 | | |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022 | 16.003.176,54 | |

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

| | Indikatorwert |
|--|----------------|
| Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023 | 30,00 |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2022 | 269.568.824,69 |
| Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren | 0,00 |
| Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet | 5,00 |
| Bestand an Eigenkapital | 913.673.956,56 |
| Höhe der Kassenrechtsverbindlichkeiten (Kaufverzug und Sondervermögen) zum 31.12.2022 | 0,00 |
| Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse | 0,00 |
| Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | 69,73 |
| Summe und Status | 90,00 |

Vorliegende Auswertung prüft/überprüft das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2021

| | - € - | Erläuterungen | Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit | Indikatorwert |
|--|----------------|--|---|----------------------|
| 1. Ordentliches Ergebnis für 2021 | 54.422.124,14 | Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen. | Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2023 | 271,56 |
| 2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2021 | 215.146.700,55 | Es ist der (gef. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben. | Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2021 | 5,00 |
| 3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2021 | 235.887,76 | Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1, 3, 1, 1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben. | Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren | 0,00 |
| 4. Bestand der Liquiditätsreserve | 16.235.753,19 | Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben. | Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet | 5,00 |
| 4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2021 | 25.807.094,25 | Liquiditätsreserve anzugeben. | Bestand an Eigenkapital | 5,00 |
| 4.2 Liquiditätsreserve am 31.12.2021 | 965.717.595,64 | Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben. | Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwendung und Sondervermögen) zum 31.12.2021 | 5,00 |
| 6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwendung und Sondervermögen) zum 31.12.2021 | 0,00 | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben | Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021 | 5,00 |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2021 | 0,00 | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben | Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | 30,00 |
| 8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | 16.173.534,56 | Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zusätzlich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt. | Summe und Status nach Abschlusswert | ● 95,00 |
| 8.1 Zahlungsmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2021 | 81.417.673,72 | | Summe und Status nach Planwert | ● 92,50 |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2021 | 66.868.172,90 | | | |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021 | 0,00 | | | |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2021 | 1.624.033,74 | | | |
| 8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2021 | 0,00 | | | |
| Nichtlichlich: Kash-Wert nach Planung für 2021 | 92,50 | | | |

| Indikator pro Einwohner | Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner | Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in % | Status |
|---|---|---|---|
| ordentliches Ergebnis | Überschuss (mehr als + 5 €) = 1 | 40% | |
| | Jahresbezogener Haushaltsausgleich (Im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75 | | |
| | defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5 | | |
| | defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25 | | |
| | defizitär (weniger als -75 €) = 0 | | |
| Bestand ordentliche Rücklage | Bestand = 1 | 5% | |
| | kein Bestand (≤ 0 €) = 0 kein Bestandswert = 1 | | |
| Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz) | Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0 | 5% | |
| Bestand der Liquiditätsreserve | Bestand vollständig gebildet = 1 | 5% | grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40% |
| | Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 | | |
| | Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0 | | |
| Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz) | positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0 | 5% | |
| | kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0 | 5% | |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen) | kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0 | 5% | |
| | kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0 | 5% | |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse | Saldo > 5 € = 1 | 30% | |
| | Im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5 | | |
| | Saldo < 0 € = 0 | | |
| Zahlungsmittelfluss f.d. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | | 100% | |

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

Vormhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

| Jahr | Kreisumlage | Schulumlage | Verbandsumlage LWV | Krankenhausumlage |
|------|-------------|-------------|--------------------|-------------------|
| 2023 | v.H. | v.H. | 10,189 | 1,04 |
| 2022 | v.H. | v.H. | 10,836 | 0,97 |
| 2021 | v.H. | v.H. | 10,252 | 0,91 |

Angaben für Gemeinden und Städte

| Steuerhebesätze | | Angaben für Gemeinden und Städte | | Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage | | Solidaritätsumlage | | Heimatumlage | |
|-----------------|---------------|----------------------------------|---------------|-------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|
| Jahr | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbesteuer | Gewerbesteuerumlage | Gewerbesteuerumlage | Solidaritätsumlage | Solidaritätsumlage | Heimatumlage | Heimatumlage |
| 2023 | 450,00 | 490,00 | 440,00 | 35,00 | 35,00 | 1,350,000,00 | 1,350,000,00 | 8,160,000,00 | 8,160,000,00 |
| 2022 | 450,00 | 490,00 | 440,00 | 35,00 | 35,00 | | | 8,160,000,00 | 8,160,000,00 |
| 2021 | 450,00 | 490,00 | 440,00 | 35,00 | 35,00 | | | 8,418,882,09 | 8,418,882,09 |

Nivellierungshebesätze nach FAG

| Jahr | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbesteuer |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 2023 | 236,00 | 492,00 | 454,00 |

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

| | | | | | |
|---------------------|----|-----------------|------|----------------------------|------|
| Spielapparatesteuer | ja | Jagdsteuer | nein | Hundsteuer | ja |
| Zweitwohnungssteuer | ja | Fischereisteuer | nein | Gaststättenerlaubnissteuer | nein |
| Kurbbeitrag | ja | Pferdesteuer | nein | | |
| Tourismusbeitrag | ja | Getränkesteuer | nein | | |

Sonstige Abgaben:

| Ergebnishaushalt | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-------------------------------|--|------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Vorläufiges Rechnungsergebnis | | Nachtragshaushaltsplan | Haushaltsplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan |

| Position | Konten | Bezeichnung | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|----------------------|------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.427.682,85 | 1.022.961,00 | 1.449.861,00 | 1.126.861,00 | 1.128.361,00 | 1.132.861,00 |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 37.324.260,96 | 47.415.760,00 | 50.836.880,00 | 51.013.630,00 | 51.369.720,00 | 51.363.210,00 |
| 3 | 548-549 | Kostensatzleistungen und -erstattungen | 48.759.845,55 | 65.754.540,26 | 48.904.198,80 | 47.069.706,80 | 47.131.916,20 | 46.537.086,20 |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | 385.652,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 354.553.553,33 | 345.880.000,00 | 348.780.000,00 | 369.480.000,00 | 381.680.000,00 | 391.580.000,00 |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | 119.065.481,08 | 120.395.754,00 | 138.124.834,00 | 137.570.440,00 | 137.926.440,00 | 138.312.440,00 |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 300.567.962,52 | 290.498.294,36 | 319.749.938,69 | 318.120.306,51 | 317.651.985,08 | 316.963.725,36 |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 19.606.127,74 | 19.617.709,00 | 18.571.340,00 | 18.571.340,00 | 18.571.340,00 | 18.571.340,00 |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | 25.719.171,26 | 21.135.928,20 | 19.387.780,00 | 19.338.680,00 | 19.323.430,00 | 19.326.825,00 |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | 907.409.737,76 | 911.721.946,82 | 945.804.832,49 | 962.290.964,31 | 974.783.192,28 | 983.787.497,56 |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | 197.141.941,94 | 209.296.291,22 | 231.433.610,00 | 240.437.050,00 | 246.369.270,00 | 252.447.480,00 |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | 39.461.195,19 | 39.937.500,00 | 37.950.000,00 | 39.330.000,00 | 40.640.000,00 | 42.300.080,00 |
| 13 | 60, 61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 104.798.803,07 | 114.876.084,41 | 120.546.737,65 | 118.633.366,00 | 118.484.608,14 | 119.427.151,11 |
| 14 | 66 | Abschreibungen | 43.472.536,77 | 38.354.330,00 | 39.721.710,00 | 39.721.710,00 | 39.721.710,00 | 39.721.710,00 |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | 116.863.181,50 | 108.026.334,34 | 115.960.590,06 | 120.310.278,58 | 121.139.742,75 | 122.943.891,02 |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 84.536.440,74 | 88.615.500,00 | 91.750.000,00 | 92.271.000,00 | 93.111.000,00 | 93.531.000,00 |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | 243.675.105,70 | 282.850.301,20 | 287.273.614,00 | 291.407.664,00 | 293.331.494,00 | 295.298.924,00 |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 15.587.879,29 | 21.336.324,00 | 13.463.349,00 | 13.359.299,00 | 13.831.299,00 | 15.200.299,00 |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | 845.537.084,20 | 903.292.665,17 | 938.099.610,71 | 955.470.367,58 | 966.629.123,89 | 980.870.535,13 |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | 61.872.653,56 | 8.429.281,65 | 7.705.221,78 | 6.820.596,73 | 8.154.068,39 | 2.916.962,43 |
| 21 | 56, 57 | Finanzträge | 7.829.027,24 | 9.486.605,00 | 7.984.575,00 | 7.533.575,00 | 7.285.575,00 | 6.901.575,00 |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | 15.279.556,66 | 16.853.500,00 | 15.685.700,00 | 14.996.700,00 | 14.317.700,00 | 10.041.700,00 |
| 23 | | Finanzergebnis | -7.450.529,42 | -7.372.895,00 | -7.701.125,00 | -7.463.125,00 | -7.062.125,00 | -3.140.125,00 |
| 24 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge | 915.238.765,00 | 921.208.551,82 | 953.789.407,49 | 969.824.539,31 | 982.048.767,28 | 990.689.072,56 |
| 25 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen | 860.816.640,86 | 920.152.165,17 | 953.785.310,71 | 970.467.067,58 | 980.946.823,89 | 990.912.235,13 |
| 26 | | Ordentliches Ergebnis | 54.422.124,14 | 1.056.386,65 | 4.096,78 | -642.528,27 | 1.101.943,39 | -223.162,57 |
| 27 | 59 | Außerordentliche Erträge | 6.527.010,35 | 2.744.215,00 | 2.812.000,00 | 4.312.000,00 | 4.812.000,00 | 2.712.000,00 |
| 28 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | 8.905.495,41 | 1.353.483,18 | 1.430.855,23 | 1.500.359,00 | 1.500.686,00 | 1.500.753,00 |
| 29 | | Außerordentliches Ergebnis | -2.378.485,06 | 1.390.731,82 | 1.381.144,77 | 2.811.641,00 | 3.311.314,00 | 1.211.247,00 |
| 30 | | Jahresergebnis | 52.043.639,08 | 2.447.118,47 | 1.381.144,55 | 2.169.112,73 | 4.413.257,39 | 988.084,43 |
| Nachrichtlich | | | | | | | | |
| 31 | | Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2022 | | 1.056.386,65 | | | | |
| 32 | | Summe vorgelegene Jahresbeiträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2021 | 235.687,76 | | | | | |

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen

| Position | Konten | Beschreibung | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--------------|----------------|--|-------------------------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--|------|--|------|--|
| | | | Vorläufiges Rechnungsergebnis | Nachtragshaushaltsplan | Haushaltsplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | | | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | 354.553.553,33 | 345.880.000,00 | 348.780.000,00 | 369.480.000,00 | 381.680.000,00 | 391.580.000,00 | | | | | | |
| davon | 5500 | Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601) | 107.907.188,57 | 110.000.000,00 | 111.000.000,00 | 117.000.000,00 | 122.400.000,00 | 128.700.000,00 | | | | | | |
| | 5504 | Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601) | 31.411.365,02 | 27.000.000,00 | 28.700.000,00 | 29.100.000,00 | 29.400.000,00 | 29.700.000,00 | | | | | | |
| | 5511 | Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601) | 74.493,01 | 90.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | | | | | | |
| | 5512 | Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601) | 37.685.858,89 | 37.500.000,00 | 37.700.000,00 | 37.500.000,00 | 37.500.000,00 | 37.500.000,00 | | | | | | |
| | 5513 | Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601) | 174.447.833,23 | 165.000.000,00 | 165.000.000,00 | 179.500.000,00 | 186.000.000,00 | 189.300.000,00 | | | | | | |
| | 5519 | andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601) | 2.325.894,80 | 4.850.000,00 | 4.850.000,00 | 4.850.000,00 | 4.850.000,00 | 4.850.000,00 | | | | | | |
| | 5582 | Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| | 5583 | Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| | | Sonstige Erträge | 700.939,81 | 1.440.000,00 | 1.440.000,00 | 1.440.000,00 | 1.440.000,00 | 1.440.000,00 | | | | | | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | 300.567.962,52 | 290.499.294,36 | 319.749.938,69 | 318.120.306,51 | 317.651.985,08 | 316.963.725,36 | | | | | | |
| davon | 540101 | Schlüsselszuweisung (Produktgruppe 1601) | 234.676.502,00 | 234.250.000,00 | 259.259.000,00 | 259.259.000,00 | 259.259.000,00 | 259.259.000,00 | | | | | | |
| | | Sonstige Erträge | 65.891.460,52 | 56.249.294,36 | 60.490.938,69 | 58.861.306,51 | 58.392.985,08 | 57.704.725,36 | | | | | | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 84.536.440,74 | 88.615.500,00 | 91.750.000,00 | 92.271.000,00 | 93.111.000,00 | 93.531.000,00 | | | | | | |
| davon | 7353 | Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701) | 5.031.981,00 | 4.915.000,00 | 6.299.000,00 | 6.299.000,00 | 6.299.000,00 | 6.299.000,00 | | | | | | |
| | 73541 | Kreisumlage (Produktgruppe 1601) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| | 73542 | Schulumlage (Produktgruppe 1601) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| | 73543 | LWV-Umlage (Produktgruppe 1601) | 56.689.956,00 | 62.100.000,00 | 62.500.000,00 | 62.500.000,00 | 62.500.000,00 | 62.500.000,00 | | | | | | |
| | 735490 | Solidaritätsumlage | 0,00 | 0,00 | 1.350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| | 735490 | Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 22 | 77 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 15.279.556,66 | 16.859.500,00 | 15.685.700,00 | 14.996.700,00 | 14.317.700,00 | 10.041.700,00 | | | | | | |
| | | Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602) | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| | | Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602) | 13.914.130,62 | 12.635.200,00 | 11.285.400,00 | 10.627.400,00 | 9.998.400,00 | 9.241.400,00 | | | | | | |

| Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|---|-------------------------------|-----------------------|------------------------|--|------------------------|------------------------|-----------------------|--|----------|--|----------|--|
| | | Vorläufiges Rechnungsergebnis | | Nachtragshaushaltsplan | | Haushaltsplan | | FpJ-Jahr | | FpJ-Jahr | | FpJ-Jahr | |
| Nr. Konten | | - € - | | | | | | | | | | | |
| Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode) | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 884.700.739,83 | 903.613.992,82 | 938.197.587,49 | | 954.232.719,31 | 966.456.947,28 | 975.097.252,56 | | | | | |
| 2 | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 803.283.066,11 | 873.640.468,35 | 909.462.975,94 | | 926.214.236,58 | 936.094.319,89 | 946.659.798,13 | | | | | |
| 3 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 81.417.673,72 | 29.973.524,47 | 28.734.611,55 | | 28.018.482,73 | 29.762.627,39 | 28.437.454,43 | | | | | |
| Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode) | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | 820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | 45.366.933,48 | 29.363.695,50 | 52.986.058,20 | | 40.259.786,68 | 24.741.480,58 | 20.647.420,57 | | | | | |
| 4.1 | Pos. 4; davon aus Schlüsselzuweisungen | 7.957.073,01 | 14.700.000,50 | 31.342.768,57 | | 26.858.275,05 | 13.077.385,58 | 13.601.908,91 | | | | | |
| 4.2 | Pos. 4; davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten | 1.624.033,74 | 1.215.095,00 | 1.215.095,00 | | 1.215.095,00 | 1.215.095,00 | 1.215.095,00 | | | | | |
| 4.3 | Pos. 4; davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 5 | 822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 4.420.911,97 | 4.520.215,00 | 3.081.000,00 | | 8.751.000,00 | 7.741.000,00 | 5.141.000,00 | | | | | |
| 6 | 823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens | 3.305.664,96 | 2.309.598,51 | 1.824.729,47 | | 1.829.182,17 | 1.827.667,25 | 940.000,00 | | | | | |
| | davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten | 3.305.664,96 | 2.309.598,51 | 1.824.729,47 | | 1.829.182,17 | 1.827.667,25 | 940.000,00 | | | | | |
| 7 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 53.093.510,41 | 36.193.509,01 | 57.891.787,67 | | 50.839.988,85 | 34.310.147,83 | 26.728.420,57 | | | | | |
| 8 | 841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 15.768.510,54 | 51.710.282,00 | 82.980.768,00 | | 169.685.195,00 | 209.397.260,00 | 69.053.280,00 | | | | | |
| 9 | 842 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 39.644.815,97 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 10 | 840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | 17.820.371,04 | 23.996.440,00 | 23.063.621,00 | | 25.885.900,00 | 19.500.370,00 | 13.939.048,00 | | | | | |
| 11 | 844 Finanzanlagevermögen | 12.188.555,17 | 10.550.000,00 | 10.050.000,00 | | 9.850.000,00 | 7.350.000,00 | 7.100.000,00 | | | | | |
| | davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten | 2.484.947,30 | 350.000,00 | 50.000,00 | | -150.000,00 | -150.000,00 | -400.000,00 | | | | | |
| 12 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 85.422.252,72 | 86.256.722,00 | 116.084.389,00 | | 205.421.095,00 | 236.247.630,00 | 90.092.328,00 | | | | | |
| 13 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit | -32.328.742,31 | -50.063.212,99 | -58.202.601,33 | | -154.581.126,15 | -201.837.482,17 | -63.363.907,43 | | | | | |
| 14 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf | 49.088.931,41 | -20.089.688,52 | -29.467.989,78 | | -126.562.643,42 | -172.174.854,78 | -34.926.453,00 | | | | | |

| Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|--|---|-------------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------|--|----------|--|----------|--|
| Nr. Konten | | Vorläufiges Rechnungsergebnis | | Nachtragshaushaltsplan | | Haushaltsplan | | Fpl-Jahr | | Fpl-Jahr | | Fpl-Jahr | |
| - € - | | | | | | | | | | | | | |
| Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode) | | | | | | | | | | | | | |
| 15 | 826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen | 37.533.254,81 | 92.099.300,52 | 148.924.195,28 | 229.504.106,70 | 276.679.955,67 | 127.579.345,18 | | | | | | |
| | | 0,00 | 20.203.800,00 | 29.669.100,00 | 18.044.400,00 | 18.060.900,00 | 6.392.000,00 | | | | | | |
| 16 | 846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | 92.828.977,31 | 72.009.612,00 | 119.456.205,50 | 102.941.463,28 | 104.505.100,89 | 92.652.892,18 | | | | | | |
| 16.1 | Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten | 66.868.172,90 | 16.151.412,00 | 15.975.205,50 | 18.813.163,28 | 23.965.900,89 | 27.832.392,18 | | | | | | |
| 16.2 | Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen | 0,00 | 20.203.800,00 | 29.669.100,00 | 18.044.400,00 | 18.060.900,00 | 6.392.000,00 | | | | | | |
| 16.3 | Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| 17 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit | -55.295.722,50 | 20.089.688,52 | 29.467.989,78 | 126.562.643,42 | 172.174.854,78 | 34.926.453,00 | | | | | | |
| 18 | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres | -6.206.791,09 | | 0,00 | | | | | | | | | |
| 19 | 829 Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten | 295.316.208,84 | 42.978.280,00 | 42.978.280,00 | 42.978.280,00 | 42.978.280,00 | 42.978.280,00 | | | | | | |
| | davon Aufnahme von Liquiditätskrediten | 11.600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| 20 | 849 Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten) | 298.266.266,25 | 42.978.280,00 | 42.978.280,00 | 42.978.280,00 | 42.978.280,00 | 42.978.280,00 | | | | | | |
| | davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten | 11.600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| 21 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltswirksamen Zahlungsvorgängen | -2.950.057,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| 22 | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | 34.963.942,75 | 25.807.094,25 | 25.807.094,25 | 25.807.094,25 | 25.807.094,25 | 25.807.094,25 | | | | | | |
| 23 | Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln | -9.156.848,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| 24 | Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres | 25.807.094,25 | 25.807.094,25 | 25.807.094,25 | 25.807.094,25 | 25.807.094,25 | 25.807.094,25 | | | | | | |

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2023

| | | |
|--|-----------------------|----------|
| Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt - | | |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt - | 294.682.360,88 | € |
| Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 175.763.980,43 | € |
| Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO | 470.446.341,11 | € |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres | 0,00 | € |
| Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO | 470.446.341,11 | € |

im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Kreditaufnahmen

| | | |
|---|----------------------|----------|
| im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt - | 45.443.195,28 | € |
| im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 32.682.000,00 | € |
| im Haushaltsjahr 2023 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | 15.975.205,50 | € |
| Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt | 17.460.800,00 | € |
| Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € |
| Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt - | 0,00 | € |
| Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € |
| Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | | € |

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2023

| | | |
|---|----------------------|----------|
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung - | 324.150.350,46 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO | 190.985.180,43 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 515.135.530,89 | € |
| Höchstbeitrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung | 20.000.000,00 | € |
| Höchstbeitrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts | 0,00 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung - | 0,00 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres | 0,00 | € |
| Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2023 | 25.807.094,25 | € |

Erläuterungen

- € Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
- € Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
- € Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten
- € Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten
- € Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse

Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.

Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

| | | Haushaltsjahr 2023 | | | | | | | | | |
|-------------|---|---------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|--------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | Haushaltsplan | | | | | | | | | |
| Status: | | ordentliche Erträge | | | | | ordentliche Aufwendungen | | | | |
| PNr: | Produktbereich/Produktgruppe | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner |
| 1 | Innere Verwaltung | 30.372.798,40 € | 151,56 € | 32.041.318,40 € | 159,88 € | 122.500.367,37 € | 611,26 € | 122.500.367,37 € | 611,26 € | 122.500.367,37 € | 611,26 € |
| 2 | Sicherheit und Ordnung | 31.385.622,65 € | 156,61 € | 31.385.622,65 € | 156,61 € | 76.513.374,18 € | 381,79 € | 76.513.374,18 € | 381,79 € | 76.513.374,18 € | 381,79 € |
| 3 | Schulträgeraufgaben | 15.852.308,88 € | 79,10 € | 15.852.308,88 € | 79,10 € | 53.841.980,04 € | 268,66 € | 53.841.980,04 € | 268,66 € | 53.841.980,04 € | 268,66 € |
| 4 | Kultur und Wissenschaft | 8.926.582,12 € | 44,54 € | 8.926.582,12 € | 44,54 € | 41.489.456,11 € | 207,03 € | 41.489.456,11 € | 207,03 € | 41.489.456,11 € | 207,03 € |
| 5 | Soziale Leistungen | 134.613.052,80 € | 671,70 € | 134.613.052,80 € | 671,70 € | 240.076.930,05 € | 1.197,95 € | 240.076.930,05 € | 1.197,95 € | 240.076.930,05 € | 1.197,95 € |
| 6 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 65.236.174,08 € | 325,52 € | 65.236.174,08 € | 325,52 € | 200.883.322,31 € | 1.002,38 € | 200.883.322,31 € | 1.002,38 € | 200.883.322,31 € | 1.002,38 € |
| 7 | Gesundheitsdienste | 6.054.580,40 € | 30,21 € | 6.054.580,40 € | 30,21 € | 16.108.027,94 € | 80,38 € | 16.108.027,94 € | 80,38 € | 16.108.027,94 € | 80,38 € |
| 8 | Sportförderung | 1.235.170,20 € | 6,16 € | 1.235.170,20 € | 6,16 € | 8.521.100,92 € | 42,52 € | 8.521.100,92 € | 42,52 € | 8.521.100,92 € | 42,52 € |
| 9 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 3.745.769,00 € | 18,69 € | 3.745.769,00 € | 18,69 € | 13.130.794,95 € | 65,52 € | 13.130.794,95 € | 65,52 € | 13.130.794,95 € | 65,52 € |
| 10 | Bauen und Wohnen | 2.350.565,92 € | 11,73 € | 2.350.565,92 € | 11,73 € | 5.853.624,47 € | 29,21 € | 5.853.624,47 € | 29,21 € | 5.853.624,47 € | 29,21 € |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 1.671.755,20 € | 8,34 € | 1.671.755,20 € | 8,34 € | 4.074.264,36 € | 20,33 € | 4.074.264,36 € | 20,33 € | 4.074.264,36 € | 20,33 € |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 15.214.556,84 € | 75,92 € | 15.214.556,84 € | 75,92 € | 45.455.594,25 € | 226,82 € | 45.455.594,25 € | 226,82 € | 45.455.594,25 € | 226,82 € |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 671.025,20 € | 3,35 € | 671.025,20 € | 3,35 € | 12.817.253,44 € | 63,96 € | 12.817.253,44 € | 63,96 € | 12.817.253,44 € | 63,96 € |
| 14 | Umweltschutz | 133.882,20 € | 0,67 € | 133.882,20 € | 0,67 € | 3.307.846,93 € | 16,51 € | 3.307.846,93 € | 16,51 € | 3.307.846,93 € | 16,51 € |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 77.098,40 € | 0,38 € | 77.098,40 € | 0,38 € | 1.456.499,03 € | 7,27 € | 1.456.499,03 € | 7,27 € | 1.456.499,03 € | 7,27 € |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 636.248.465,20 € | 3.174,80 € | 636.248.465,20 € | 3.174,80 € | 107.754.874,36 € | 537,68 € | 107.754.874,36 € | 537,68 € | 107.754.874,36 € | 537,68 € |
| Gesamtsumme | | 953.789.407,49 € | 4.759,29 € | 955.457.927,49 € | 4.767,61 € | 953.785.310,71 € | 4.759,27 € | 955.453.830,71 € | 4.759,27 € | 955.453.830,71 € | 4.767,59 € |

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltschaftsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

| | | Haushaltsvorjahr 2022 | | | | | | | | | | | |
|-------------|---|--------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|--------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | Nachtragshaushaltsplan | | | | | ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| Status: | | ordentliche Erträge | | | | | ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| PNr: | Produktbereich/Produktgruppe | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner |
| 1 | Innere Verwaltung | 28.681.034,72 € | 143,11 € | 30.890.184,72 € | 154,14 € | 123.493.181,93 € | 616,21 € | 123.493.181,93 € | 616,21 € | 123.493.181,93 € | 616,21 € | 123.493.181,93 € | 616,21 € |
| 2 | Sicherheit und Ordnung | 29.242.382,38 € | 145,92 € | 29.242.382,38 € | 145,92 € | 72.708.631,49 € | 362,81 € | 72.708.631,49 € | 362,81 € | 72.708.631,49 € | 362,81 € | 72.708.631,49 € | 362,81 € |
| 3 | Schulträgeraufgaben | 13.544.193,04 € | 67,58 € | 13.544.193,04 € | 67,58 € | 45.755.081,15 € | 228,31 € | 45.755.081,15 € | 228,31 € | 45.755.081,15 € | 228,31 € | 45.755.081,15 € | 228,31 € |
| 4 | Kultur und Wissenschaft | 8.670.674,01 € | 43,27 € | 8.670.674,01 € | 43,27 € | 38.721.065,30 € | 193,21 € | 38.721.065,30 € | 193,21 € | 38.721.065,30 € | 193,21 € | 38.721.065,30 € | 193,21 € |
| 5 | Soziale Leistungen | 135.089.625,01 € | 674,08 € | 135.089.625,01 € | 674,08 € | 247.955.663,97 € | 1.237,27 € | 247.955.663,97 € | 1.237,27 € | 247.955.663,97 € | 1.237,27 € | 247.955.663,97 € | 1.237,27 € |
| 6 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 62.018.994,67 € | 309,47 € | 62.018.994,67 € | 309,47 € | 182.373.398,56 € | 910,02 € | 182.373.398,56 € | 910,02 € | 182.373.398,56 € | 910,02 € | 182.373.398,56 € | 910,02 € |
| 7 | Gesundheitsdienste | 7.877.224,52 € | 39,31 € | 7.877.224,52 € | 39,31 € | 13.355.467,39 € | 66,64 € | 13.355.467,39 € | 66,64 € | 13.355.467,39 € | 66,64 € | 13.355.467,39 € | 66,64 € |
| 8 | Sportförderung | 1.143.098,15 € | 5,70 € | 1.143.098,15 € | 5,70 € | 7.205.147,77 € | 35,95 € | 7.205.147,77 € | 35,95 € | 7.205.147,77 € | 35,95 € | 7.205.147,77 € | 35,95 € |
| 9 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 4.125.197,14 € | 20,58 € | 4.125.197,14 € | 20,58 € | 13.160.833,34 € | 65,67 € | 13.160.833,34 € | 65,67 € | 13.160.833,34 € | 65,67 € | 13.160.833,34 € | 65,67 € |
| 10 | Bauen und Wohnen | 2.614.802,00 € | 13,05 € | 2.614.802,00 € | 13,05 € | 5.215.825,37 € | 26,03 € | 5.215.825,37 € | 26,03 € | 5.215.825,37 € | 26,03 € | 5.215.825,37 € | 26,03 € |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 2.175.866,40 € | 10,86 € | 2.175.866,40 € | 10,86 € | 4.213.837,04 € | 21,03 € | 4.213.837,04 € | 21,03 € | 4.213.837,04 € | 21,03 € | 4.213.837,04 € | 21,03 € |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 15.946.201,20 € | 79,57 € | 15.946.201,20 € | 79,57 € | 42.056.404,95 € | 209,86 € | 42.056.404,95 € | 209,86 € | 42.056.404,95 € | 209,86 € | 42.056.404,95 € | 209,86 € |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 1.210.031,40 € | 6,04 € | 1.210.031,40 € | 6,04 € | 12.167.967,86 € | 60,72 € | 12.167.967,86 € | 60,72 € | 12.167.967,86 € | 60,72 € | 12.167.967,86 € | 60,72 € |
| 14 | Umweltschutz | 144.968,00 € | 0,72 € | 144.968,00 € | 0,72 € | 3.074.406,86 € | 15,34 € | 3.074.406,86 € | 15,34 € | 3.074.406,86 € | 15,34 € | 3.074.406,86 € | 15,34 € |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 264.493,60 € | 1,32 € | 264.493,60 € | 1,32 € | 1.623.438,11 € | 8,10 € | 1.623.438,11 € | 8,10 € | 1.623.438,11 € | 8,10 € | 1.623.438,11 € | 8,10 € |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 608.459.765,58 € | 3.036,14 € | 608.459.765,58 € | 3.036,14 € | 107.071.814,08 € | 534,27 € | 107.071.814,08 € | 534,27 € | 107.071.814,08 € | 534,27 € | 107.071.814,08 € | 534,27 € |
| Gesamtsumme | | 921.208.551,82 € | 4.596,71 € | 923.417.701,82 € | 4.607,79 € | 920.152.165,17 € | 4.591,44 € | 922.361.315,17 € | 4.591,44 € | 920.152.165,17 € | 4.591,44 € | 922.361.315,17 € | 4.591,44 € |

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltschaftsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

| | | Haushaltsvorvorjahr 2021 | | | | | | | | | |
|---------|---|-------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|--------------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | Voriäufiges Rechnungsergebnis | | | | | ordentliche Aufwendungen | | | | |
| Status: | | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner | absolut vor ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner |
| PNBnr: | Produktbereich/Produktgruppe | | | | | | | | | | |
| 1 | Innere Verwaltung | 41.654.864,13 € | 207,85 € | 43.993.846,14 € | 219,52 € | 116.023.375,78 € | 578,94 € | 116.023.375,78 € | 578,94 € | 116.023.375,78 € | 578,94 € |
| 2 | Sicherheit und Ordnung | 24.594.962,31 € | 122,73 € | 24.594.962,31 € | 122,73 € | 66.050.912,56 € | 329,59 € | 66.118.652,43 € | 329,59 € | 66.118.652,43 € | 329,59 € |
| 3 | Schulträgeraufgaben | 12.639.131,07 € | 63,07 € | 12.639.131,07 € | 63,07 € | 47.913.031,66 € | 239,08 € | 47.913.031,66 € | 239,08 € | 47.913.031,66 € | 239,08 € |
| 4 | Kultur und Wissenschaft | 8.686.501,47 € | 43,34 € | 8.686.501,47 € | 43,34 € | 37.433.189,43 € | 186,79 € | 37.433.189,43 € | 186,79 € | 37.433.189,43 € | 186,79 € |
| 5 | Soziale Leistungen | 110.441.246,69 € | 551,09 € | 110.441.246,69 € | 551,09 € | 206.011.149,03 € | 1.027,97 € | 206.011.149,03 € | 1.027,97 € | 206.011.149,03 € | 1.027,97 € |
| 6 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 60.152.363,03 € | 300,15 € | 60.152.363,03 € | 300,15 € | 168.444.924,84 € | 840,52 € | 168.531.908,98 € | 840,95 € | 168.531.908,98 € | 840,95 € |
| 7 | Gesundheitsdienste | 18.471.975,39 € | 92,17 € | 18.471.975,39 € | 92,17 € | 28.616.687,34 € | 142,79 € | 28.616.687,34 € | 142,79 € | 28.616.687,34 € | 142,79 € |
| 8 | Sportförderung | 1.009.683,62 € | 5,04 € | 1.009.683,62 € | 5,04 € | 7.121.582,53 € | 35,54 € | 7.121.582,53 € | 35,54 € | 7.121.582,53 € | 35,54 € |
| 9 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 2.311.802,55 € | 11,54 € | 2.311.802,55 € | 11,54 € | 10.088.277,14 € | 50,34 € | 10.088.277,14 € | 50,34 € | 10.088.277,14 € | 50,34 € |
| 10 | Bauen und Wohnen | 2.507.276,66 € | 12,51 € | 2.507.276,66 € | 12,51 € | 5.046.504,38 € | 25,18 € | 5.046.504,38 € | 25,18 € | 5.046.504,38 € | 25,18 € |
| 11 | Ver- und Entsorgung | 2.484.533,22 € | 12,40 € | 2.484.533,22 € | 12,40 € | 6.639.347,55 € | 33,13 € | 8.829.606,55 € | 44,06 € | 8.829.606,55 € | 44,06 € |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | 14.073.232,98 € | 70,22 € | 14.073.232,98 € | 70,22 € | 42.968.898,23 € | 214,41 € | 42.968.898,23 € | 214,41 € | 42.968.898,23 € | 214,41 € |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | 1.172.310,13 € | 5,85 € | 1.172.310,13 € | 5,85 € | 11.246.290,00 € | 56,12 € | 11.246.290,00 € | 56,12 € | 11.246.290,00 € | 56,12 € |
| 14 | Umweltschutz | 75.877,40 € | 0,38 € | 75.877,40 € | 0,38 € | 1.832.883,01 € | 9,15 € | 1.832.883,01 € | 9,15 € | 1.832.883,01 € | 9,15 € |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | 54.708,12 € | 0,27 € | 54.708,12 € | 0,27 € | 1.747.669,02 € | 8,72 € | 1.747.669,02 € | 8,72 € | 1.747.669,02 € | 8,72 € |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 614.908.296,23 € | 3.068,31 € | 614.908.296,23 € | 3.068,31 € | 103.631.918,36 € | 517,11 € | 103.631.918,36 € | 517,11 € | 103.631.918,36 € | 517,11 € |
| | Gesamtsumme | 915.238.765,00 € | 4.566,92 € | 917.583.748,01 € | 4.578,62 € | 860.816.640,86 € | 4.295,36 € | 863.161.623,87 € | 4.307,06 € | 863.161.623,87 € | 4.307,06 € |

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "Voriäufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltschaftsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes

Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres
Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

| Monate | Zusätzliche Parameter | Einzahlungen | Auszahlungen | Saldo/Monat | Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--|
| Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres | 42.898.874 € | | | | |
| Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres | - € | | | | |
| Differenz | 42.898.874 € | | | | |
| Januar | | 49.348.199 € | 60.260.017 € | 10.911.818 € | 31.987.056 € |
| Februar | | 89.063.015 € | 84.147.147 € | 4.915.868 € | 36.902.924 € |
| März | | 58.282.835 € | 66.695.548 € | 8.412.713 € | 28.490.211 € |
| April | | 100.238.159 € | 63.732.321 € | 36.505.837 € | 64.996.048 € |
| Mai | | 94.239.554 € | 78.776.460 € | 15.463.094 € | 80.459.142 € |
| Juni | | 44.335.758 € | 64.937.386 € | 20.601.628 € | 59.857.514 € |
| Juli | | 93.029.227 € | 61.100.002 € | 31.929.225 € | 91.786.739 € |
| August | | 104.264.773 € | 77.222.042 € | 27.042.731 € | 118.829.471 € |
| September | | 43.143.351 € | 72.459.835 € | 29.316.484 € | 89.512.987 € |
| Oktober | | 72.286.647 € | 69.318.274 € | 2.968.373 € | 92.481.360 € |
| November | | 123.517.737 € | 112.914.436 € | 10.603.301 € | 103.084.661 € |
| Dezember | | 66.448.332 € | 97.899.507 € | 31.451.175 € | 71.633.486 € |
| Summe | | 938.197.587 € | 909.462.976 € | 28.734.612 € | |
| Werte gemäß Haushaltsplan | | 938.197.587 € | 909.462.976 € | | |
| Differenz | | - € | - € | | |
| höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf | | | | 31.451.175 € | |
| höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf | | | | | 28.490.211 € |

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

| | 31.12.2022 | 2022 | - € | wird von oben stehender Berechnung übernommen |
|---|------------|------|-----|--|
| Liquiditätskreditbestand zum davon für | | | | |
| Zwischenfinanzierung Investitionen | 00.01.1900 | 2022 | - € | |
| Zwischenfinanzierung Investitionen | 00.01.1900 | 2021 | - € | Kreditemächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushalts- satzung des aktuellen Haushaltsjahres |
| Zwischenfinanzierung Investitionen | vor 2021 | 2021 | - € | Kreditemächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig |
| Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind) | | | - € | |
| Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren | | | - € | ("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren) |

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)

| | | |
|------|------------------|---|
| 2023 | 28.734.611,55 € | Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt" |
| | 15.975.205,50 € | Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen |
| | 12.759.406,05 € | Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt" |
| | 12.759.406,05 € | |
| | 116.084.389,00 € | |

Beltrag zur Hessenkasse
Differenz

vorgesehene Auszahlungen für Investitionen

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

| | Planzahl | 2022 | 2021 | 2020 | bitte als positiven Betrag eintragen |
|--|----------|--------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|
| Vorjahr | Ist | 873.640.468,35 € | 803.283.066,11 € | 822.717.932,25 € | bitte als positiven Betrag eintragen |
| 3. Vorjahr | Ist | 2.499.641.466,71 € | 833.213.822,24 € | 16.664.276,44 € | bitte als positiven Betrag eintragen |
| Summe | | 833.213.822,24 € | 16.664.276,44 € | 42.898.874,18 € | wird von oben übernommen |
| Durchschnitt | | ja | | | |
| davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve | | | | | |
| voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres | | | | | |
| Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt | | | | | |

nachrichtlich:

Höchstbetrag Liquiditätskredite

höchste Inanspruchnahme

| Haushaltsjahr | 2022 | 2022 |
|---------------|-----------------|------|
| | 20.000.000,00 € | - € |

Kassel documenta Stadt

Stellenplan Haushalt 2023

Stellenplan 2023

1. Stellen nach Produktgruppen
 - 1.1 Stellen für Beamtinnen und Beamte
 - 1.2 Stellen für Tarifpersonal
 - 1.3 Stellen für Tarifpersonal im Sozial- und Erziehungsdienst
 - 1.4 Zusammenstellung
2. Sonstige Stellen und Randvermerke zum Stellenplan
3. Übersicht der Stellen mit Vermerken

nachrichtlich:

4. Übersichten über die Verteilung nach Produktgruppen und Ämtern der Stadtverwaltung
 - 4.1 Stellen für Beamtinnen und Beamte
 - 4.2 Stellen für Tarifpersonal
 - 4.3 Stellen für Tarifpersonal im Sozial- und Erziehungsdienst

1.1 Stellen für Beamtinnen und Beamte

I. Stadtverwaltung

| Produktgruppe | Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Gesamt 2023 | Gesamt 2022 | am 30.06. 2022 tats. besetzt |
|---------------|--|-----|-----|-----|-----|------|-----------------|------|------|-------|------|------|------------------|-------|------|-----|-----|-------|-------|-------------|-------------|------------------------------|
| | Höherer Dienst | | | | | | Geobener Dienst | | | | | | Mittlerer Dienst | | | | | | | | | |
| | B9 | B7 | B6 | A16 | A15 | A14 | A13hd | A13 | A12 | A11 | A10 | A9 | A9md-z | A9md | A8 | A7 | A6 | | | | | |
| 111 | 1,0 | 1,0 | 4,0 | 6,0 | 9,5 | 19,2 | 1,6 | 37,8 | 43,6 | 145,2 | 26,5 | 4,1 | 1,2 | 17,3 | 41,4 | 8,0 | 1,0 | 368,4 | 299,4 | 224,74 | | |
| 121 | | | | | 0,1 | 0,1 | 0,4 | 0,2 | 0,7 | 1,1 | 0,4 | | | 1,4 | 0,6 | | | 5,0 | 5,0 | 3,98 | | |
| 122 | | | | 1,0 | 2,7 | 4,8 | 1,0 | 4,0 | 7,2 | 32,7 | 73,2 | 1,0 | 3,0 | 9,9 | 21,5 | 5,0 | 4,0 | 170,9 | 160,9 | 138,59 | | |
| 126 | | | | 0,9 | 1,0 | 1,0 | 2,0 | 6,3 | 9,9 | 20,4 | 39,6 | | 26,8 | 112,0 | 75,3 | 5,0 | | 300,2 | 285,2 | 251,03 | | |
| 127 | | | | | | | | 0,7 | 0,1 | 0,6 | 3,4 | | 0,2 | 0,5 | 10,7 | | | 16,2 | 16,2 | 13,95 | | |
| 128 | | | | 0,1 | | | | 1,0 | 0,5 | 1,0 | 1,0 | | | | | | | 3,6 | 3,6 | 1,60 | | |
| 211 | | | | | 0,1 | | | 0,2 | 1,5 | | | | | | 0,5 | | | 2,3 | 1,3 | 1,23 | | |
| 213 | | | | 0,1 | | | | | 0,1 | | | | | | | | | 0,2 | 0,2 | 0,16 | | |
| 215 | | | | 0,1 | | | | | 0,1 | | | | | | | | | 0,2 | 0,2 | 0,16 | | |
| 217 | | | | 0,1 | | | | | 0,1 | 0,4 | | | | | 0,1 | | | 0,7 | 0,7 | 0,63 | | |
| 218 | | | | 0,1 | | | | 0,1 | 0,1 | 0,4 | | | | | 0,1 | | | 0,7 | 0,7 | 0,63 | | |
| 221 | | | | 0,1 | | | | 0,1 | 0,1 | 0,4 | | | | | 0,1 | | | 0,7 | 0,7 | 0,63 | | |
| 231 | | | | 0,1 | | | | 0,1 | 0,1 | 0,4 | | | | | 0,1 | | | 0,7 | 0,7 | 0,61 | | |
| 241 | | | | 0,1 | | | | 0,1 | 0,1 | 0,9 | | | | | 0,1 | | | 1,2 | 1,2 | 1,04 | | |
| 242 | | | | 0,1 | | | | 0,1 | 0,1 | 0,1 | | | | | 0,1 | 0,8 | | 1,1 | 1,1 | 1,10 | | |
| 243 | | | | 0,1 | | | | 0,1 | 0,1 | 0,1 | | | | | 0,1 | 0,2 | | 0,5 | 0,5 | 0,50 | | |
| 251 | | | | 0,1 | | | | 1,1 | 0,1 | | | | | | 0,1 | | | 1,4 | 1,4 | 0,40 | | |
| 251 | | | | 0,3 | 1,0 | 1,3 | 1,0 | 0,8 | 0,8 | 0,9 | 1,0 | | | | 1,0 | | | 7,3 | 7,3 | 5,81 | | |
| 261 | | | | 0,1 | | | | 0,1 | 0,1 | | | | | | | | | 0,3 | 0,3 | 0,30 | | |
| 262 | | | | 0,1 | | | | 0,1 | 0,1 | | | | | | | | | 0,7 | 0,7 | 0,53 | | |
| 272 | | | | 0,1 | | | | 0,1 | 0,1 | | | | | | | | | 0,3 | 0,3 | 0,30 | | |
| 281 | | | | 0,3 | | | | 0,3 | 0,8 | 0,3 | | | | | | | | 2,1 | 2,1 | 1,60 | | |
| 311 | | | | 0,4 | 1,0 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 4,4 | 17,3 | 49,0 | 2,0 | | | 1,8 | 0,2 | | 77,7 | 76,7 | 72,76 | | |
| 312 | | | | 1,0 | 0,3 | 1,0 | 1,0 | 0,7 | 0,4 | 9,3 | 57,0 | 20,0 | | | 3,6 | 0,8 | | 95,1 | 94,1 | 77,77 | | |
| 351 | | | | 0,3 | | | 1,2 | 1,5 | 6,2 | 16,4 | 16,0 | | | | 28,6 | 5,0 | | 75,2 | 51,2 | 47,83 | | |
| 361 | | | | 0,5 | | | | 0,5 | 0,5 | 1,8 | 0,5 | | | | 1,0 | 1,0 | | 5,8 | 5,8 | 5,07 | | |
| 362 | | | | | | | 0,2 | | | | 0,4 | | | | 0,4 | | | 1,0 | 1,0 | 1,00 | | |
| 363 | | | | | | | 0,5 | 1,0 | 3,0 | 11,0 | 19,5 | | | | 4,5 | 3,0 | | 47,5 | 47,5 | 42,00 | | |
| 365 | | | | 0,5 | | | | 0,5 | 0,5 | 1,2 | 1,5 | | | | | | | 4,2 | 4,2 | 3,20 | | |
| 366 | | | | | | | 0,2 | | | | | | | | | | | 0,2 | 0,2 | 0,20 | | |
| 367 | | | | | | | 0,1 | | | | 0,1 | | | | 0,1 | | | 0,3 | 0,3 | 0,30 | | |
| 412 | | | | 0,2 | | | 0,2 | | | 1,2 | | | | | 0,2 | | | 1,8 | 1,8 | 1,80 | | |
| 414 | | | | 0,8 | 2,0 | 3,8 | | | 0,8 | | | | | | 0,8 | 2,0 | | 10,2 | 10,2 | 10,12 | | |
| 421 | | | | | | | | 0,6 | | | 0,2 | | | | | | | 0,8 | 0,8 | 0,60 | | |
| 424 | | | | | | | | 0,4 | | 1,0 | 0,8 | | | | | | | 2,2 | 2,2 | 1,40 | | |

| Produktgruppe | Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Gesamt 2023 | Gesamt 2022 | am 30.06. 2022 tats. besetzt |
|--|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------------|--------------|-------------|--|-----|-----|-----|--|----------------|----------------|--|
| | Höherer Dienst | | | | | | | Gehobener Dienst | | | | | | | Mittlerer Dienst | | | | | | | | | | |
| | B9 | B7 | B6 | A16 | A15 | A14 | A13hd | A13 | A12 | A11 | A10 | A9 | A9mD+Z | A9mD | A8 | A7 | A6 | | | | | | | | |
| | 1 | 1 | 4 | 12 | 26 | 39 | 11 | 61 | 97 | 282 | 298 | 29 | 33 | 148 | 197 | 32 | 5 | | | | | | | | |
| 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | | | | 0,4 | 2,0 | 2,1 | 1,0 | 2,2 | 2,0 | 4,0 | 0,1 | | | | | | | | | | | | 13,8 | 13,5 | 11,95 |
| 521 Bau- und Grundstücksordnung | | | | 0,4 | 1,0 | | 1,0 | 0,7 | 8,9 | 2,7 | | | | | | | | | | | | | 18,6 | 13,1 | 12,87 |
| 522 Wohnbauförderung | | | | | 0,3 | 0,1 | | | 1,0 | 1,0 | 0,6 | 0,1 | | | | | | | | | | | 4,1 | 4,1 | 3,12 |
| 523 Denkmalschutz und -pflege | | | | 0,1 | | | | | 0,1 | 1,3 | | | | | | | | | | | | | 2,7 | 2,5 | 2,45 |
| 541 Gemeindestraßen | | | | | 3,2 | 1,6 | | 0,7 | 3,4 | 1,0 | 1,2 | 0,8 | 1,8 | | | | | | | | | | 15,1 | 15,1 | 14,30 |
| 546 Parkeinrichtungen | | | | | | | | 0,3 | 0,6 | | | | | | | | | | | | | | 1,1 | 1,1 | 1,05 |
| 547 ÖPNV | | | | | | | | | 0,1 | 0,1 | | | | | | | | | | | | | 0,2 | 0,2 | 0,20 |
| 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau | | | | | | | | | | 0,7 | | | | | | | | | 0,8 | 1,8 | | | 4,0 | 4,0 | 3,95 |
| 553 Friedhofs- und Bestattungswesen | | | | | | | | | 0,1 | 0,1 | | | | | | | | | | | | | 0,3 | 0,3 | 0,30 |
| 561 Umweltschutzmaßnahmen | | | | | | | | | 0,2 | | | | | | | | | | 2,0 | 4,1 | 3,1 | | 9,8 | 9,8 | 7,37 |
| 571 Wirtschaftsförderung | | | | | | | | | 0,1 | | | | | | | | | | | | | | 0,2 | 0,2 | 0,17 |
| 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | | | | | | | | 0,1 | 0,1 | | | | | | | | | | | | | 0,3 | 0,3 | 0,30 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1276 | | |
| Summe 2023 | 1 | 1 | 4 | 12 | 26 | 39 | 11 | 61 | 97 | 282 | 298 | 29 | 33 | 148 | 197 | 32 | 5 | | | | | | | | |
| Summe 2022 | 1 | 1 | 4 | 11 | 24 | 38 | 11 | 59 | 89 | 194 | 302 | 28 | 31 | 148 | 166 | 37 | 5 | | | | | | | | |
| Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen | 1,00 | 1,00 | 4,00 | 7,96 | 23,95 | 33,49 | 7,90 | 41,68 | 78,51 | 162,57 | 259,21 | 19,03 | 27,66 | 124,92 | 146,34 | 26,98 | 4,75 | | | | | | | | |

II. Sonderrechnungen

| Produktgruppe | Besoldungsgruppen | | | | | | | | | | | | | | Gesamt 2023 | Gesamt 2022 | am 30.06. 2021 tats. besetzt | | | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|---|-------------|-----|-----|-----|----|--------|------|----------------|----------------|--|----|----|----|--|--|--|--|--|--|
| | B9 | B7 | B6 | A16 | A15 | A14 | A13hd | A13 | A12 | A11 | A10 | A9 | A9mD+Z | A9mD | | | | A8 | A7 | A6 | | | | | | |
| | 1 | 1 | 4 | 12 | 26 | 39 | 11 <td>2</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1 | 1 | 4 | 12 | 26 | 39 | 11 <td>2</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 535 Kombinierte Versorgung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Summe 2023 | 1 | 1 | 4 | 12 | 26 | 39 | 11 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Summe 2022 | 1 | 1 | 4 | 12 | 26 | 39 | 11 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen | 1,00 | 1,00 | 4,00 | 7,96 | 23,95 | 33,49 | 7,90 | 2,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

III. Stellen insgesamt

| Produktgruppe | Besoldungsgruppen | | | | | | | | | | | | | | Gesamt 2023 | Gesamt 2022 | am 30.06. 2021 tats. besetzt | | | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|---|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--|----|----|----|--|--|--|--|--|--|
| | B9 | B7 | B6 | A16 | A15 | A14 | A13hd | A13 | A12 | A11 | A10 | A9 | A9mD+Z | A9mD | | | | A8 | A7 | A6 | | | | | | |
| | 1 | 1 | 4 | 12 | 26 | 39 | 11 <td>2</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1 | 1 | 4 | 12 | 26 | 39 | 11 <td>2</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stadtverwaltung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sonderrechnungen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Summe 2023 | 1 | 1 | 4 | 12 | 27 | 39 | 11 | 63 | 97 | 282 | 298 | 29 | 33 | 148 | 197 | 32 | 5 | | | | | | | | | |
| Summe 2022 | 1 | 1 | 4 | 12 | 24 | 38 | 11 | 61 | 89 | 194 | 302 | 28 | 31 | 148 | 166 | 37 | 5 | | | | | | | | | |
| Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen | 1,00 | 1,00 | 4,00 | 8,96 | 23,95 | 33,49 | 7,90 | 43,68 | 78,51 | 162,57 | 259,21 | 19,03 | 27,66 | 124,92 | 146,34 | 26,98 | 4,75 | | | | | | | | | |

1.2 Stellen für Tarifpersonal (TVöD)

| Produktgruppe | Entgeltgruppen | | | | | | | | | | | | | | | Gesamt 2023 | Gesamt 2022 | an 30.06. 2022 tats. besetzt | | |
|---|----------------|------|-----|------|------|------|-----|------|------|------|------|------|------|-----|------|----------------|----------------|--|-------|--------|
| | SV | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | | | | 3 | 2 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 111 Verwaltungssteuerung und -service | 1,0 | 3,0 | 4,0 | 11,4 | 33,0 | 28,0 | 9,5 | 2,0 | 22,2 | 22,0 | 37,3 | 57,8 | 91,4 | 5,0 | 11,0 | | 32,0 | 370,6 | 355,6 | 311,06 |
| 121 Statistik und Wahlen | | | | | | 0,3 | 1,0 | 0,1 | | | 0,5 | 0,3 | 0,1 | | | | | 2,3 | 2,3 | 1,70 |
| 122 Ordnungsangelegenheiten | 0,3 | | 1,0 | 1,0 | | 1,2 | 4,0 | 15,7 | | 42,0 | 24,2 | 38,4 | 63,7 | 5,0 | | | | 196,5 | 192,5 | 153,27 |
| 126 Brandschutz | | | 1,0 | | | | | 1,8 | 1,8 | 1,0 | 2,0 | 10,6 | 2,0 | | | | | 18,4 | 16,4 | 12,40 |
| 127 Rettungsdienst | | | | | | | | 1,0 | 0,2 | 2,0 | 1,3 | | 34,0 | | | | | 38,5 | 28,5 | 25,63 |
| 128 Katastrophenschutz | | 1,0 | | | | | 1,0 | | | 1,0 | 0,1 | | | | | | | 3,1 | 3,1 | 3,02 |
| 211 Grundschulen | | | | 0,1 | | | | 0,4 | | 1,0 | 2,3 | 18,4 | | | | | | 22,2 | 21,2 | 17,61 |
| 213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen | | | | 0,1 | | | | | | | 0,1 | | | | | | | 0,2 | 0,2 | 0,20 |
| 215 Realschulen | | | | 0,1 | | | | | | | 0,1 | | | | | | | 0,2 | 0,2 | 0,20 |
| 217 Gymnasien, Kollegs | | | | 0,1 | | | | | 0,1 | | 0,6 | 5,9 | | | | | | 6,7 | 6,7 | 5,93 |
| 218 Gesamtschulen | | | | 0,1 | | | | | 0,2 | | 0,9 | 11,8 | | | | | | 13,0 | 13,0 | 11,64 |
| 221 Förderschulen | | | | 0,1 | | | | | 0,3 | | 0,5 | 5,9 | | | | | | 6,8 | 6,8 | 6,11 |
| 231 Berufliche Schulen | | | | 0,1 | | | | | 0,6 | | 0,8 | 17,4 | | | | | | 18,9 | 18,9 | 16,98 |
| 241 Schülerbeförderung | | | | | | | | 0,4 | | | 2,1 | | | | | | | 2,5 | 2,5 | 2,11 |
| 242 Fördermaßnahmen für Schüler | | | | 1,0 | | 2,0 | | | | 1,0 | 0,3 | 0,3 | | | | | | 4,6 | 4,6 | 3,35 |
| 243 Sonstige schulische Aufgaben | | | | 1,3 | | 1,0 | 3,0 | | 1,0 | | 18,0 | 0,3 | 5,3 | | | | | 29,9 | 17,9 | 16,15 |
| 251 Wissenschaft und Forschung | | | 1,0 | 3,3 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,3 | 5,5 | 2,5 | 1,0 | 0,5 | 1,0 | | | 20,1 | 21,1 | 15,48 |
| 261 Theater | | | | | | | | | | | 0,1 | | | | | | | 0,1 | 0,1 | 0,09 |
| 262 Musikpflege | | 1,0 | | 5,0 | 13,0 | 4,0 | | | | 0,1 | 0,1 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | | | | 25,2 | 25,2 | 21,74 |
| 272 Büchereien | | | 1,0 | | 1,0 | | 2,0 | | 11,5 | 0,1 | 1,0 | 22,8 | | | | | | 39,4 | 39,4 | 32,14 |
| 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege | | | 1,0 | 0,7 | 4,0 | 2,0 | 3,0 | | 1,5 | 1,4 | 0,5 | 1,9 | 3,0 | 0,5 | | | | 19,5 | 17,5 | 14,46 |
| 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII | | | | 1,0 | | 2,0 | 1,0 | 2,0 | | 1,0 | 2,9 | 1,0 | 2,2 | 2,2 | | | | 15,3 | 16,3 | 13,39 |
| 312 Grundversicherung für Arbeitssuchende nach SGB II | | | | | 1,0 | 0,3 | 1,0 | 2,0 | 3,0 | 4,0 | 1,8 | 1,4 | 1,0 | 0,2 | | | | 15,7 | 15,7 | 13,73 |
| 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | | | | | | 1,7 | 1,0 | 3,0 | | 10,0 | 1,3 | 0,6 | 4,8 | 0,6 | | | | 23,0 | 23,0 | 18,75 |
| 361 Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen u. in d. Tagespflege | | | 0,1 | | | | | 1,0 | 2,0 | | 4,2 | 0,5 | 0,5 | 1,0 | | | | 9,3 | 8,3 | 7,00 |
| 362 Jugendarbeit | 0,2 | | 0,2 | 1,0 | 1,2 | 0,2 | 2,6 | 1,0 | | 0,2 | 3,0 | 0,5 | 2,8 | 0,6 | 0,2 | | | 13,7 | 12,7 | 11,80 |
| 363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 0,5 | | 0,8 | 2,0 | 0,5 | 0,5 | 2,9 | 1,0 | 2,0 | 0,5 | 2,0 | 3,4 | 5,6 | 3,4 | 5,5 | 1,0 | | 31,6 | 30,6 | 23,98 |
| 365 Tageseinrichtungen für Kinder | | | 0,9 | 1,0 | 2,0 | | 1,3 | | | | 2,8 | 1,8 | 3,5 | | | 13,0 | | 26,3 | 26,3 | 18,29 |
| 366 Einrichtungen der Jugendarbeit | 0,2 | | | | 0,2 | 0,2 | 0,1 | | | 0,3 | 0,5 | 0,4 | | 1,0 | 0,2 | | | 3,1 | 3,0 | 1,48 |
| 367 Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 0,1 | | | | 0,1 | 0,1 | 0,1 | | | | 0,3 | 0,2 | | | 0,1 | | | 1,0 | 1,1 | 0,79 |
| 412 Gesundheitseinrichtungen | | 0,4 | | | | | | 0,4 | | 1,0 | 3,5 | 1,6 | 2,2 | | | | | 9,1 | 9,1 | 5,57 |
| 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege | | 12,6 | 3,0 | 2,0 | | 2,0 | 1,0 | | 2,6 | 5,0 | 11,5 | 5,4 | 15,8 | 8,0 | | | | 68,9 | 58,9 | 44,93 |
| 421 Förderung des Sports | 0,5 | | | | | | | | | | 0,5 | | | | | | | 1,0 | 1,0 | 1,00 |
| 424 Sportsstätten und Bäder | 0,5 | | | | | | | 1,0 | | 2,0 | 1,0 | 2,5 | 29,0 | 1,0 | | | | 37,0 | 37,0 | 36,51 |

| Produktgruppe | Entgeltgruppen | | | | | | | | | | | | | | Gesamt 2023 | Gesamt 2022 | an 30.06. 2022 tats. besetzt | | | |
|--|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|--|----------------|-------|---|
| | SV | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | | | | 4 | 3 | 2 |
| | 511 | 0,2 | 4,0 | 19,0 | 7,0 | 3,5 | 9,0 | 0,5 | 12,0 | 4,1 | 1,8 | 4,8 | 4,0 | 69,9 | | | | 65,9 | 50,17 | |
| 521 | | | 1,0 | 4,0 | 4,0 | 1,0 | 1,0 | 0,7 | 0,3 | 3,0 | 0,9 | 14,9 | 15,8 | 14,99 | | | | | | |
| 522 | | | | | 1,0 | 1,0 | | 7,0 | 0,2 | 0,2 | | 9,4 | 9,4 | 7,43 | | | | | | |
| 523 | | | 0,5 | | 2,1 | | | 0,3 | 1,0 | 0,3 | 0,1 | 4,3 | 4,4 | 3,37 | | | | | | |
| 541 | 0,6 | 2,0 | 17,5 | 34,1 | | 2,0 | 0,9 | 16,9 | 10,1 | 7,7 | 2,8 | 11,4 | 16,7 | 1,2 | 0,7 | 124,6 | 111,24 | | | |
| 546 | | | | | | 0,1 | | 0,9 | 0,3 | 0,8 | | | 2,1 | 2,1 | 1,82 | | | | | |
| 547 | 0,1 | | 0,6 | | | | | | | 0,1 | | | 0,8 | 0,8 | 0,76 | | | | | |
| 551 | 0,5 | 1,0 | 2,5 | 3,9 | 8,4 | 1,0 | 7,6 | 6,6 | 0,9 | 14,8 | 14,8 | 26,3 | 18,8 | 14,3 | 121,4 | 111,4 | 97,29 | | | |
| 553 | | | 0,5 | | | | | 0,6 | | 0,4 | 0,2 | | 1,7 | 1,7 | 0,90 | | | | | |
| 561 | 0,3 | 2,0 | 2,0 | 6,0 | 4,0 | 1,0 | | 1,8 | 0,3 | 0,1 | | | 18,5 | 18,5 | 11,64 | | | | | |
| 573 | | | | | | | | 2,1 | 1,0 | 0,6 | 6,0 | | 9,7 | 10,7 | 8,06 | | | | | |
| Summe 2023 | 5 | 18 | 23 | 75 | 112 | 67 | 45 | 23 | 92 | 129 | 147 | 187 | 336 | 111 | 32 | 23 | 46 | 1471 | | |
| Summe 2022 | 5 | 18 | 21 | 65 | 102 | 60 | 45 | 21 | 88 | 127 | 124 | 179 | 336 | 111 | 32 | 17 | 44 | 1395 | | |
| Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen | 5,00 | 13,24 | 16,24 | 56,95 | 88,59 | 46,27 | 36,06 | 17,74 | 77,11 | 105,23 | 101,30 | 152,77 | 293,29 | 91,21 | 27,28 | 13,49 | 34,39 | 1176,16 | | |

1.3 Stellen für Tarifpersonal im Sozial- und Erziehungsdienst (TVöD SuE)

| Produktgruppe | Entgeltgruppen | | | | | | | | | | | | | | Gesamt 2023 | Gesamt 2022 | am 30.06. 2022 tats. besetzt | | | |
|---|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--------|
| | S18 | S17 | S16 | S15 | S14 | S13 | S12 | S11b | S10 | S09 | S08b | S08a | | | | | | | | |
| | 1,0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 111 Verwaltungssteuerung und -service | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1,0 | 1,0 | 0,39 |
| 242 Fördermaßnahmen für Schüler | 0,0 | 3,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 9,0 | 9,0 | 8,20 |
| 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII | | | | 1,3 | 1,0 | | | | | | 6,0 | | | | | | | 8,3 | 7,3 | 3,84 |
| 312 Grundversicherung für Arbeitssuchende nach SGB II | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 5,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 5,0 | 5,0 | 3,87 |
| 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | | | | | | | | | | | 2,0 | 5,0 | | | | | | 7,0 | 7,0 | 7,50 |
| 361 Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen u. in d. Tagespflege | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 1,0 | 3,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 5,0 | 5,0 | 4,03 |
| 362 Jugendarbeit | 1,6 | 4,0 | 4,7 | 9,7 | | | 2,0 | 34,0 | | | | | | | | | | 56,0 | 54,7 | 46,52 |
| 363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 4,4 | 4,0 | 2,0 | 52,3 | 0,0 | 8,0 | 29,0 | | | | | | | | | | | 104,7 | 105,0 | 90,85 |
| 365 Tageseinrichtungen für Kinder | 12,0 | 23,0 | 16,0 | 12,0 | 3,0 | 7,0 | 4,0 | | | | | | | | | | | 535,0 | 514,0 | 398,21 |
| 366 Einrichtungen der Jugendarbeit | 0,0 | 3,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 7,0 | | | | | | | | | | 11,0 | 7,0 | 5,61 |
| 367 Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 3,0 | | | | | | | | | | | | | | | | | 3,0 | 2,0 | 2,00 |
| 412 Gesundheitseinrichtungen | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2,0 | 2,0 | | | | | | | | | | 5,0 | 4,0 | 2,00 |
| 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege | | | | | 10,0 | | 1,0 | 1,0 | | | | | | | | | | 12,0 | 12,0 | 10,32 |
| 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 0,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 0,75 |
| Summe 2023 | 18 | 42 | 16 | 21 | 77 | 8 | 19 | 99 | 1 | 1 | 5 | 458 | 6 | 441 | 1 | 1,00 | 734 | 734 | 584,09 | |
| Summe 2022 | 17 | 41 | 15 | 20 | 75 | 7 | 17 | 94 | 1 | 1 | 6 | 441 | 6 | 441 | 1,00 | 734 | 734 | 584,09 | | |
| Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen | 15,88 | 36,13 | 13,98 | 16,69 | 67,28 | 5,44 | 13,71 | 77,35 | 1,00 | 1,00 | 4,10 | 332,53 | 4,10 | 332,53 | 1,00 | 734 | 734 | 584,09 | | |

1.4 Zusammenstellung

| Produktgruppe | Zahl der Stellen 2023 | | | | Zahl der Stellen 2022 | | | | Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen | | | |
|---|------------------------|----------------------|--------------------------|--------|------------------------|----------------------|--------------------------|--------|---|----------------------|--------------------------|--------|
| | Beamtinnen Beamtete | Beschäftigte TVöD | Beschäftigte TVöD SuE | Gesamt | Beamtinnen Beamtete | Beschäftigte TVöD | Beschäftigte TVöD SuE | Gesamt | Beamtinnen Beamtete | Beschäftigte TVöD | Beschäftigte TVöD SuE | Gesamt |
| I. Stadtverwaltung | | | | | | | | | | | | |
| 111 Verwaltungssteuerung und -service | 368,4 | 370,6 | 1,0 | 740,0 | 299,4 | 355,6 | 1,0 | 656,0 | 224,74 | 311,06 | 0,39 | 536,19 |
| 121 Statistik und Wahlen | 5,0 | 2,3 | | 7,3 | 5,0 | 2,3 | | 7,3 | 3,98 | 1,70 | | 5,68 |
| 122 Ordnungsangelegenheiten | 170,9 | 196,5 | | 367,4 | 160,9 | 192,5 | | 353,4 | 138,59 | 153,27 | | 291,86 |
| 126 Brandschutz | 300,2 | 18,4 | | 318,6 | 285,2 | 16,4 | | 301,6 | 251,03 | 12,40 | | 263,43 |
| 127 Rettungsdienst | 16,2 | 38,5 | | 54,7 | 16,2 | 28,5 | | 44,7 | 13,95 | 25,63 | | 39,58 |
| 128 Katastrophenschutz | 3,6 | 3,1 | | 6,7 | 3,6 | 3,1 | | 6,7 | 1,60 | 3,02 | | 4,62 |
| 211 Grundschulen | 2,3 | 22,2 | | 24,5 | 1,3 | 21,2 | | 22,5 | 1,23 | 17,61 | | 18,84 |
| 213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen | 0,2 | 0,2 | | 0,4 | 0,2 | 0,2 | | 0,4 | 0,16 | 0,20 | | 0,36 |
| 215 Realschulen | 0,2 | 0,2 | | 0,4 | 0,2 | 0,2 | | 0,4 | 0,16 | 0,20 | | 0,36 |
| 217 Gymnasien, Kollegs | 0,7 | 6,7 | | 7,4 | 0,7 | 6,7 | | 7,4 | 0,63 | 5,93 | | 6,56 |
| 218 Gesamtschulen | 0,7 | 13,0 | | 13,7 | 0,7 | 13,0 | | 13,7 | 0,63 | 11,64 | | 12,27 |
| 221 Förderschulen | 0,7 | 6,8 | | 7,5 | 0,7 | 6,8 | | 7,5 | 0,61 | 6,11 | | 6,72 |
| 231 Berufliche Schulen | 1,2 | 18,9 | | 20,1 | 1,2 | 18,9 | | 20,1 | 1,04 | 16,98 | | 18,02 |
| 241 Schülerbeförderung | 1,1 | 2,5 | | 3,6 | 1,1 | 2,5 | | 3,6 | 1,10 | 2,11 | | 3,21 |
| 242 Fördermaßnahmen für Schüler | 0,5 | 4,6 | 9,0 | 14,1 | 0,5 | 4,6 | 9,0 | 14,1 | 0,50 | 3,35 | 8,20 | 12,05 |
| 243 Sonstige schulische Aufgaben | 1,4 | 29,9 | | 31,3 | 1,4 | 17,9 | | 19,3 | 0,40 | 16,15 | | 16,55 |
| 251 Wissenschaft und Forschung | 7,3 | 20,1 | | 27,4 | 7,3 | 21,1 | | 28,4 | 5,81 | 15,48 | | 21,29 |
| 261 Theater | 0,3 | 0,1 | | 0,4 | 0,3 | 0,1 | | 0,4 | 0,30 | 0,09 | | 0,39 |
| 262 Musikpflege | 0,7 | 25,2 | | 25,9 | 0,7 | 25,2 | | 25,9 | 0,53 | 21,74 | | 22,27 |
| 272 Büchereien | 0,3 | 39,4 | | 39,7 | 0,3 | 39,4 | | 39,7 | 0,30 | 32,14 | | 32,44 |
| 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege | 2,1 | 19,5 | | 21,6 | 2,1 | 17,5 | | 19,6 | 1,60 | 14,46 | | 16,06 |
| 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII | 77,7 | 15,3 | 8,3 | 101,3 | 76,7 | 16,3 | 7,3 | 100,3 | 72,76 | 13,39 | 3,84 | 89,99 |
| 312 Grundversicherung für Arbeitssuchende nach SGB II | 95,1 | 15,7 | 5,0 | 115,8 | 94,1 | 15,7 | 5,0 | 114,8 | 77,77 | 13,73 | 3,87 | 95,37 |
| 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | 75,2 | 23,0 | 7,0 | 105,2 | 51,2 | 23,0 | 7,0 | 81,2 | 47,83 | 18,75 | 7,50 | 74,08 |
| 361 Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen u. in d. Tagespflege | 5,8 | 9,3 | 5,0 | 20,1 | 5,8 | 8,3 | 5,0 | 19,1 | 5,07 | 7,00 | 4,03 | 16,10 |
| 362 Jugendarbeit | 1,0 | 13,7 | 56,0 | 70,7 | 1,0 | 12,7 | 54,7 | 68,4 | 1,00 | 11,80 | 46,52 | 59,32 |
| 363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 47,5 | 31,6 | 104,7 | 183,8 | 47,5 | 30,6 | 105,0 | 183,1 | 42,00 | 23,98 | 90,85 | 156,83 |
| 365 Tageseinrichtungen für Kinder | 4,2 | 26,3 | 535,0 | 565,5 | 4,2 | 26,3 | 514,0 | 544,5 | 3,20 | 18,29 | 398,21 | 419,70 |
| 366 Einrichtungen der Jugendarbeit | 0,2 | 3,1 | 11,0 | 14,3 | 0,2 | 3,0 | 7,0 | 10,2 | 0,20 | 1,48 | 5,61 | 7,29 |
| 367 Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 0,3 | 1,0 | 3,0 | 4,3 | 0,3 | 1,1 | 2,0 | 3,4 | 0,30 | 0,79 | 2,00 | 3,09 |
| 412 Gesundheitseinrichtungen | 1,8 | 9,1 | 5,0 | 15,9 | 1,8 | 9,1 | 4,0 | 14,9 | 1,80 | 5,57 | 2,00 | 9,37 |
| 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege | 10,2 | 68,9 | 12,0 | 91,1 | 10,2 | 58,9 | 12,0 | 81,1 | 10,12 | 44,93 | 10,32 | 65,37 |
| 421 Förderstätten und Bäder | 0,8 | 1,0 | | 1,8 | 0,8 | 1,0 | | 1,8 | 0,60 | 1,00 | | 1,60 |
| 424 Sportstätten und Bäder | 2,2 | 37,0 | | 39,2 | 2,2 | 37,0 | | 39,2 | 1,40 | 36,51 | | 37,91 |

| Produktgruppe | Zahl der Stellen 2023 | | | | | Zahl der Stellen 2022 | | | | | Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen | | | | |
|---|-----------------------|----------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------------|----------------------|--------------------------|-------------|--|---|----------------------|--------------------------|----------------|--|
| | Beamtinnen Beamte | Beschäftigte TVöD | Beschäftigte TVöD SuE | Gesamt | | Beamtinnen Beamte | Beschäftigte TVöD | Beschäftigte TVöD SuE | Gesamt | | Beamtinnen Beamte | Beschäftigte TVöD | Beschäftigte TVöD SuE | Gesamt | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 13,8 | 69,9 | | 83,7 | | 13,5 | 65,9 | | 79,4 | | 11,95 | 50,17 | | 62,12 | |
| 521 Bau- und Grundstücksordnung | 18,6 | 14,9 | | 33,5 | | 13,1 | 15,8 | | 28,9 | | 12,87 | 14,99 | | 27,86 | |
| 522 Wohnbauförderung | 4,1 | 9,4 | | 13,5 | | 4,1 | 9,4 | | 13,5 | | 3,12 | 7,43 | | 10,55 | |
| 523 Denkmalschutz und -pflege | 2,7 | 4,3 | | 7,0 | | 2,5 | 4,4 | | 6,9 | | 2,45 | 3,37 | | 5,82 | |
| 541 Gemeindestraßen | 15,1 | 124,6 | | 139,7 | | 15,1 | 117,6 | | 132,7 | | 14,30 | 111,24 | | 125,54 | |
| 546 Parkeinrichtungen | 1,1 | 2,1 | | 3,2 | | 1,1 | 2,1 | | 3,2 | | 1,05 | 1,82 | | 2,87 | |
| 547 ÖPNV | 0,2 | 0,8 | | 1,0 | | 0,2 | 0,8 | | 1,0 | | 0,20 | 0,76 | | 0,96 | |
| 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau | 4,0 | 121,4 | | 125,4 | | 4,0 | 111,4 | | 115,4 | | 3,95 | 97,29 | | 101,24 | |
| 553 Friedhofs- und Bestattungswesen | 0,3 | 1,7 | | 2,0 | | 0,3 | 1,7 | | 2,0 | | 0,30 | 0,90 | | 1,20 | |
| 561 Umweltschutzmaßnahmen | 9,8 | 18,5 | | 28,3 | | 9,8 | 18,5 | | 28,3 | | 7,37 | 11,64 | | 19,01 | |
| 571 Wirtschaftsförderung | 0,2 | | | 0,2 | | 0,2 | | | 0,2 | | 0,17 | | | 0,17 | |
| 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 0,3 | 9,7 | 1,0 | 11,0 | | 0,3 | 10,7 | 1,0 | 12,0 | | 0,30 | 8,06 | 0,75 | 9,11 | |
| Summe Stadtverwaltung | 1276 | 1471 | 763 | 3510 | | 1149 | 1395 | 734 | 3278 | | 970,97 | 1176,16 | 584,09 | 2731,22 | |
| II. Sonderrechnungen | | | | | | | | | | | | | | | |
| 535 Kombinierte Versorgung | 3,0 | 0,0 | 0,0 | 3,0 | | 3,0 | 0,0 | 0,0 | 3,0 | | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 3,00 | |
| Summe Sonderrechnungen | 3 | 0 | 0 | 3 | | 3 | 0 | 0 | 3 | | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 3,00 | |
| III. Stellen insgesamt | | | | | | | | | | | | | | | |
| Stellen insgesamt | 1279 | 1471 | 763 | 3513 | | 1152 | 1395 | 734 | 3281 | | 973,97 | 1176,16 | 584,09 | 2734,22 | |

2. Sonstige Stellen und Randvermerke

| Stellen für | Zahl der Stellen 2023 | | | | Zahl der Stellen 2022 | | | | Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen | | | |
|---|------------------------------|----------------------|--------------------------|--------|------------------------------|----------------------|--------------------------|--------|--|----------------------|--------------------------|--------|
| | Beamtinnen Beamte | Beschäftigte TVöD | Beschäftigte TVöD SuE | Gesamt | Beamtinnen Beamte | Beschäftigte TVöD | Beschäftigte TVöD SuE | Gesamt | Beamtinnen Beamte | Beschäftigte TVöD | Beschäftigte TVöD SuE | Gesamt |
| Beamtinnen / Beamte im Vorbereitungsdienst | 63 | | | 63 | 63 | | | 63 | 43 | | | 43 |
| Beamtinnen / Beamte in Ausbildung / Probezeit bei der Feuerwehr | 20 | | | 20 | 20 | | | 20 | 19 | | | 19 |
| Auszubildende | | 70 | | 70 | | 70 | | 70 | | 41 | | 41 |
| Praktikantinnen / Praktikanten | | | 40 | 40 | | | 40 | 40 | | | 30 | 30 |
| Stellen für | Zahl der Stellen 2023 | | | | Zahl der Stellen 2022 | | | | Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen | | | |
| - Beamtinnen / Beamte beurlaubt ohne Bezüge | | 90 | | 90 | | 90 | | 90 | | 1 | | 1 |
| - Beamtinnen / Beamte in Ruhephase der Altersteilzeit | | 50 | | 50 | | 50 | | 50 | | 0 | | 0 |
| - Beschäftigte (TVöD/TVöD SuE) beurlaubt ohne Entgelt | | 260 | | 260 | | 260 | | 260 | | 2 | | 2 |
| - Beschäftigte (TVöD/TVöD SuE) in Ruhephase der Altersteilzeit | | 150 | | 150 | | 150 | | 150 | | 32 | | 32 |

- Es dürfen bis zu 65 Aushilfskräfte beschäftigt werden.
- Jede Stelle des Stellenplans ist nur mit einer Person zu besetzen, soweit nicht aus organisatorischen oder personalwirtschaftlichen Gründen eine andere Regelung notwendig ist.
- Bei organisatorischen Änderungen können im dafür notwendigen Umfang Planstellen umgesetzt werden.
- Stellen für Tarifpersonal können im Rahmen der als vergleichbar anzusehenden Entgelt- und Besoldungsgruppen aus personalwirtschaftlichen Gründen in Beamtenstellen umgewandelt werden.

3. Übersicht der Stellen mit Vermerken

An folgenden Planstellen sind Vermerke angebracht:

| Stellen mit ku - Vermerk (ku = künftig umzuwandeln) | | | | Stellen mit kw - Vermerk (kw = künftig wegfallend) | | | |
|--|---|--------------------|--------|---|---|-----------|--------|
| Produktgruppe | Amt | Bewertung | Anzahl | Produktgruppe | Amt | Bewertung | Anzahl |
| 111 | -11- Personal- und Organisationsamt | A 12 ku A 11 | 1 | 111 | -20- Kämmeri und Steuern | A 11 | 1 |
| 111 | -14- Revisionsamt | A 14 ku A 13 gD | 1 | 111 | -20- Kämmeri und Steuern | EG 6 | 1 |
| 111 | -16- Büro der Stadtverordnetenversammlung | A 11 ku A 10 | 1 | 111 | -20- Kämmeri und Steuern | EG 8 | 1 |
| 111 | -20- Kämmeri und Steuern | A 9 mD+Z ku A 9 mD | 1 | 111 | -23- Liegenschaftsamt | A 11 | 1 |
| 111 | -23- Liegenschaftsamt | A 12 ku A 11 | 1 | 111 | -30- Rechtsamt | A 14 | 1 |
| 122 | -32- Ordnungsamt | A 9 mD+Z ku A 9 mD | 3 | 126 | -37- Feuerwehr | A 9 mD | 3 |
| 122 | -36- Lebensmittelüberwachung und Tiergesundheit | A 11 ku A 10 | 1 | 126 | -37- Feuerwehr | A 8 | 1 |
| 251, 261, 262, 272, 281, 573 | -41- Kulturamt | A 11 ku A 10 | 1 | 126 | -37- Feuerwehr | A 11 | 1 |
| 311, 351 | -50- Sozialamt | A 11 ku A 10 | 1 | 126 | -37- Feuerwehr | A 10 | 1 |
| 311 | -50- Sozialamt | EG S15 ku EG S12 | 1 | 211 | -40- Schule und Bildung | EG 6 | 1 |
| 312 | -50- Sozialamt | A 14 ku A 11 | 1 | 351 | -50- Sozialamt | A 8 | 2 |
| 414 | -53- Gesundheitsamt Region Kassel | A 15 ku A 14 | 2 | 111 | -65- Hochbau und Gebäudebewirtschaftung | EG 6 | 1 |
| 111, 541 | -60- Bauverwaltungsamt | A 9 mD+Z ku A 9 mD | 2 | 122 | -66- Straßenverkehrs- und Tiefbauamt | A 11 | 1 |
| 111, 522, 553, 541 | -60- Bauverwaltungsamt | A 14 ku A 12 | 1 | 541 | -66- Straßenverkehrs- und Tiefbauamt | EG 12 | 6 |
| | | | | 541 | -66- Straßenverkehrs- und Tiefbauamt | EG 7 | 2 |
| | | | | 541 | -66- Straßenverkehrs- und Tiefbauamt | EG 5 | 1 |
| | | | | 541 | -67- Umwelt- und Gartenamt | EG 3 | 1 |
| Stellen mit ku - Vermerk insgesamt: | | | | Stellen mit kw - Vermerk insgesamt: | | | |
| 18 | | | | 26 | | | |

| Produktgruppe | Amt | Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz | | | | | | | | | | | | | | | Ges. | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|---|--|----|----|-----|-----|------------------|-------|-----|-----|-----|------------------|-----|--------|------|------|------|------|------|------|------|-------|-------|------|------|-------|-------|------|-----|--------|
| | | Höherer Dienst | | | | | Gehobener Dienst | | | | | Mittlerer Dienst | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | B9 | B7 | B6 | A16 | A15 | A14 | A13HD | A13 | A12 | A11 | A10 | A9 | A9md-Z | A9md | A8 | | A7 | A6 | | | | | | | | | | | |
| 351 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | | | | | | | | | | | 1,2 | 1,5 | 6,2 | 14,4 | 16,0 | | 28,6 | 5,0 | | 73,2 | | | | | | | | | |
| 361 | Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen u. in d. Tagespflege | | | | | | | | | | | 1,2 | 0,5 | 0,5 | 1,8 | 0,5 | | 1,0 | 1,0 | | 5,8 | | | | | | | | | |
| 362 | Jugendarbeit | | | | | | | | | | | | 0,5 | 0,5 | 0,2 | 0,4 | | 0,4 | | | 1,0 | | | | | | | | | |
| 363 | Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | | | | | | | | 1,0 | 3,0 | 11,0 | 19,5 | | 4,5 | 3,0 | | 47,5 | | | | | | | | | |
| 365 | Tageseinrichtungen für Kinder | | | | | | | | | | | | 0,5 | 0,5 | 1,2 | 1,5 | | | | | 4,2 | | | | | | | | | |
| 366 | Einrichtungen der Jugendberbeit | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,1 | | | 0,2 | | | | | | | | | |
| 367 | Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,1 | | | 0,3 | | | | | | | | | |
| 412 | Gesundheitsleistungen | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,2 | | | 1,8 | | | | | | | | | |
| 414 | Maßnahmen der Gesundheitspflege | | | | | | | | | | | | | 0,8 | 2,0 | 3,8 | | 0,8 | 0,8 | 2,0 | 10,2 | | | | | | | | | |
| 421 | Förderung des Sports | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,6 | | | 0,8 | | | | | | | | | |
| 424 | Sportstätten und Bäder | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,4 | 1,0 | 0,8 | 2,2 | | | | | | | | | |
| 511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | | | | | | | 1,0 | 2,0 | | 8,0 | | | | | | | | | |
| 521 | Bau- und Grundstücksordnung | | | | | | | | | | | | 0,2 | 0,4 | 1,0 | 1,0 | | 0,2 | 0,9 | 0,1 | 4,5 | | | | | | | | | |
| 522 | Wohnbauförderung | | | | | | | | | | | | 1,0 | 1,0 | 0,1 | 0,1 | | 1,0 | 0,1 | 1,3 | 1,3 | | | | | | | | | |
| 523 | Denkmalschutz und -pflege | | | | | | | | | | | | 0,7 | 0,4 | 1,0 | 1,0 | | 0,7 | 2,7 | 1,0 | 18,6 | | | | | | | | | |
| 535 | Kombinierte Versorgung | | | | | | | | | | | | 1,1 | 0,1 | 1,3 | 0,1 | | 1,0 | 1,0 | 4,1 | 2,7 | | | | | | | | | |
| 541 | Gemeindestraßen | | | | | | | | | | | | 2,0 | | | | | 1,8 | | | 1,0 | | | | | | | | | |
| 546 | Parkeneinrichtungen | | | | | | | | | | | | 0,7 | 3,4 | | | | | 1,4 | | 5,8 | | | | | | | | | |
| 547 | ÖPNV | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 9,3 | | | | | | | | | |
| 551 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1,1 | | | | | | | | | |
| 553 | Friedhofs- und Bestattungswesen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,2 | 0,2 | | | | | | | | | |
| 561 | Umweltschutzmaßnahmen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,7 | 4,0 | | | | | | | | | |
| 571 | Wirtschaftsförderung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,3 | | | | | | | | | |
| 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,4 | 9,8 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,1 | 0,2 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0,1 | 0,3 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | 1,0 | 1,0 | 4,0 | 12,0 | 27,0 | 39,0 | 11,0 | 63,0 | 97,0 | 282,0 | 298,0 | 29,0 | 33,0 | 148,0 | 197,0 | 32,0 | 5,0 | 1279,0 |

| Produktgruppe | Amt | Entgeltgruppen | | | | | | | | | | | | | | | Ges. | |
|---|--|----------------|------|------|------|-------|------|------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|------|------|--------|
| | | 15a | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | | 3 |
| 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | 50 Sozialamt | | | | | | 1,7 | 1,0 | 3,0 | 2,0 | 10,0 | 1,3 | 0,6 | 4,8 | 0,6 | | | 23,0 |
| 361 Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen u. in d. Tagespflege | 59 Kindertagesbetreuung Kassel | | | 0,1 | | | | 1,0 | 2,0 | | | 4,2 | 0,5 | 0,5 | 1,0 | | | 9,3 |
| 362 Jugendarbeit | 51 Jugendamt | 0,2 | 0,2 | 1,0 | 1,2 | 0,2 | 0,2 | 2,6 | 1,0 | 0,2 | 0,2 | 3,0 | 0,5 | 2,8 | 0,6 | 0,2 | | 13,7 |
| 363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 51 Jugendamt | 0,5 | 0,8 | 0,8 | 2,0 | 0,5 | 0,5 | 2,9 | 1,0 | 2,0 | 0,5 | 2,0 | 3,4 | 5,6 | 3,4 | 5,5 | 1,0 | 31,6 |
| 365 Tageseinrichtungen für Kinder | 51 Jugendamt | | | | | | | 0,3 | | | | | | | | | | 0,6 |
| 366 Einrichtungen der Jugendarbeit | 59 Kindertagesbetreuung Kassel | | 0,9 | 1,0 | 2,0 | 2,0 | 1,0 | 1,0 | | | | 2,8 | 1,5 | 3,5 | | 13,0 | | 25,7 |
| 367 Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 51 Jugendamt | 0,2 | | | 0,2 | 0,2 | 0,1 | 0,1 | | | 0,3 | | 0,5 | 0,4 | 1,0 | 0,2 | | 3,1 |
| 412 Gesundheitseinrichtungen | 51 Jugendamt | 0,1 | | | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | | | | | 0,3 | 0,2 | 0,2 | 0,1 | | 1,0 |
| 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege | 53 Gesundheitsamt Region Kassel | | 0,4 | | | | | | | 0,4 | 1,0 | 3,5 | 1,6 | 2,2 | | | | 9,1 |
| 421 Förderung des Sports | 53 Gesundheitsamt Region Kassel | | 12,6 | 3,0 | 2,0 | 2,0 | 1,0 | 1,0 | | 2,6 | 5,0 | 11,5 | 5,4 | 15,8 | 8,0 | | | 68,9 |
| 424 Sportstätten und Bäder | 52 Sportamt | 0,5 | | | | | | | | | | | 0,5 | | | | | 1,0 |
| 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 52 Sportamt | 0,5 | | | | | | | | 1,0 | 2,0 | 1,0 | 2,5 | 29,0 | 1,0 | | | 37,0 |
| 521 Bau- und Grundstücksordnung | 62 Vermessung und Geoinformation | | 2,0 | 1,0 | 3,0 | 3,0 | 9,0 | | | | 12,0 | 4,0 | 1,0 | | 4,0 | | | 39,0 |
| 522 Wohnbauförderung | 63 Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz | | 1,0 | 16,0 | 3,0 | | | | | | | 0,1 | 0,7 | 3,7 | | | | 24,5 |
| 523 Denkmalschutz und -pflege | 67 Umwelt- und Gartenamt | 0,2 | 1,0 | 2,0 | 1,0 | 0,5 | | | | 0,5 | | | 0,1 | 1,1 | | | | 6,4 |
| 541 Gemeindestraßen | 63 Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz | | 1,0 | 4,0 | 4,0 | | | | | 1,0 | | 0,7 | 0,3 | 3,0 | 0,9 | | | 14,9 |
| 541 Gemeindestraßen | 60 Bauverwaltungsamt | | | | | | | 1,0 | | 1,0 | | 7,0 | 0,2 | 0,2 | | | | 9,4 |
| 546 Parkeinrichtungen | 63 Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz | | | | | | 2,0 | | | | | 0,2 | 1,0 | 0,3 | 0,1 | | | 3,6 |
| 547 ÖPNV | 67 Umwelt- und Gartenamt | | 0,5 | 0,1 | | | 0,1 | | | | | 0,1 | | | | | | 0,7 |
| 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau | 60 Bauverwaltungsamt | | | | | | | | | | | | 0,4 | 0,4 | | | | 0,9 |
| 553 Friedhofs- und Bestattungswesen | 66 Straßenverkehrs- und Tiefbauamt | 0,6 | 2,0 | 17,4 | 34,0 | | | 2,0 | 0,9 | 16,0 | 10,1 | 7,7 | 1,8 | 11,0 | 15,0 | | | 118,5 |
| 561 Umweltschutzmaßnahmen | 67 Umwelt- und Gartenamt | | | | 0,1 | | | | | 0,9 | | 0,3 | 0,8 | 1,7 | 1,2 | 0,7 | | 5,2 |
| 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 66 Straßenverkehrs- und Tiefbauamt | 0,1 | | | 0,6 | | | | | | | | 0,1 | | | | | 2,1 |
| | 66 Straßenverkehrs- und Tiefbauamt | 0,5 | 1,0 | 2,5 | 3,9 | 8,4 | | | 1,0 | 7,6 | 6,6 | 0,9 | 14,8 | 14,8 | 26,3 | 18,8 | 14,3 | 121,4 |
| | 60 Bauverwaltungsamt | | | | 0,5 | | | | | | | | 0,2 | 0,2 | | | | 0,9 |
| | 67 Umwelt- und Gartenamt | | | | | | | | | 0,6 | | | 0,2 | | | | | 0,8 |
| | 63 Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz | 0,3 | 2,0 | 2,0 | 4,0 | 4,0 | 1,0 | | | | | 1,8 | 0,3 | 0,1 | | 1,0 | | 2,0 |
| | 67 Umwelt- und Gartenamt | | | | | | | | | | 2,1 | 1,0 | 0,6 | 6,0 | | | | 16,5 |
| | 41 Kulturamt | 5,0 | 18,0 | 23,0 | 75,0 | 112,0 | 67,0 | 45,0 | 23,0 | 92,0 | 129,0 | 147,0 | 187,0 | 336,0 | 111,0 | 23,0 | 46,0 | 1471,0 |

4.3 Stellen für Tarifpersonal im Sozial- und Erziehungsdienst (TVöD SuE) nach Produktgruppen und Verteilung auf Ämter

| Produktgruppe | Amt | Entgeltgruppen | | | | | | | | | | | Ges. | | | | |
|---|---------------------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--|-------|
| | | S18 | S17 | S16 | S15 | S14 | S13 | S12 | S11b | S10 | S09 | S08b | | S08a | | | |
| 111 Verwaltungssteuerung und -service | 10 Hauptamt | | | | | 1,0 | | | | | | | | | | | 1,0 |
| 242 Fördermaßnahmen für Schüler | 40 Amt für Schule und Bildung | | 3,0 | | | | | | | | | 6,0 | | | | | 9,0 |
| 243 Sonstige schulische Aufgaben | 40 Amt für Schule und Bildung | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 251 Wissenschaft und Forschung | 41 Kulturamt | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 261 Theater | 41 Kulturamt | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 262 Musikpflege | 41 Kulturamt | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 272 Büchereien | 41 Kulturamt | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege | 41 Kulturamt | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem SGB XII | 50 Sozialamt | | | 1,0 | | 1,0 | | | | | 6,0 | | | | | | 8,0 |
| | 51 Jugendamt | | | 0,3 | | | | | | | | | | | | | 0,3 |
| | 50 Sozialamt | | | | | | | | | | 5,0 | | | | | | 5,0 |
| 312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II | 56 Jobcenter Stadt Kassel | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | 50 Sozialamt | | | | | | | 2,0 | | 5,0 | | | | | | | 7,0 |
| 361 Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen u. in d. Tagespflege | 59 Kindertagesbetreuung Kassel | | | | 1,0 | | 1,0 | | | | | | | | | | 5,0 |
| 362 Jugendarbeit | 51 Jugendamt | 1,6 | 4,0 | 4,7 | 9,7 | | | | | | 34,0 | | | | | | 56,0 |
| 363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 51 Jugendamt | 4,4 | 4,0 | 2,0 | 52,3 | | | | | | 29,0 | | | | 5,0 | | 104,7 |
| 365 Tageseinrichtungen für Kinder | 51 Jugendamt | | | | | | | | | | 1,0 | | | | | | 1,0 |
| 366 Einrichtungen der Jugendarbeit | 59 Kindertagesbetreuung Kassel | 12,0 | 23,0 | 16,0 | 12,0 | 3,0 | 7,0 | | | | 3,0 | | | | 4,58,0 | | 534,0 |
| 367 Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | 51 Jugendamt | | 3,0 | | | | | 1,0 | | | 7,0 | | | | | | 11,0 |
| 412 Gesundheitseinrichtungen | 51 Jugendamt | | 1,0 | | | | | | | | | | | | | | 1,0 |
| 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege | 59 Kindertagesbetreuung Kassel | | 2,0 | | | | | | | | | | | | | | 2,0 |
| 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen | 53 Gesundheitsamt Region Kassel | | 1,0 | | | 10,0 | | | | | 2,0 | 2,0 | | | | | 5,0 |
| | 53 Gesundheitsamt Region Kassel | | | | | | | | | | 1,0 | 1,0 | | | | | 12,0 |
| | 41 Kulturamt | | 1,0 | | | | | | | | | | | | | | 1,0 |
| | | 18,0 | 42,0 | 16,0 | 21,0 | 77,0 | 8,0 | 19,0 | 99,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 5,0 | 458,0 | 763,0 | | |

Kassel documenta Stadt

Anlagen zum Haushaltsplan

Erstattung von Personalausgaben durch Dritte

| Nummer | Produkt Bezeichnung | Amt | Beschreibung | Ansatz | | | | |
|--------|--|------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| | | | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | Ansatz 2026 |
| 111 09 | Kommunikation | -33- | Erstattung vom Land für Behördenrufnummer 115 | 30.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 111 09 | Kommunikation | -33- | Erstattung der Stadtreiner gemäß Kooperationsvereinbarung Telefonvermittlung | 52.000 | 52.000 | 52.000 | 52.000 | 52.000 |
| 111 12 | Personal | -11- | Erstattungen für Versorgungsbezüge von DAK, Sozialgruppe Kassel e.V. u.a. | 32.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 |
| 111 14 | Chancengleichheit | VC | Erstattung vom Land für die Durchführung des GKV Projektes "Wir fördern Gesundheit" | 0 | 79.640 | 79.640 | 6.600 | 0 |
| 111 14 | Chancengleichheit | VC | Erstattungen vom Land für Programm "WIR" Zuschuss Vielfaltszentrum (Förderung für die Beschäftigung von Koordinationskräften und Mitarbeit im wir Vielfaltszentrum) | 0 | 140.000 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 111 16 | Beteiligungsmanagement | -11- | Erstattungen für Versorgungsbezüge vom Klinikum Kassel, für Personalkosten von Documenta, Kassel Marketing, WFG und für Unfallkasse von Kassel Marketing | 2.275.330 | 2.651.160 | 2.733.010 | 2.801.320 | 2.871.350 |
| 111 23 | Gebäudeservice | -11- | Erstattungen der Krankenkassen für Mutterschaftsgeld | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 111 23 | Gebäudeservice | -65- | Erstattungen vom Land für Personal der Hausmeister | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 111 24 | Modellprojekt Smart Kassel | -10- | Erstattung des Bundesinnenministeriums für Personal Smart City | 243.750 | 487.500 | 487.500 | 487.500 | 487.500 |
| 122 05 | Ausländer- und Asylangelegenheiten | -11- | Erstattungen der Krankenkassen für Mutterschaftsgeld | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 122 11 | Verbraucherschutz | -36- | Erstattungen vom Land für Personal des Amtes - 36- "Verbraucherschutz und Tiergesundheit" | 607.758 | 607.758 | 607.758 | 607.758 | 607.758 |
| 122 12 | Tiergesundheit | -36- | Erstattungen vom Land für Personal des Amtes - 36- "Verbraucherschutz und Tiergesundheit" | 607.758 | 607.758 | 607.758 | 607.758 | 607.758 |
| 126 01 | Gefahrenabwehr | -37- | Erstattungen DB für Rettungszug | 350.000 | 355.000 | 355.000 | 355.000 | 355.000 |
| 126 03 | Servicetechnische Dienste | -37- | Erstattungen vom Land für Personal in Leitstelle | 88.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 126 03 | Servicetechnische Dienste | -37- | Erstattungen vom Landkreis für Personal in Leitstelle | 350.000 | 370.000 | 370.000 | 370.000 | 370.000 |
| 211 01 | Verwaltungskräfte an Schulen | -40- | Zuweisungen des Landes für zusätzliche Verwaltungskapazitäten an Schulen (§ 44a Hessisches Finanzausgleichsgesetz) | 0 | 791.000 | 989.000 | 989.000 | 989.000 |
| 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | -11- | Erstattungen der Krankenkassen für Mutterschaftsgeld | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | -40- | Erstattungen vom Land für Optimierung der lokalen Vermittlungsarbeit im Übergang Schule--Beruf (OloV) | 15.000 | 18.500 | 18.500 | 18.500 | 18.500 |

| Produkt | | Amt | Beschreibung | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 |
|---------|---|------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Nummer | Bezeichnung | | | | | | | |
| 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | -40- | Erstattungen vom Land für das WIR-Projekt Wähler22 - Bildung und Begegnung (Neuer und innovativer Bildungs- und Begegnungsort in der Kasseler Nordstadt) | 22.650 | 22.650 | 9.400 | 0 | 0 |
| 243 01 | Digitalisierung von Schulen | -40- | Erstattung von Personalkosten im Rahmen des Digitalpaktes für den Support von Lehrer-/Schülerengeräten | 755.652 | 755.652 | 0 | 0 | 0 |
| 262 01 | Musikakademie "Louis Spohr" | -41- | Studienplatzfinanzierung des Landes Hessen für Musikakademie (insbesondere Personalkosten) | 1.870.000 | 1.870.000 | 1.870.000 | 1.870.000 | 1.870.000 |
| 271 01 | Volkshochschule | -40- | Erstattungen vom Landkreis für Personal der Volkshochschule | 370.000 | 379.000 | 389.000 | 398.000 | 398.000 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | -11- | Erstattungen der Krankenkassen für Mutterschaftsgeld | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 312 01 | Leistungen f. Unterkunft und Heizung | -56- | Erstattungen des Jobcenter f. d. Umsetzung des SGB II | 5.370.500 | 5.240.000 | 5.240.000 | 5.240.000 | 5.240.000 |
| 351 02 | Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler | -11- | Erstattungen der Krankenkassen für Mutterschaftsgeld | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 351 04 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | -50- | Bundesbeteiligung an den Verwaltungskosten des Bildungspaketes (Personalkostenanteil) | 720.000 | 720.000 | 720.000 | 720.000 | 720.000 |
| 351 04 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen | -50- | Erstattungen des Jobcenters für die Umsetzung der rückübertragenen Leistungen Bildung und Teilhabe SGB II | 357.500 | 390.000 | 390.000 | 390.000 | 390.000 |
| 361 02 | Förderung von Kindern in Kindertagespflege | -59- | Erstattungen vom Land für Tagespflege | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | -51- | Erstattungen vom Land für Aufgaben Landesjugendamt | 50.000 | 58.750 | 58.750 | 58.750 | 58.750 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | -51- | Erstattungen vom Land nach dem Jugendbildungsförderungsgesetz | 83.000 | 83.000 | 83.000 | 83.000 | 83.000 |
| 363 01 | Hilfen zur Erziehung für junge Menschen und ihre Familien | -51- | Erstattungen vom Land für unbegleitete minderjährige Ausländer (umA) | 325.000 | 200.000 | 200.000 | 175.000 | 150.000 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | -51- | Erstattungen vom Land für Aufgaben Landesjugendamt | 85.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | -51- | Erstattungen vom Land für Bundesstiftung Frühe Hilfen | 85.000 | 85.000 | 85.000 | 85.000 | 85.000 |
| 365 01 | Kindertageseinrichtungen | -11- | Erstattungen der Krankenkassen für Mutterschaftsgeld | 400.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 |
| 365 01 | Kindertageseinrichtungen | -59- | Erstattungen vom Bund für Personal in Kitas (Sprachkitas) | 625.000 | 775.000 | 775.000 | 775.000 | 775.000 |
| 367 01 | Heim- und Kita- Aufsicht | -51- | Erstattungen vom Land für Aufgaben Landesjugendamt | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| | | -59- | | 48.500 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | |

| Nummer | Produkt | | Beschreibung | Ansatz | | | | | |
|--------|--|------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|
| | Bezeichnung | Amt | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | -53- | Erstattungen vom Land für Kontakt- und Informationsstelle für Selbsthilfegruppen (KISS) | 20.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | -53- | Erstattungen der Krankenkassen im Rahmen der Selbsthilfeförderung, kassenartenübergreifende Gemeinschaftsförderung (Pauschalförderung) | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | -53- | Erstattungen der Krankenkassen für Arbeitskreis Jugendzahnpflege | 282.000 | 290.000 | 290.000 | 290.000 | 290.000 | |
| 414 01 | Maßnahmen der Gesundheitspflege | -53- | Erstattungen vom Landkreis KS für personelle Ersatzmaßnahmen | 1.770.875 | 1.560.000 | 1.560.000 | 1.560.000 | 1.560.000 | |
| 414 01 | Maßnahmen der Gesundheitspflege | -53- | Mehrbelastungsausgleich vom Land wegen Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz (PsychKHG) | 175.560 | 178.000 | 178.000 | 178.000 | 178.000 | |
| 414 01 | Maßnahmen der Gesundheitspflege | -53- | Erstattungen vom Land für MRE (multiresistente Erreger)- Netzwerk Nord- und Ostthessen | 20.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | |
| 424 01 | Betrieb von Sportstätten | -65- | Erstattungen vom Land für Personal der Sporthalle Auepark | 37.000 | 37.000 | 37.000 | 37.000 | 37.000 | |
| 511 02 | Umweltplanung | -67- | Erstattungen vom Bund für das Klimaanpassungsmanagement | 0 | 45.000 | 0 | 0 | 0 | |
| 511 02 | Umweltplanung | -67- | Erstattungen v. Bund für Sanierungsmanagement Jungfernkopf Ost und West | 0 | 52.500 | 52.500 | 0 | 0 | |
| 511 02 | Umweltplanung | -67- | Erstattungen v. Land für Sanierungsmanagement Jungfernkopf Ost und West | 0 | 14.000 | 14.000 | 0 | 0 | |
| 535 01 | Eigenbetriebe | -11- | Erstattungen für Unfallkasse von Kassel/Wasser | 31.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | |
| 535 01 | Eigenbetriebe | -11- | Erstattungen für Unfallkasse von Stadtreiniger Kassel | 71.500 | 82.000 | 82.000 | 82.000 | 82.000 | |
| 541 01 | Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung v. öffentl. Verkehrsflächen | -66- | Erstattungen vom Bund für Projekte aus dem Bereich Verkehrssteuerung | 296.140 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | |
| 541 01 | Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung v. öffentl. Verkehrsflächen | -66- | Erstattungen für Leistungen von Mitarbeitern des städt. Bauhofs für Veranstaltungen Dritter | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | |
| 551 01 | Planung, Anlage u. Pflege von Grün und Freiflächen | -67- | Erstattungen vom Bund für Drittmittelstellen im Rahmen des Projektes Urbane Waldgärten (Freiraumplanung) | 101.830 | 106.668 | 106.668 | 108.333 | 115.000 | |

18.323.945 19.909.178 19.385.126 19.290.161 19.335.258

| Zusammenstellung der veranschlagten Zuschüsse und Zuwendungen 2023 | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------|-----|---|---|--|--------------------------------------|---------|-------------------------------------|--------|
| Nummer | Produkt | Bezeichnung | Amt | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
| | | | | | | | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | | VC | 1. Mädchenhaus Kassel 1992 e.V. | Niederschwelliges Angebot zur Stärkung von Mädchen, Beratung in Krisensituationen | Niederschwelliges Angebot zur Stärkung von Mädchen, Beratung in Krisensituationen. | 22.470 | 23.260 | 16.000 | 16.000 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | | 51 | 1. Mädchenhaus Kassel 1992 e.V. | Mädchenzentrum Malala | Offene Bildungs- und Freizeitangebote, Beratungs- und Unterstützungsleistungen für Mädchen im Mädchenzentrum. | 147.337 | 149.820 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | | 51 | 1. Mädchenhaus Kassel 1992 e.V. | Zuschuss queeres Jugendzentrum | Stadtweit organisierte Freizeit- und Bildungsangebote im Queer & Young Jugendzentrum | 50.000 | 70.000 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | | 51 | 1. Mädchenhaus Kassel 1992 e.V. | FGM | Präventionsarbeit durch u.a. Multiplikator*innen gegen die Beschneidung von Kleinkindern | 0 | 90.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | | 50 | Ältere Caseler Turngemeinde von 1848 e.V. | Förderung inklusiver Sport- und Freizeitangebote | Unterstützung des sozialraumorientierten Bewegungskonzepts | 0 | 50.000 | 0 | 0 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | | 53 | AIDS-Hilfe Kassel e.V. | Beratung und Betreuung von Menschen mit HIV und AIDS | Aufklärung, Information und Vermittlung von Kompetenzen über HIV/Aids, damit die Menschen befähigt werden, sich und andere vor einer HIV-Erkrankung zu schützen. Darüber hinaus sollen Menschen mit einer HIV/Aids-Erkrankung in die Lage versetzt werden, ihr Recht auf Selbstbestimmung und Teilhabe am öffentlichen Leben zu verwirklichen. | 29.936 | 30.114 | 59.605 | 59.605 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | | 53 | AIDS-Hilfe Kassel e.V. | Projekt "T+räumchen | Beratungsangebot für junge Queers, insbesondere trans- und gendernonkonforme Personen bis 27 Jahre sowie ihrer Angehörigen | 0 | 92.500 | 0 | 0 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | | VC | AKGG - Arbeitskreis gemeindenaher Gesundheitsversorgung gGmbH | Beratungsstelle für türkische Mädchen, Frauen und Familien | Beratung und Betreuung von Frauen und Mädchen in Fällen von Gewaltbetroffenheit. | 0 | 0 | 16.000 | 16.000 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | | 51 | AKGG - Arbeitskreis gemeindenaher Gesundheitsversorgung gGmbH | Jugendräume Wehlheiden | Sozialräumlich organisierte Jugendarbeit in den Stadtteilen West und Wehlheiden sowie in den Jugendräumen Wehlheiden. | 143.812 | 146.240 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | | 51 | AKGG - Arbeitskreis gemeindenaher Gesundheitsversorgung gGmbH | Familienzentrum Nordstadt | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie durch Elternbildung und -beratung. Erziehungsverantwortung entwickeln und stärken, gewaltfreie Konfliktlösungen in Familien aufzeigen. Bildungs- und Förderangebote für Kinder, Angebote zur Familienfreizeit und Familienerholung. | 9.445 | 9.780 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | | 51 | AKGG - Arbeitskreis gemeindenaher Gesundheitsversorgung gGmbH | AKGG Beratungszentrum für türkische Mädchen, Frauen u. Familien | Unterstützung und Hilfestellung für türkische Mädchen und Frauen in schwierigen Migrationssituationen, bei Identitätsfindung, Integration, Generationskonflikten, Erziehungskonflikten, bei häuslicher Gewalt und bei Schul- und Ausbildungsfragen. | 43.676 | 45.210 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | | 51 | AKGG - Arbeitskreis gemeindenaher Gesundheitsversorgung gGmbH | Familienzentrum Wehlheiden | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie durch Elternbildung und -beratung. Erziehungsverantwortung entwickeln und stärken, gewaltfreie Konfliktlösungen in Familien aufzeigen. Bildungs- und Förderangebote für Kinder, Angebote zur Familienfreizeit und Familienerholung. | 9.445 | 9.780 | 0 | 0 |

| Produkt | | Nummer | Bezeichnung | Amt | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|---------|--|--------|---|---|---|-----------------|---|--------------------------------------|--------|-------------------------------------|--------|
| | | | | | | | | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | AKGG - Arbeitskreis gemeindenahe Gesundheitsversorgung gGmbH | "Sag mal..." Projekt zum Schutz von Kindern und Jugendlichen vor sexualisierter Gewalt | Schutz von Kindern und Jugendlichen vor sexualisierter Gewalt in Form von Präventions- und Aufklärungsarbeit in Kitas, Schulen und Öffentlichkeit; Zugang zu Informations- und Bildungsangeboten zum Thema „Kinder und Jugendliche vor sexualisierter Gewalt schützen“; niederschwelliges Beratungsangebot für Kinder und Jugendliche. | 24.571 | 25.440 | 17.440 | 17.440 | 0 | 17.440 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | 53 | AKGG - Arbeitskreis gemeindenahe Gesundheitsversorgung gGmbH | Schwangerschaftskonfliktberatungsstelle | Beratung von Frauen und Männern zu Themen, die unmittelbar und mittelbar mit Schwangerschaft einschließlich Schwangerschaftskonfliktberatung, Verhütung, Familienplanung und Sexualität in Zusammenhang stehen. Im Rahmen der sexualpädagogischen Arbeit werden Jugendliche in Schulen und Jugendzentren über die Themen Sexualität, Verhütung und Schwangerschaft informiert. | 21.918 | 22.133 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | 40 | AKGG gGmbH | Familienklassen | Multifamilientraining | 0 | 24.000 | 0 | 19.000 | 0 | 19.000 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | AKGG gGmbH | Projekt Stadtteilhelfer*innen in Nord-Holland | Befähigung von Frauen und Müttern zum Multiplikator mit Vorbildfunktion für Familien mit Migrationshintergrund zugunsten der Integration, Erziehung, Gesundheitsvorsorge, und Entwicklung der Kinder und Jugendlichen in familiärer Umgebung | 98.325 | 98.325 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 14 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | VC | AKGG GmbH | ALL IN - Servicestelle für Migrant*innen | Die im Projekt gebündelten Vereine unterstützen und beraten Migrant*innen bei verschiedenen Themen, wie z.B. bei der Wohnungssuche, Verfassen von Bewerbungen, Asylfragen oder Behördengängen. Die Vereine gestalten gemeinsame Aktivitäten, um eine stärkere Vernetzung untereinander zu bewirken. | 27.000 | 42.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | AktionsTheaterKassel GbR | Betriebskosten / Programmgestaltung | Freies Theater mit wechselnden Ensembles, das die Kasseler Kulturlandschaft mit anspruchsvollen Produktionen, Performances und Experimenten bereichert. | 12.000 | 12.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Allgemeine Aufgaben | Globale Zuschüsse | Jugendverbandsförderung | 43.100 | 43.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Arbeitsgemeinschaft Friedhof und Denkmal e. V. / Museum für Sepulkralkultur | Betriebskosten | Wissenschaftliche Erforschung, Sammlung und museale Präsentation des Themas "Tod" in allen seinen Facetten; kulturelle Einrichtung zur Förderung der Werte in der Bestattungs- und Friedhofskultur. | 42.850 | 42.850 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | AWO | Jugendclub Eichwald | Freizeit- und Bildungsangebote für Kinder und Jugendliche im Alter von 12 - 25 Jahren, Stadtteil Bettenhausen. | 5.568 | 5.770 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | AWO | "Ganze Kerle" Präventiv ausgerichtetes Projekt zum Schutz von Kindern und Jugendlichen vor häuslicher Gewalt | "Ganze Kerle" richtet sich an Väter und erziehende Männer, die mit Kindern in häuslicher Gemeinschaft leben und gewalttätige Übergriffe gegen die Mütter und auch / oder gegen die Kinder durchführen. Gewaltgeprägte Familienverhältnisse sollen abgebaut, insbes. Gewalt im häuslichen Bereich soll reduziert werden. | 0 | 0 | 20.300 | 20.300 | 0 | 20.300 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | AWO Nordhessen gGmbH | Quartiersarbeit Mitte (Projekt Leben im Quartier) | Förderung der Quartiersarbeit im Rahmen des Projektes "Leben im Quartier". Hierzu gehören die Förderung des generationsübergreifenden Engagements und die Auseinandersetzung Älterer mit neuen gesellschaftlichen Entwicklungen. Mit der Arbeit soll gleichzeitig ein Beitrag geleistet werden zur Verbreitung eines differenzierten Altersbildes und zum positiven Zusammenleben der Generationen. | 25.240 | 25.240 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | AWO Nordhessen gGmbH | Quartiersarbeit Mattenberg (Projekt Leben im Quartier) | Förderung der Quartiersarbeit im Rahmen des Projektes "Leben im Quartier". Hierzu gehören die Förderung des generationsübergreifenden Engagements und die Auseinandersetzung Älterer mit neuen gesellschaftlichen Entwicklungen. Mit der Arbeit soll gleichzeitig ein Beitrag geleistet werden zur Verbreitung eines differenzierten Altersbildes und zum positiven Zusammenleben der Generationen. | 23.050 | 23.050 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Produkt | | Nummer | Bezeichnung | Amt | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|---------|--|--------|--|--|---|-----------------|---|--------------------------------------|------|-------------------------------------|------|
| | | | | | | | | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | VC | BENGI e.V. | Beratung und Unterstützung von Frauen | Förderung von Frauen mit Migrationshintergrund bei der Integration in Beruf und Gesellschaft. | 39.450 | 40.120 | 0 | 0 | | |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | BENGI e.V. | "Müttertraining" | Qualifizierung und Beratung für Mütter mit Migrationshintergrund über pädagogische und psychologische Grundlagen der Erziehung, um den Erfolg der Kinder im Schul- und Berufsweg zu unterstützen | 8.000 | 8.000 | 0 | 0 | | |
| 412 01 | Gesundheitsleistungen | 53 | Beratungsstelle für Bewusste Elternschaft in Kassel e.V. (BBE) | Schwangerschaftskonflikt-beratungsstelle | Angebote an alle Ratsuchenden in den Bereichen Beratungen und Hilfen bei Familienplanung, Sexualpädagogik, Hilfe bei Kinderlosigkeit, Hilfe zur Geburtenregelung und Schwangerschaftskonfliktberatung. In der Sexualpädagogik besteht das Ziel, möglichst viele Kinder, Jugendliche und Heranwachsende mit Aufklärungs- und Präventionsarbeit zu erreichen. Kostenloses Hilfsangebot "Schwimmen für schwangere Frauen", die sich einen Schwimmkurs finanziell nicht leisten können. | 8.364 | 8.446 | 0 | 0 | | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Betreiber (De)Zentren für Kulturproduktion und Kreativwirtschaft | Betriebskostenzuschüsse für (De)Zentren für Kulturproduktion und Kreativwirtschaft | Betrieb von Zentren für Kulturproduktion und Kreativwirtschaft zur Förderung, Vernetzung und Stärkung der Akteure. | 75.000 | 12.500 | 0 | 0 | | |
| 111 22 | Mietangelegenheiten | 65 | Bfz Kassel Kantinenservice & Catering | Betriebsrestaurant | Zuschuss zum Betrieb des Betriebsrestaurants der Stadt Kassel | 71.400 | 71.400 | 0 | 0 | | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Bücherei Kirchturm e.V. | Betriebskosten | Seit 2013 wird die ehemalige Stadtbücherei Kirchturm ehrenamtlich von dem Verein „Bücherei Kirchturm“ geleitet. Der Verein kümmert sich um den Buchbestand und die Ausleihe. Darüber hinaus organisiert der Verein Veranstaltungen, wie z.B. Lesungen, Spielnachmittage, musikalische Abende und Konzerte. | 8.000 | 8.000 | 0 | 0 | | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Buchkinder Kassel e.V. | Betriebskosten | Kreativ-Werkstatt mit offenen Workshops, Kursen und Projekten (Zielgruppen: u. a. Kinder, Jugendliche und Familien) sowie stadtwweit Kooperationsprojekte im Bereich kultureller Bildung | 12.000 | 12.000 | 0 | 0 | | |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Café Libre | Stadtteilbezogene Jugendarbeit | Freizeit- und Bildungsangebote für Jugendliche im Alter von 12 – 19 Jahren | 16.803 | 17.400 | 0 | 0 | | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Caricatura - Galerie für komische Kunst | Betriebskosten / Programmgestaltung | Ausstellungen und Veranstaltungen zu Karikatur und Cartoon, Kritik und Komik, Durchführung pädagogischer und künstlerischer Begleitveranstaltungen. | 219.000 | 219.000 | 0 | 0 | | |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Caritasverband Nordhessen - Kassel e.V. | Regionaler Dolmetscherpool Trans-IT | Förderung karitativer Zwecke und sozialer Hilfe | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | | |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Caritasverband Nordhessen - Kassel e.V. | Beratung älterer Menschen | Beratungs- und Betreuungsangebote im Projekt "Wir jungen Alten" | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | | |

| Produkt | | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | | | |
|---------|--|-----------------|--|--|---|-------------------------------------|---------|--------|--------|
| Nummer | Bezeichnung | | | Amt | Zuwendungsempfänger | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Caritasverband Nordhessen - Kassel e.V. | Wohnraumanpassung für Ältere | Beratung älterer Menschen bei der Anpassung des Wohnraums, um ein Verbleiben in der Wohnung zu erreichen. | 100.000 | 110.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Caritasverband Nordhessen - Kassel e.V. | Quartiersarbeit Walldau | Etablierung und Förderung der Quartiersarbeit in Walldau. Hierzu gehören die Förderung des generationsübergreifenden Engagements und die Auseinandersetzung Älterer mit neuen gesellschaftlichen Entwicklungen. | 40.000 | 55.000 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Caritasverband Nordhessen - Kassel e.V. | Caritasverband Nordhessen, Jugendarbeit im Sozial- u. Seelsorgezentrum | Offene Jugendarbeit mit vornehmlich außerschulischen Angeboten für Jugendliche mit und ohne Migrationshintergrund (4:1). Beratung, Betreuung, Bildungsarbeit, Freizeitgestaltung. | 9.421 | 9.421 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Caritasverband Nordhessen - Kassel e.V. | Bahnhoftsmission | Förderung der Bahnhoftsmission als Teilprojekt "Pakt gegen Armut" | 0 | 20.000 | 0 | 0 |
| 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | 40 | dabei e.V. Wissen am Stern Bildungsinstitut gGmbH | KennenLERNladen | Sach- und Personalkosten | 15.000 | 55.000 | 0 | 0 |
| 365 01 | Kindertageseinrichtungen | 59 | DAKITS e.V. | DAKITS Koordinationsbüro | Fachberatungsstelle und Koordinationsbüro für freie Kindertageseinrichtungen. Beratung zum Platzangebot, pädagogische Konzepte, Beratung und Unterstützung von Erziehungsberechtigten. | 138.120 | 143.300 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Deutsche Märchenstraße e. V. | Einrichtung und Betrieb einer Geschäftsstelle | Der LK Kassel finanziert gemeinsam mit der Stadt die Geschäftsstelle der DMS. | 22.000 | 22.000 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Der Kinderschutzbund, Ortsverband Kassel e.V. | Familienzentrum Rothentümmold | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie durch Elternbildung und -beratung. Erziehungsverantwortung entwickeln und stärken, gewaltfreie Konfliktlösungen in Familien aufzeigen. Bildungs- und Förderangebote für Kinder, Angebote zur Familienfreizeit und Familienerholung. | 9.315 | 9.650 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Der Kinderschutzbund, Ortsverband Kassel e.V. | Der Kinderschutzbund Beratungsstelle für Kinder und Eltern | Beratungs- und Gruppenangebote bei Krisen und Konflikten in Familien, bei Wahrnehmung der Erziehungsaufgaben. Prophylaktische Kinderschutzarbeit und Türöffner zu weiteren Beratungsangeboten. | 131.692 | 154.310 | 30.428 | 30.429 |
| 111 01 | Unterstützung politischer Gremien | 10 | Deutscher Städtetag | Mitgliedsbeitrag | Steht den Mitgliedsstädten beratend zur Seite und informiert über alle kommunal bedeutsamen Vorgänge und Entwicklungen, nimmt Einfluss auf die Gesetzgebung, erarbeitet mit den Städten Konzepte für neue kommunalpolitische Herausforderungen. | 83.470 | 87.000 | 0 | 0 |
| 111 01 | Unterstützung politischer Gremien | 10 | Deutsches Institut für Urbanistik | Mitgliedsbeitrag | Gemeinnütziger Zweck zur Förderung der kommunalwissenschaftlichen Forschung | 17.500 | 18.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Deutsches Musikgeschichtliches Archiv | Betriebskosten - "Absicherung der laufenden Arbeit" | Dokumentations- und Informationsinstitut für die Musikwissenschaft und Musikpraxis | 24.330 | 24.330 | 0 | 0 |

| Produkt | | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | | |
|---------|--|---------------------|---------------------------------------|--|--------------------------------------|--------|-------------------------------------|------|------|
| Nummer | Bezeichnung | | | | Amt | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Deutsches Musikgeschichtliches Archiv | Miet- und Nebenkosten | | 12.660 | 12.660 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Deutsches Rotes Kreuz | Stadttreff Mombach für ältere Menschen | | 73.500 | 85.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Deutsches Rotes Kreuz | Stadttreff Fasanenhof/Wolfsanger | | 69.620 | 110.000 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Diakonie Hessen | Familienzentrum Ev. Fröbelseminar | | 9.315 | 0 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Diakoniestationen Kassel | Quartiersprojekt Goethe15sen | | 24.350 | 24.350 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Diakoniestationen Kassel | Quartiersprojekt Süsterfeld/Helleböhm | | 25.200 | 25.200 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Diakonisches Werk Kassel | Fachkoordination Alter Werden Niederrhein | | 80.000 | 80.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Diakonisches Werk Kassel | Pflegebegleiter | | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Diakonisches Werk Kassel | Zuschuss für "-Punkt" | | 30.800 | 33.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Diakonisches Werk Kassel | Zuschuss für Projekt "Prävention Überschuldung von Erwachsenen" | | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Diakonisches Werk Kassel | Lernhof Natur und Geschichte (LeNa) | | 42.180 | 45.500 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Diakonisches Werk Kassel | Vabia Freestyle Camp Wesertor | | 6.047 | 6.530 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Diakonisches Werk Kassel | Zentrum für Sucht- u. Sozialtherapie, Frankfurter Str. 78A 34-121 Kassel/"Real Life" | | 25.208 | 26.090 | 0 | 0 |

| Produkt | | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|---------|--|---------------------------------|--|--|--------------------------------------|---------|-------------------------------------|------|
| Nummer | Bezeichnung | | | | Amt | 2022 | 2023 | 2022 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | Diakonisches Werk Kassel | Psych. Beratungsstelle Wildemannsgasse 14 34117 Kassel | Erziehungsberatung für Kinder, Jugendliche, junge Volljährige und Eltern zu emotionalen, sozialen, schulischen Fragen, bei sexuellem Missbrauch sowie bei schwierigen Situationen oder Gewalt in Familien. | 187.957 | 194.540 | 0 | 0 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | Diakonisches Werk Kassel | Suchtberatungsstelle | Programme für alkohol- und medikamentenabhängige Menschen, für Raucherentwöhnung und Glücksspiel. Unterstützung durch ein qualifiziertes Leistungsangebot, um Wege aus der Abhängigkeit zu zeigen. Zentrale Arbeitsfelder sind zudem die Bereiche der Vorbeugung sowie Hilfen für Angehörige und das betriebliche Umfeld von süchtigen Menschen. | 40.970 | 41.371 | 0 | 0 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | Diakonisches Werk Kassel | Schwangerschaftskonfliktberatungsstelle | Beratung von Frauen und Männern zu Themen, die unmittelbar und mittelbar mit Schwangerschaft einschließlich Schwangerschaftskonfliktberatung, Verhütung, Familienplanung und Sexualität in Zusammenhang stehen. | 2.145 | 2.166 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | Diakonisches Werk Region Kassel | Zentrum für Menschen mit Demenz und Angehörige | Beratung und Unterstützung von Menschen mit Demenzerkrankungen und ihren Angehörigen. | 105.000 | 105.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | Diakonisches Werk Region Kassel | Aufsuchende Suchtarbeit Oberwehren | Sicherung des sozialen Friedens im Stadtteil. Unterstützung von mehrfach geschädigten alkoholkranken Menschen als niederschwelliges Angebot, um Konflikte im Stadtteil zu vermeiden. | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | Diakonisches Werk Region Kassel | Nachbarschaftszentrum Hafen 17 | Ziel ist die Initiierung und Mitwirkung bei der sozialräumlichen Stadtteilarbeit. Durch Wohnortnahe am Gemeinwesen orientierte Angebote sollen Bewohner und Bewohnerinnen des Stadtteils aktiviert und in ihrem Selbsthilfepotential gestärkt werden. | 30.000 | 33.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | Diakonisches Werk Region Kassel | Betrieb Stadtteilzentrum Wesertor | Unterstützung der Bewohnerinnen und Bewohner eines benachteiligten Stadtteils zur Verbesserung der Lebensbedingungen durch Bündelung von Hilfen und Zusammenarbeit mit allen Akteuren im Stadtteil, insbesondere auch der älteren Bewohnerinnen und Bewohner. | 120.000 | 120.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | Diakonisches Werk Region Kassel | Demenznetzwerk - Koordinierungsstelle | Einrichtung einer Service- und Koordinierungsstelle für das städt. Demenznetzwerk zur gezielten Vernetzung der Angebotsstrukturen, der Durchführung von Fortbildungen, Öffentlichkeitsarbeit, des fachlichen Austausch, der aktiven Einbindung betroffener und Angehöriger etc. | 40.000 | 40.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | Diakonisches Werk Region Kassel | Cafe Zuflucht | | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |

| Produkt | | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | | | |
|---------|--|-----------------|--|--|--|-------------------------------------|---------|---------|---------|
| Nummer | Bezeichnung | | | Amt | Zuwendungsempfänger | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Diakonisches Werk Region Kassel | Aufsuchende Suchtarbeit Wesertor | Sicherung des sozialen Friedens im Stadtteil. Unterstützung von mehrfach geschädigten alkoholkranken Menschen als niederschwelliges Angebot, um Konflikte im Stadtteil zu vermeiden. | 45.000 | 45.000 | 0 | 0 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | VC | Diakonisches Werk Region Kassel und Pro Familia Kassel | Täterarbeit | Beraterische/therapeutische Hilfe, Angebote für Täter zur Reflexion um Gewaltdreistöße zu durchbrechen und präventiv zu wirken. | 0 | 15.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Die Galerien der Kasseler Südstadt e. V. | Betriebskosten / Programmgestaltung | Jahresprojekt „Galeriefest“ (Kunsthochschule mit Konzerten und Rahmenprogramm) sowie Ausstellungs- und Vermittlungsformate mit Kooperationspartnern. | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| 126 02 | Gefahrenvorbeugung | 37 | DLRG | Wasserrettung | Betrieb Wasserrettungsstation Fulda | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 |
| 122 07 | Allg. Ordnungsangelegenheiten | 32 | Drogenhilfe Nordhessen e.V. | Straßenarbeit mit Schlichtungsfunktion (SMS) zur Sicherung des Stadtfriedens | Straßenarbeit mit Schlichtungsfunktion; aufsuchende Sozialarbeit zum Kontaktaufbau mit den Drogen- und Alkoholkonsumenten zum Ziel der Verbesserung der Lebenssituation und der Gesamtsituation der von ihnen frequentierten öffentlichen Plätzen in der Innenstadt. | 145.000 | 145.000 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Drogenhilfe Nordhessen e.V. | Fresh | Frühintervention bei riskant und erstauffälligen Suchtmittel konsumierenden Kindern, Jugendlichen und Heranwachsenden und Sicherung des Stadtfriedens. | 54.148 | 55.350 | 22.160 | 22.158 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Drogenhilfe Nordhessen e.V. | Strichpunkt | Schutzraum für suchtmittelabhängige Mädchen und Frauen, die einer Beschaffungsprostitution nachgehen; Streetwork und Raumangebot, Beratung, Betreuung, Vermittlung in weiterführende medizinische und soziale Hilfsangebote. | 64.132 | 66.380 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Drogenhilfe Nordhessen e.V. | KIDS | Präventiv aufsuchende Arbeit bei schwangeren drogenabhängigen Frauen. | 32.014 | 33.140 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Drogenhilfe Nordhessen e.V. | Projekt "Brückengespräche", ehem. "HaLT" | Projekt "Brückengespräche", Frühintervention bei jugendlichen Rauschtrinkern | 0 | 0 | 6.850 | 6.850 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Drogenhilfe Nordhessen e.V. | Fresh | Frühintervention bei riskant und erstauffälligen Suchtmittel konsumierenden Kindern, Jugendlichen und Heranwachsenden und Sicherung des Stadtfriedens. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Drogenhilfe Nordhessen e.V. | Fachstelle Sucht Gesundheitsvorbeugung | Die Fachstelle ist zuständig für alle Fragen der Suchtprävention in Kassel; die Implementierung suchtpreventiver Konzepte und Maßnahmen sowie für Beratung, Schulung und Unterstützung von Multiplikatoren. | 55.236 | 57.150 | 26.158 | 26.158 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Drogenhilfe Nordhessen e.V. | Café Nautilus Erweiterte Öffnungszeiten | Angebote im Kontaktladen um Kontakte zu Drogenkonsumenten aufzubauen mit dem Ziel der Verbesserung der allg. Lebenssituation; Betreuungs- und Beratungsangebote. | 283.930 | 293.870 | 88.213 | 88.213 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Drogenhilfe Nordhessen e.V. | Jugend- und Suchtberatung | Beratung Suchtgefährdeter und Suchtmittelabhängiger, deren Angehörige und Multiplikatoren; Einzel- und Gruppengespräche. | 195.636 | 202.490 | 125.280 | 125.273 |

| Produkt | | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | | |
|---------|---------------------------|---------------------|---|---|--|---------|-------------------------------------|------|------|
| Nummer | Bezeichnung | | | | Amt | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | 53 | Drogenhilfe Nordhessen e.V. | Substitutionsbegleitende Hilfen für Opiatabhängige mit Wohnsitz im Landkreis Kassel | Finanzierung von 20 Plätzen substitutionsbegleitender Hilfen für Opiatabhängige mit Wohnsitz im Landkreis Kassel. Sicherstellung von Hilfebedarfsermittlung und substitutionsbegleitenden Hilfen für Opiatabhängige durch eine geeignete Facheinrichtung. Die substitutionsbegleitenden Hilfen für Opiatabhängige verfolgen als Zielsetzung neben der Hilfe bei der existenziellen und sozialen Sicherung der Klientinnen/Klienten auch die Unterstützung d. betroffenen Personen bei der (Re-) Integration in den Ausbildungs- und Arbeitsmarkt. | 35.000 | 31.000 | 0 | 0 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | 53 | Drogenhilfe Nordhessen e.V. | Aufsuchende Hilfe (Streetwork) für in Kassel der (Beschaffungs-) Prostitution nachgehende Mädchen und Frauen. | Aufsuchende Hilfe (Streetwork) für in Kassel der (Beschaffungs-) Prostitution nachgehende Mädchen und Frauen. Ziel ist die Verhinderung der Weiterverbreitung von sexuell übertragbaren Krankheiten. Die Arbeit erfolgt im direkten aufsuchenden Kontakt überwiegend dort, wo die vorgenannten Personen der Prostitution nachgehen. Vermittlung persönlicher Hilfen in der Gesundheitsprävention. | 18.939 | 19.124 | 0 | 0 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | 53 | Drogenhilfe Nordhessen e.V. | Substitutionsbegleitende Hilfen für Opiatabhängige mit Wohnsitz in der Stadt Kassel | Finanzierung von 74 Plätzen substitutionsbegleitender Hilfen für Opiatabhängige mit Wohnsitz in der Stadt Kassel. Sicherstellung von Hilfebedarfsermittlung und substitutionsbegleitenden Hilfen für Opiatabhängige durch eine geeignete Fach-einrichtung. Die substitutionsbegleitenden Hilfen für Opiatabhängige verfolgen als Zielsetzung neben der Hilfe bei der existenziellen und sozialen Sicherung der Klientinnen/Klienten auch die Unterstützung d. betroffenen Personen bei der (Re-) Integration in den Ausbildungs- und Arbeitsmarkt. | 106.019 | 100.700 | 0 | 0 |
| 421 01 | Sportförderung | 52 | EAM Marathon Kassel | Jährliche Durchführung der Veranstaltung | | 65.000 | 65.000 | 0 | 0 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | VC | eigenMächtig e. V. | Beratungsstelle für Betroffene von sexualisierter Gewalt | Niedrigschwellige psychosoziale Unterstützung von Frauen und Trans* mit Traumatolagesymptomen und deren Umfeld mit dem Ziel der Selbstermächtigung | 0 | 62.100 | 0 | 0 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | 53 | Ernstaler Verein e.V. | "Herkuless" | Arbeitskreis für Kinder psychisch und suchtkranker Eltern; vorhandene Hilfsangebote in diesem Bereich koordinieren, betroffene Familien zu vernetzen sowie Versorgungslücken zu erkennen und zu schließen | 0 | 42.000 | 0 | 0 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | VC | ESV Jahn Kassel e.V. und Dynamo Windrad e.V. | Betreiben der Bewegungs- und Bognungsstätte Windpark Jahn | Angebote für Kinder und Jugendliche, Erwachsene und Senioren vorrangig in den Bereichen Sport, Freizeit- und Sportpädagogik, integrativ und generationenübergreifend. | 50.000 | 51.750 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Ev. Stadtkirchenkreis Kassel | Ev. Familienzentrum Wehlheiden | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie durch Elternbildung und -beratung. Erziehungsverantwortung entwickeln und stärken, gewaltfreie Konfliktlösungen in Familien aufzeigen. Bildungs- und Förderangebote für Kinder, Angebote zur Familienfreizeit und Familienerholung. | 9.315 | 9.650 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Ev. Stadtkirchenkreis Kassel Lutherplatz 6 34117 Kassel | Ev. Familienbildungsstätte Katharina-v.-Bora-Haus Hupfeldstr. 21 34121 Kassel | Förderung der Erziehung in der Familie, Verbesserung der Erziehungs- und Beziehungskompetenz der Eltern unter Berücksichtigung der Bedürfnisse, Interessen und Erfahrungen von Familien in unterschiedlichsten Lebenslagen und Erziehungssituationen. | 5.572 | 5.900 | 0 | 0 |

| Produkt | | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|---------|--|---|---|--|--------------------------------------|---------|-------------------------------------|------|
| Nummer | Bezeichnung | | | | Amt | 2022 | 2023 | 2022 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | Evangelischer Stadtkirchenkreis und VHS Region Kassel | GRIPS - kompetent im Alter | Kooperationsprojekt VHS und Stadtkirchenkreis zur Schulung von ehrenamtlichen Trainern und Durchführung von Trainings als niedrigschwelliges Weiterbildungsangebot im Rahmen der Altenhilfe. | 7.000 | 7.000 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | Familienerholungsmaßnahmen | Globale Zuschüsse | Freizeit- und Bildungsmaßnahmen Jugendverbände | 46.350 | 46.350 | 19.000 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | Familiennetzwerke (RothenndtmoId, Oberzw., Forstfeld) | Die Projekte werden jährlich neu und bedarfsorientiert, gemeinsam mit den Akteuren vor Ort geplant. | Vernetzung und Weiterentwicklung der Hilfen und Aktivitäten für die Familien vor Ort. Die Angebote sollen passgenau sein und die familienunterstützenden Maßnahmen sollen die vorhandenen Strukturen im Stadtteil nutzen. Das Ziel ist, Familien bei den Herausforderungen des Alltags in Bildungs- und Entwicklungsprozessen zu fördern und zu unterstützen. Bereiche der Unterstützung sind: Familienbildung, Erziehungspartnerschaft, Gesundheitsförderung, Integration, Sprachförderung und Soziales Lernen. | 37.830 | 37.830 | 0 | 0 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | Familienzentren | Gesundheitsprävention für Alleinerziehende in Kooperation mit Krankenkassen. | Unterstützende Maßnahmen im Alltag für Alleinerziehende und ihre Kinder im Stadtteilsetting, für 2021 in Anbindung an 2 Familienzentren geplant. | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | Familienzentrum Lighthouse - Treffpunkt für alle e.V. | Familienzentrum Lighthouse | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie durch Elternbildung und -beratung, Erziehungsverantwortung entwickeln und stärken, gewaltfreie Konfliktlösungen in Familien aufzeigen, Bildungs- und Förderangebote für Kinder, Angebote zur Familienfreizeit und Familienerholung. | 9.315 | 0 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | Feuerwehrtopf | Globale Zuschüsse | Förderung div. Projekte Jugendlicher | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 126 02 | Gefahrenvorbeugung | Feuerwehrverein Kassel e.V. | Unterstützung des Feuerwehrwesens der Stadt Kassel | Brandschutzerziehung, Ausbildungs- und Begegnungsstätte | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Fieseler Storch für Kassel e. V. | Unterhaltungskosten | Angemessene Unterbringung und Erhaltung des geschichtsträchtigen Leichtflugzeuges "Fieseler Storch". | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Filmladen Kassel e. V. | Betriebs- und Personalkosten | Betrieb des Filmkunstkinos "Filmladen" in der Goethestraße mit filmkulturell und künstlerisch bedeutsamen sowie sozial und politisch engagierten Werken. | 85.500 | 85.500 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Filmladen Kassel e. V. | Betriebskosten - "in Zusammenhang mit der Ausrichtung des Festivals" | Ausrichtung des Dokumentarfilm- und Videofestes (jährlich im November), das einzigartig in Hessen ist und ein wichtiger Anlaufpunkt für die regionale, nationale und internationale Kunst-, Film- und Medienszene ist. | 108.000 | 108.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Förderverein Begegnungen | Festival "Begegnungen" | Das mehrtägige Musikfestival „Begegnungen“ veranstaltet jährliche renommiert besetzte Kammermusik-Konzerte in Kassel und verfolgt das Ziel, mit wechselnden Orten und guter Zielgruppen-Akquise auch jüngere Generationen für Formate und Werke klassischer Musik zu begeistern. | 0 | 20.000 | 0 | 0 |
| 218 01 | Gesamtschulen | Förderverein Carl-Schomburg-Schule e.V. | Finanzierung des Mittagstischs | Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs | 23.890 | 28.300 | 0 | 0 |
| 218 01 | Gesamtschulen | Förderverein der Heinrich-Schütz-Schule | Finanzierung des Mittagstischs | Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs | 33.230 | 39.480 | 0 | 0 |
| 218 01 | Gesamtschulen | Förderverein der Reformschule Kassel | Finanzierung des Mittagstischs | Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs | 39.860 | 47.370 | 0 | 0 |
| 217 01 | Gymnasien, Kollegs | Förderverein Goethe-Gymnasium | Finanzierung des Mittagstischs | Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs | 10.010 | 11.900 | 0 | 0 |

| Nummer | Produkt | | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | | |
|--------|--|-----|--|---|---|---------|-------------------------------------|---------|--------|
| | Bezeichnung | Amt | | | Zuwendungsempfänger | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Förderverein Kasseler Jazzmusik e. V. | Zuschuss - "Beitrag zur dauerhaften Sicherung" dieses musikalischen Profils | Förderung und Unterstützung der Kasseler Jazzmusik in allen Bereichen, Veranstaltung von Konzerten und Festivals. | 12.700 | 12.700 | 0 | 0 |
| 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | 40 | Förderverein Schülerforschungszentrum Nordhessen | Verwaltungsressource | 1/4 Verwaltungsstelle | 13.210 | 25.000 | 0 | 0 |
| 217 01 | Gymnasien, Kollegs | 40 | Förderverein Wilhelmsgymnasium | Finanzierung des Mittagstischs | Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs | 37.800 | 44.930 | 0 | 0 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | VC | Frauen informieren Frauen-FIF e.V. | sichtbar; Beratung für Frauen, die in der Prostitution tätig waren oder sind | Beratung für Frauen, die in der Prostitution tätig waren oder sind: Streetwork, Vermittlung von Gesundheitsinformationen zu HIV/Aids und STDs, Möglichkeiten der Existenzsicherung, Umgang mit Gewalterfahrungen, Hilfen im Umgang mit Ämtern und Behörden, psychosoziale Beratung. | 86.630 | 88.090 | 0 | 0 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | VC | Frauen informieren Frauen-FIF e.V. | Trennung und Scheidung | Beratung bei Trennung und Scheidung | 11.850 | 12.040 | 520 | 520 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | VC | Frauen informieren Frauen-FIF e.V. | Häusliche Gewalt | Beratung/Betreuung von Frauen bei häuslicher Gewalt | 32.320 | 32.850 | 77.200 | 77.200 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Frauenhaus Kassel e.V. | Betrieb Frauenhaus | Aufnahme und Schutz für Frauen und ihre minderjährigen Kinder vor physischer und psychischer Gewalt. | 200.000 | 200.000 | 233.947 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Frauentreff Brückenhof | "Wir sind dabei" | Einbindung von Familien mit Migrationshintergrund in das alltägliche Leben am Standort, Konflikt- und Problemlösung sowie Dolmetscherangebote, Informationsangebote über Referent_innen. | 20.200 | 20.200 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Frauentreff Brückenhof | Familientreff Oberwehren | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie durch Elternbildung und -beratung, Erziehungsverantwortung entwickeln und stärken, gewaltfreie Konfliktlösungen in Familien aufzeigen, Bildungs- und Förderangebote für Kinder, Angebote zur Familienfreizeit und Familienerholung. | 9.595 | 9.940 | 0 | 0 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | VC | Frauentreff Brückenhof e.V. | Förderung eines Bildungs- und Bewegungsangebotes im Frauentreff und Familientreff | Niederschwellige, individuelle Kontakt- und Beratungsangebote zur gesellschaftlichen und beruflichen Integration. | 153.400 | 156.840 | 16.154 | 16.154 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Freestyle gGmbH | Mobile stadtwerte Jugendarbeit | Aufbau und gestaltende Umsetzung mobiler stadtwweiter Jugendarbeit. | 76.087 | 78.760 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Freestyle gGmbH | Trendsportarten und Bewegungsangebote in der Freestyle-Halle (Wesertor) | Trendsportarten und Bewegungsangebote in offener und gebundener Form für Kinder und Jugendliche in der Freestyle-Halle im Franzgraben 58/Ecke Ostring. | 144.757 | 149.830 | 0 | 0 |

| Produkt | | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | | |
|---------|---|---------------------|--|--|--|---------------------|-------------------------------------|--------|--------|
| Nummer | Bezeichnung | | | | Amt | Zuwendungsempfänger | 2022 | 2023 | 2022 |
| 365 01 | Kindertageseinrichtungen | 59 | Freie Träger | Lfd. Betriebskostenzuschüsse an freie Träger: a) Kiga, b) unter 3-jährige, c) Grundschulkindbetreuung (BG, Hort I+II), d) Betreuungsangebote an Ganztagschulen | Aufgabe des Amtes Kindertagesbetreuung Kassel ist, in der Stadt Kassel die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen sowie die Finanzierung für den Betrieb der Einrichtungen sicherzustellen. Grundlage hierfür sind die gesetzlichen Vorgaben des Bundes, des Landes und die Beschlüsse der städtischen Gremien. Dabei gilt das Subsidiaritätsprinzip. Es besagt, dass vorrangig freie Träger bei der Einrichtung und dem Betrieb von Betreuungseinrichtungen zu berücksichtigen sind. | 31.820.000 | 38.720.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Freiwilligenzentrum Kassel | Institutionelle Förderung | Förderung des bürgerschaftlichen Engagements und Durchführung des Freiwilligentages, Clearingstelle Flüchtlinge. | 60.000 | 60.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Freiwilligenzentrum Kassel | Koordination der Aufgaben im Rahmen der Einführung und Umsetzung des FSSJ | Freiwilliges soziales Schuljahr | 21.250 | 36.250 | 18.750 | 0 |
| 412 01 | Gesundheitsseinrichtungen | 53 | Freundekreis Kassel e.V. | Rehabilitation von Suchtkranken und -gefährdeten | Gesellschaftliche Integration suchtkrank und -gefährdeter Menschen sowie Suchtprävention durch Kommunikationsangebote an Jugendliche. Die Grundlagen der Vereinsarbeit basieren auf eigenen Anstrengungen ehemals Suchtkrank. Der Verein versteht sich im Wesentlichen als Selbsthilfeorganisation. Er unterhält eine eigene denkmalgeschützte Immobilie in der Gruppentreffen stattfinden und eine alkoholfreie Gaststätte betrieben wird. | 4.049 | 4.089 | 13.000 | 13.000 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Grundbetrag (s.g. Ligatopf) | Globale Zuschüsse | Förderung div. Projekte freier Träger | 35.830 | 35.380 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Hand in Hand e.V. | Nachbarschaftstreff Süd | Beratungs- und Betreuungsangebote sowie Kurse für ältere Menschen | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Heilhaus gGmbH | Quartiersarbeit Rothentitmoor (Projekt Leben im Quartier) | Förderung der Quartiersarbeit im Rahmen des Projektes "Leben im Quartier". Hierzu gehören die Förderung des generationsübergreifenden Engagements und die Auseinandersetzung Älterer mit neuen gesellschaftlichen Entwicklungen. Mit der Arbeit soll gleichzeitig ein Beitrag geleistet werden zur Verbreitung eines differenzierten Altersbildes und zum positiven Zusammenleben der Generationen. | 15.000 | 15.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Heilhaus gGmbH Brandaustr. 10, 34127 Kassel | Kofinanzierung Mehrgenerationenhaus | Unterstützung bei der Bewältigung des demografischen Wandels und Integration von Menschen mit Migrationshintergrund. | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Heilhaus gGmbH Brandaustr. 10, 34127 Kassel | Familienzentrum Mehrgenerationenhaus | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie durch Elternbildung und -beratung. Erziehungsverantwortung entwickeln und stärken, gewaltfreie Konfliktlösungen in Familien aufzeigen. Bildungs- und Förderangebote für Kinder, Angebote zur Familienfreizeit und Familienerholung. | 9.315 | 9.650 | 0 | 0 |
| 111 02 | Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters und Bürgerreferat | 10 | Henning-Kaufmann-Stiftung für die Deutsche Sprache (HKS) | Zuschuss für die Verleihung des Deutschen Sprachpreises | Jährliche Verleihung des Deutschen Sprachpreises für besondere Verdienste im Bereich der deutschen Sprache | 0 | 10.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Henschel-Museum - Sammlung e. V. | Betriebskosten | Bewahrung und öffentliche Zugänglichmachung des Erbes der Familie und Firma Henschel sowie ihres wirtschaftlichen, kulturellen und sozialen Wirkens. | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 |

| Produkt | | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | | | |
|---------|---|-----------------|---|--|--|-------------------------------------|---------|------|------|
| Nummer | Bezeichnung | | | Amt | Zuwendungsempfänger | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Hessencourier e. V. | Erhalt der Infrastruktur | Dauerhafte Aufnahme in die institutionelle Förderung zum Erhalt der Infrastruktur | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 111 01 | Unterstützung politischer Gremien | 10 | Hessischer Städtetag | Mitgliedsbeitrag | Wahrnehmung der Interessen gegenüber gesetzgebenden Körperschaften und Verwaltungsbehörden. | 113.110 | 113.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Initiative Bergpark-Konzerte | Zuschuss - "Beitrag zur dauerhaften Grundsicherung der Konzertreihe" | Ausrichtung der Reihe "Bergpark-Konzerte" (jährlich von Mai bis August), die ausgewählte Formationen der Kasseler Musikszene (Jazz, Blues, Folk, Weltmusik) präsentiert. | 7.500 | 7.500 | 0 | 0 |
| 111 02 | Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters und Bürgerreferat | 10 | Initiative Offen für Vielfalt | Initiative Offen für Vielfalt | Offen für Vielfalt – Geschlossen gegen Ausgrenzung" ist ein regionaler Zusammenschluss von Organisationen, Vereinen und Unternehmen, die sich in Kassel und Nordhessen für Vielfalt in all ihren Dimensionen sowie gegen jegliche Ausgrenzung von Menschen in der Gesellschaft und Arbeitswelt einsetzen | 0 | 5.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | IntensivLeben e.V. | Beratungsstelle für Familien mit intensivpflegebedürftigen Kindern | Unterstützung von Familien mit Kindern und Jugendlichen, die eine Intensivpflege benötigen. | 15.500 | 20.000 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Internationale Jugendbegegnung | Globale Zuschüsse | Jugendverbandsförderung | 4.070 | 4.070 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Internationale Louis Spohr Gesellschaft e. V. | Personalkosten | Die ILSG widmet sich dem Erschließen des substantiell wertvollen Schaffens von Louis Spohr. Sie betreibt das Spohr-Museum. | 90.600 | 113.100 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Internationale Louis Spohr Gesellschaft e. V. | Miet- und Nebenkosten | Die ILSG widmet sich dem Erschließen des substantiell wertvollen Schaffens von Louis Spohr. Sie betreibt das Spohr-Museum. | 36.000 | 36.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Internationale Louis Spohr Gesellschaft e. V. | Ausstattungsversicherung | Die ILSG widmet sich dem Erschließen des substantiell wertvollen Schaffens von Louis Spohr. Sie betreibt das Spohr-Museum. | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Internationale Louis Spohr Gesellschaft e. V. | Betriebskosten | Die ILSG widmet sich dem Erschließen des substantiell wertvollen Schaffens von Louis Spohr. Sie betreibt das Spohr-Museum. | 3.000 | 3.000 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Internationaler Bund | Fanprojekt beim KSV | In Mischfinanzierung Kommune, Land, Deutscher Fußballbund startet das Fanprojekt im Umfeld des KSV zum 1.10.2016. Die Kofinanzierung der Kommune ist Voraussetzung. | 47.514 | 48.180 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Internationaler Bund | 27 Nord (ehem. Boxcamp) | Betrieb des sportbasierten Jugendzentrums sowie die Entwicklung und Durchführung von Freizeitangeboten in den Stadtteilen Nord und Philippenhof. | 137.876 | 142.710 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Internationaler Bund | JZ Brückenhof | Sozialräumlich organisierte Freizeit- und Bildungsangebote für Jugendliche im Jugendzentrum Brückenhof. | 168.678 | 171.520 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Internationaler Bund | JZ Helleböhn | Sozialräumlich organisierte Freizeit- und Bildungsangebote für Jugendliche im Jugendzentrum Helleböhn. | 140.626 | 145.550 | 0 | 0 |
| 1363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Jean-Paul-Schule e.V. | Betreuung verhaltensauffälliger Mädchen | Betreuung verhaltensauffälliger Mädchen der Klassen 4-6 der Jean-Paul-Schule. | 1.119 | 2.400 | 0 | 0 |

| Produkt | | Nummer | Bezeichnung | Amt | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|---------|---|--------|--|--|--|-----------------|---|--------------------------------------|--------|-------------------------------------|------|
| | | | | | | | | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Jüdische Gemeinde Kassel | Grundbesitzabgaben für Jüdischen Friedhof (Fasanenweg) | Förderung und Pflege der jüdischen Religion und Kultur, Unterhaltung der Synagoge, Gemeindefarbeit. | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Jüdische Gemeinde Kassel | Dauerhafte und nachhaltige Absicherung der Arbeit | Förderung und Pflege der jüdischen Religion und Kultur, Unterhaltung der Synagoge, Gemeindefarbeit. | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 0 | 0 | |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | 53 | Kabera e.V. | Beratung und Therapie bei Essstörungen | Beratung für Menschen, die an Essstörungen wie Anorexia nervosa, Bulimia nervosa, psychogene Adipositas, Binge eating und verschiedenen Mischformen leiden sowie für Angehörige, Freunde und gegebenenfalls Lehrer und Erzieher. | 2.773 | 12.800 | 12.800 | 24.338 | 24.338 | |
| 111 04 | Zentrale Verwaltungstätigkeiten | 10 | Karibu Kassel e.V. | "Fair Trade Town" | Zuschuss zur Bildungsarbeit und Umsetzung des Vorhabens "Fair Trade Town" | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Kasseler Familienberatungszentrum | Familienberatung | Beratung von Kindern, Jugendlichen und Familien in Fragen der Erziehung, Schulproblemen, Aböseproblemen und bei Trennung und Scheidung. | 366.612 | 379.450 | 379.450 | 0 | 0 | |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | VC | Kasseler Hilfe e.V. | Opfer- und Zeugenhilfe im Bereich sexualisierte Gewalt | Opfer- und Zeugenhilfe im Bereich sexualisierte Gewalt einschließlich des Projekts "Erstmal Hilfe:" zur verfahrensabhängigen Spurensicherung. | 5.500 | 5.590 | 5.590 | 3.500 | 3.500 | |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Kasseler Jugendring | Geschäftsstelle und Jugendverbandsförderung | Geschäftsführung des Kasseler Jugendverbände sowie die Unterhaltung der Geschäftsstelle. | 100.428 | 103.950 | 103.950 | 0 | 0 | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Kasseler Kunstverein e. V. | Zuschuss / Betriebs- und Mietkosten (in documenta-Jahren: Umzugs- und BK für neue Räume) | Ausstellungen (im Museum Fridericianum) von Werken der freien und der angewandten Kunst, meist überregional bedeutender Künstlerpersönlichkeiten, Vorträge und Veranstaltungen. | 123.460 | 103.460 | 103.460 | 0 | 0 | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Kasseler Musiktage e. V. | Betriebskosten / Programmgestaltung | Ausrichtung der Kasseler Musiktage, die eines der ältesten Musikfeste in Europa sind (jährlich im Oktober/November). | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | |
| 421 01 | Sportförderung | 52 | Kasseler Turn- und Sportvereine | Weiterleitung von Werbeeinnahmen auf und in den städt. Sportstätten | Förderung des Sports | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 | 0 | |
| 421 01 | Sportförderung | 52 | Kasseler Turn- und Sportvereine | Jugend sportförderung | Förderung des Sports | 160.000 | 160.000 | 160.000 | 0 | 0 | |
| 421 01 | Sportförderung | 52 | Kasseler Turn- und Sportvereine | direkte u. indirekte Sportförderung | Förderung des Sports | 510.000 | 510.000 | 510.000 | 0 | 0 | |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Kath. Ehe-, Familien- und Lebensberatung | Katholische Ehe-, Familien- und Lebensberatung | Katholische Ehe-, Familien- und Lebensberatung in persönlichen Kontakten, Gruppenarbeit, aber auch präventiv durch Seminare und Vorträge. | 3.014 | 3.220 | 3.220 | 0 | 0 | |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Katholische Familienbildungsstätte | Katholische Familienbildungsstätte | Begegnung und Begleitung von Familien zur Förderung von Beziehungs-, Erziehungs- und Alltagskompetenzen. | 5.175 | 5.360 | 5.360 | 0 | 0 | |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Kinderbauernhof Kassel e.V. | Freizeit- und Bildungsangebote für Kinder- und Jugendliche (Wesertor) | Freizeit- und Bildungsangebote für Kinder und Jugendliche sowie ihre Familien im Stadtteil Wesertor im Bereich Naturerfahrung im urbanen Raum. | 99.224 | 115.000 | 115.000 | 0 | 0 | |

| Produkt | | Nummer | Bezeichnung | Amt | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|---------|---|--------|---|---|---|--|---|--------------------------------------|---------|-------------------------------------|------|
| | | | | | | | | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Kindertheaterbüro / Theaterat Palais Nord e. V. | Absicherung der laufenden Betriebskosten (Miete) | Kindertheaterbüro / Theaterat Palais Nord e. V. | Das Kindertheaterbüro spielt Theaterstücke für Kinder und ist ein Zusammenschluss der beiden freien Theater Spielraum-Theater und Theater Laku Paka. | 6.700 | 6.700 | 6.700 | 0 | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Klang Keller e. V. | Betriebskosten / Programmgestaltung | Klang Keller e. V. | Der Verein hat sich der Förderung musikalischer Jugendkultur verschrieben. Der Klang Keller ist nicht nur ein Ort kreativen Austauschs zwischen jungen und erfahrenen Musikern, sondern er unterstützt nachhaltig die musikalische Entwicklung junger Menschen, in dem er sie im gesamten Prozess vom Schreiben bis zur Aufnahme und Aufführung eigener musikalischer Stücke begleitet. Gemeinsam mit Kooperationspartnern organisiert der Verein darüber hinaus regelmäßig Konzerte, Jamsessions, Poetry-Slam-Veranstaltungen und weitere Auftrittsmöglichkeiten. | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 0 | |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Klang Keller e.V. | Musikworkshops | Klang Keller e.V. | Förderung von Workshops, Eigenmusikproduktionen mit Jugendlichen und jungen Flüchtlingen. | 100.288 | 103.800 | 103.800 | 0 | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | KolorCubes | Betriebskosten / Programmgestaltung | KolorCubes | Kreativ-Atelier und Kooperationsplattform für Kulturproduzenten sowie kulturelle Jahresprojekte (Workshops, Veranstaltungen, Symposien, Kunstprojekte). | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Kontrapunkt e. V. | "Musikzentrum im Kutscherhaus" | Kontrapunkt e. V. | Dauerhafte Förderung des Projektes | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Konzertverein Kassel e.V. | Programmgestaltung | Konzertverein Kassel e.V. | Veranstalter des Musikfest Kassel und weiterer Konzertformate auf hohem musikalischen Niveau. | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 0 | |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Kopiloten e.V. | Politische Bildung in Jugendzentren und Schulen | Kopiloten e.V. | Projekte der politischen Bildung an Jugendzentren und Schulen | 107.614 | 109.430 | 109.430 | 0 | |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Kopiloten e.V. | Zuschuss für Projekt "KOMMA" | Kopiloten e.V. | Politisches Bildungsprojekt mit medienpädagogischem Schwerpunkt für Mädchen, junge Frauen und queere Jugendliche. | 0 | 10.000 | 10.000 | 0 | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | KulturBahnhof e. V. | Zuschuss - "Absicherung der laufenden Arbeit" | KulturBahnhof e. V. | Förderung und Weiterentwicklung des Kasseler Kulturbahnhofs sowie die Durchführung von kulturellen und wissenschaftlichen Veranstaltungen. | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 0 | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Kulturbunker Kassel | Betriebskostenzuschuss | Kulturbunker Kassel | Ein Zusammenschluss von Kultur- und Kreativschaffenden mit dem Schwerpunkt Musik in einem Hochbunker, der seit 2001 kulturell genutzt wird. Insbesondere Musikproduktion, Probe und Musikunterricht prägen die Nutzung sowie Workshops und Konzertveranstaltungen. Ein wichtiger Aspekt ist die Netzwerkarbeit untereinander sowie Vernetzungen und Kooperationen stadtwweit. | 0 | 25.000 | 25.000 | 0 | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Kulturfabrik Salzmann e. V. | Betriebskosten / Programmgestaltung | Kulturfabrik Salzmann e. V. | Soziokulturelles Zentrum im Kasseler Osten (zurzeit Kuperhammer@Panoptikum), breit gefächertes Veranstaltungsangebot, Nachwuchsförderung (Theaterpädagogik) und Stadtteilarbeit. | 95.000 | 95.000 | 95.000 | 0 | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Kulturinitiative Harleshausen e. V. | Betriebskosten - "Absicherung der laufenden Arbeit" | Kulturinitiative Harleshausen e. V. | Kommunikationszentrum mit sozialen und kulturellen Angeboten in Kassel-Harleshausen. | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 | |

| Produkt | | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | | | |
|---------|--|---|---|---|---|-------------------------------------|---------|--------|---|
| Nummer | Bezeichnung | Amt | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 | |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | KulturNetz Kassel e. V. | Betriebs- und Personalkostenzuschuss | Der eingetragene Verein KulturNetz Kassel gründete sich 2006 und arbeitet als übergreifendes Netzwerk für Kulturschaffende in Kassel und der Region; dafür organisiert er regelmäßige Informations- und Netzwerktreffen, stellt seine Räumlichkeiten zur Verfügung und steuert Kulturschaffenden als Kooperationspartner für die Durchführung von Projekten zur Verfügung. | 12.000 | 12.000 | 0 | 0 |
| 573 01 | Betrieb von Bürgerhäusern | 41 | KulturRaum Oberzwehren e. V. (ehem. Nutzergem. Altenbaunaer Str.) | Betriebskosten | Förderung der Jugend- und Altenhilfe, des kulturellen und sozialen Lebens und des traditionellen Brauchtums im Stadtteil Oberzwehren. | 1.600 | 1.600 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Kultursommer Nordhessen gGmbH | Durchführung von Programmen sowie Beitrag zur dauerhaften Abdeckung der ffd. Betriebskosten | Sommerliches Veranstaltungsprogramm (Mai bis August) mit zahlreichen kulturellen und qualitativ hochkarätigen Angeboten in Kassel und der Region. | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| 573 01 | Betrieb von Bürgerhäusern | 41 | Kulturverein Nordshausen e. V. | Betriebskosten / Aufzugswartung | Förderung des kulturellen und sozialen Lebens im Stadtteil Nordshausen. | 1.000 | 1.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Kulturzentrum Schlachthof | "Wir sind dabei" | Familien werden bei der Entwicklungs- und Bildungsförderung ihrer Kinder unterstützt und setzen diese verstärkt um, Informationen zu Zielen und Arbeitsweisen der Bildungseinrichtungen erleichtern die Übergänge der Kinder in diesen, eigene Kompetenzen der Eltern sollen gestärkt werden, Unterstützung der Bildungs-, Betreuungs- und Erziehungsinstanzen, um Erziehungs- und Bildungspartnerschaften zu bilden; neuzugewanderte Familien erhalten Informationen über das Bildungssystem und werden bei den ersten Schritten zur Integration unterstützt; weiteres Ziel ist die aktive Mitarbeit in der "AG Kinder und Jugend Nord". | 17.200 | 17.200 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Kulturzentrum Schlachthof | "Sprache verbindet" | Unterstützung der Familien bei der aktiven Entwicklungsförderung ihrer Kinder, Eltern erhalten Anregungen für eine fördernde Pädagogik, Ziel ist die Bildung von Erziehungs- und Bildungspartnerschaften über die Unterstützung von Institutionen, um somit die Integration der Familien zu erleichtern. | 17.100 | 17.100 | 0 | 0 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | VC | Kulturzentrum Schlachthof e.V. | afada - "Aufgaben des Frauenbildungsbereiches" | Beratungs- und Bildungsangebote für zugewanderte Frauen | 18.370 | 18.680 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Kulturzentrum Schlachthof e.V. | Schuldenberatung | Ausbau niedrigschwelliger Schuldenberatung mit interkultureller Kompetenz. | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Kulturzentrum Schlachthof e.V. | Aktivspielplatz Quellhofstraße | Sozialräumlich organisierte Freizeit- und Bildungsangebote auf dem „Aktivspielplatz Quellhofstraße“ und im Stadtteil Nord-Holland. | 107.724 | 109.560 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Kulturzentrum Schlachthof e.V. | Jugendzentrum Schlachthof | Jugendarbeit im Jugendzentrum Nordstadt, diverse Angebote. | 255.634 | 259.350 | 0 | 0 |

| Produkt | | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|---------|--|---|---|---|--------------------------------------|---------|-------------------------------------|--------|
| Nummer | Bezeichnung | | | | Amt | 2022 | 2023 | 2022 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | Kulturzentrum Schlachthof e.V. | Wesertor - Familie, Kita, Schule | Unterstützung für Eltern und Kinder bei der frühen Entwicklungsförderung zu Hause, dem Einstieg in den Kindergarten und im Übergang Kita-Schule: Sprachförderung, Vorschulförderung, Elterninformationen und -anregung sowie Angebote für Frauen im Stadtteil Wesertor. Des Weiteren beteiligt sich der Zuwendungsempfänger aktiv an der Netzwerkarbeit zur Förderung der Angebotsstruktur für Kinder und Jugendliche im Stadtteil. | 36.513 | 39.380 | 0 | 0 |
| 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | Kulturzentrum Schlachthof gGmbH | Schlüssel zur Verständigung | Sprachförderprojekt in ausgewählten Kasseler Kindertagesstätten | 0 | 39.425 | 0 | 38.882 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Kulturzentrum Schlachthof gGmbH | Betriebs- und Personalkosten - "Absicherung der laufenden Arbeit" | Soziokulturelles Zentrum, Veranstaltungsort, Bildungs- und Beratungseinrichtung sowie Jugendhilfeträger; Integration und Kommunikation von Menschen unterschiedlicher sozialer und ethnischer Herkunft. | 242.200 | 252.200 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Kulturzentrum Schlachthof gGmbH | Energiekosten und Grundbesitzabgaben | siehe vorstehende Zeilen | 34.000 | 34.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Kulturzentrum Schlachthof gGmbH | Betriebs- und Personalkosten des Veranstaltungsbereiches | Zentrales Modul des Soziokulturzentrums, viel genutzte Bühne und wichtiges Forum der professionellen und semiprofessionellen kreativen Szene, Vernetzung lokaler und überregionaler Künstlerinnen und Künstler. | 70.000 | 98.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Kulturzentrum Schlachthof gGmbH | Betriebs- und Personalkosten des Bereiches der interkulturellen Bildung | Förderung des Zugangs zu Kunst und Kultur sowie Unterstützung bei der Aneignung kultureller Fähigkeiten, Veranstaltungen und Projekte mit Migrantinnen und Migranten. | 45.000 | 45.000 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | Kulturzentrum Schlachthof gGmbH | Treffpunkt Aktive Familien | Interkulturelle Elternarbeit pädagogische Angebote aber auch Freizeitgestaltung, Austausch in deutscher Sprache, Abbau von kulturbezogenen Vorurteilen und Missverständnissen, Aufbau von gemeinsamen Interessen. | 67.000 | 71.780 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | Kulturzentrum Schlachthof gGmbH | Projekt: "Familie lernt gemeinsam - Aktive Eltern" | Interkulturelle Elternarbeit pädagogische Angebote aber auch Freizeitgestaltung, Austausch in deutscher Sprache, Abbau von kulturbezogenen Vorurteilen und Missverständnissen, Aufbau von gemeinsamen Interessen. | 30.760 | 31.840 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | Kulturzentrum Schlachthof gGmbH | Projekt "Akti(F)-Beratung, Unterstützung und Stärkung für Familien in Kassel" | Interkulturelle Elternarbeit pädagogische Angebote aber auch Freizeitgestaltung, Austausch in deutscher Sprache, Abbau von kulturbezogenen Vorurteilen und Missverständnissen, Aufbau von gemeinsamen Interessen. | 0 | 40.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Kulturzentrum Schlachthof gGmbH | | Fortführung des Nachbarschaftsprojektes "Hier im Quartier" | 0 | 65.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Kunstbalkon e. V. | Betriebskosten / Programmgestaltung | Der Verein bietet ein Forum für bildende Künstlerinnen und Künstler, um ihre Arbeiten vorzustellen und zu reflektieren. Gleichzeitig versteht sich der Verein als Arbeitsplattform zur Konzeptentwicklung von Ausstellungen. In der Regel gibt es ein Jahresprogramm mit mehreren Haupt- und Sonderausstellungen. | 7.000 | 7.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | KunstTempel - Verein Kunst und Literatur e.V. | KunstTempel - Betriebskosten | Präsentation eines hochwertigen, experimentellen Veranstaltungsprogramms mit Ausstellungen, Installationen, Performances, Konzerten, Lesungen und Vorträgen. | 11.600 | 11.600 | 0 | 0 |

| Nummer | Produkt | | Amt | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|--------|--|--|-----|---|---|--|--------------------------------------|---------|-------------------------------------|------|
| | Bezeichnung | | | | | | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | | 41 | Kuratorengruppe "387" | Betriebskosten / Programmgestaltung | Gemeinschaftsprojekt, das durch vielfältige Unterstützungsleistungen (Organisation, Themenfindung, Finanzplanung, Vernetzungsarbeit etc.) jährlich mehrere Kunstausstellungen mit Rahmenprogramm ermöglicht. | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | | 50 | Landsmannschaft der Russlanddeutschen e.V. | Vereinsförderung | Förderung zur Finanzierung des Eigenanteils für die Beratungs- und Begegnungsstätte "Gemeinsam statt einsam" | 2.540 | 2.540 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | | 51 | Leben teilen- Bildungs- und Sozialwerk der Kirche im Hof e.V. | Familienzentrum Kirche im Hof | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie durch Elternbildung und -beratung, Erziehungsverantwortung entwickeln und stärken, gewaltfreie Konfliktlösungen in Familien aufzeigen, Bildungs- und Förderangebote für Kinder, Angebote zur Familienfreiheit und Familienerholung. | 9.315 | 9.650 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | | 41 | Literaturhaus Nordhessen e. V. | Personal- und Sachkostenzuschuss | Der eingetragene Verein Literaturhaus Nordhessen gründete sich 2004 zur Förderung und Vermittlung von Literatur. Dafür organisiert er regelmäßig mehrere Projekte und Veranstaltungen pro Jahr (u.a. Lesungen, Vorträge, Zielgruppenprogramme) mit den Schwerpunkten Junge Erwachsene, Grafisches Erzählen, zeitgenössische Literatur und Philosophie. | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | | 53 | Ludwig-Noll-Verein e.V. | Psychoziale Kontakt- und Beratungsstelle | Der Ludwig-Noll-Verein für psychosoziale Hilfe e.V. ist eine vom Land Hessen anerkannte Einrichtung zur gemeindepsychiatrischen Rehabilitation seelisch behinderter und von seelischer Behinderung bedrohter Menschen und unterhält in diesem Zusammenhang eine psychosoziale Kontakt- und Beratungsstelle. Zweck der Zuwendung ist die Unterstützung des Zuwendungsempfängers in seinem Anliegen, durch niederschwellige psychosoziale Angebote, Beratung, Teilhabe am gesellschaftlichen Leben zur gemeindepsychiatrischen Versorgung beizutragen. | 47.661 | 48.128 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | | 41 | Maske Blauhaus in Tinaia | Zuschuss - "Absicherung der laufenden Arbeit" | Kulturteiler, in dem sich Menschen mit und ohne körperliche Einschränkungen begegnen und gemeinsam an künstlerischen Projekten arbeiten (Integration und Kunst). | 770 | 770 | 0 | 0 |
| 217 01 | Gymnasien, Kollegs | | 40 | Mensa Fridericana | Finanzierung des Mittagstischs | Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs | 29.570 | 35.150 | 0 | 0 |
| 211 01 | Grundschulen | | 40 | Mensaverein Offene-Schule-Waldau | Finanzierung des Mittagstischs | Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs | 48.200 | 57.280 | 0 | 0 |
| 218 01 | Gesamtschulen | | 40 | Mensaverein Offene-Schule-Waldau | Finanzierung des Mittagstischs | Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs | 95.720 | 113.740 | 0 | 0 |
| 361 01 | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen | | 59 | Mobile Expert*innen | Ausweitung Mobiler Expert*innen | Ausweitung der Mobilen Expert*innen im Kasseler Osten | 50.000 | 100.000 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | | 51 | Mr. Wilson | Stadtweite Sport- und Jugendkulturprojekte | Stadtweite Sport- und Jugendkulturprojekte, Betreuung Skateplätze, Rampen, Dirtpark, Aktionen, Workshops etc. | 175.984 | 178.950 | 0 | 0 |

| Produkt | | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | | | |
|---------|--|---|---|---|---|-------------------------------------|---------|------|---|
| Nummer | Bezeichnung | Amt | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 | |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Mr. Wilson | Betrieb Skatehalle sowie Serviceleistungen (Kesselschmiede) | Betrieb einer Skatehalle, Organisation und Durchführung von sportiven Bildungs- und Freizeitangeboten für Kinder und Jugendliche sowie Serviceleistungen. | 29.553 | 31.880 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Musikschule Kassel e. V. | Personal- und Sachkostenzuschuss | Bildungseinrichtung, die qualitätsvollen Musikunterricht für Kinder, Erwachsene und Ensembles anbietet (ehemals städtische Einrichtung). | 209.000 | 255.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Nachrichtenmeisterei e. V. | Betriebskostenzuschuss | Ein Zusammenschluss von Kultur- und Kreativschaffenden in der ehemaligen Nachrichtenmeisterei am Kulturbahnhof, bei dem verschiedene Genres und Gewerke beteiligt sind. In räumlicher Vernetzung der Akteure zueinander bietet die Nachrichtenmeisterei eine Plattform für gemeinsame Projekte und spartenübergreifende Kulturproduktion und ist attraktiv für Existenzgründer*innen. | 0 | 25.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Netzwerk Hammerschmiede e. V. | Betriebs- und Personalkostenzuschuss | Der eingetragene Verein Netzwerk Hammerschmiede gründete sich 2021 aus dem Zusammenschluss insbesondere aller kulturellen Kleinrentner*innen auf dem ehemaligen Fabrikgelände Alte Hammerschmiede. Der Verein arbeitet als kulturelles Standortnetzwerk mit den Hauptschwerpunkten Bildende Kunst und Musik und organisiert wiederkehrend Tage der offenen Tür sowie kulturelle Kooperationsprojekte. | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| 573 01 | Betrieb von Bürgerhäusern | 41 | Nutzergemeinschaft Knorrstraße 6 | Betriebs- und Energiekosten | Bewirtschaftung des Grundstückes und Gebäudes Knorrstraße 6 (Vermietung für kulturelle und sportliche Zwecke in Eigenregie). | 5.500 | 5.500 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Nutzungsgemeinschaft Cassalla-Theater | Betriebskosten | Gemeinnützig anerkannter Theaterverein ("kleine Bühne 70"), die die Kasseler Kulturszene mit etwa 30 bis 50 Aufführungen im Cassalla-Theater bereichert. | 4.000 | 4.000 | 0 | 0 |
| 231 01 | Berufliche Schulen | 40 | Oskar-von-Miller-Schule | Schulbudget und Mittel für "Geld statt Stelle" | Finanzierung des Schulbetriebs sowie Finanzierung einer halben Stelle Verwaltungsfachkraft und Finanzierung Stelle IT-Techniker/in. | 82.800 | 82.800 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Pakt gegen Armut | Beratung bei Armut | Förderung von externer Beratung und Begleitung | 50.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Palais Bellevue (verschiedene Empfänger) | Betriebskosten / Programmgestaltung | Förderung, Vernetzung und Stärkung der Akteure im Haus für Literatur und Musikgeschichte. | 115.000 | 0 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | PFAD Interessengemeinschaft für Pflege- und Adoptionsfamilien | Pflege- und Adoptivberat. Kassel und Umgebung | Unterstützung, Beratung und Hilfe für aufnehmende und abgebende Eltern in allen damit zusammenhängenden Problembereichen, geleitet vom Interesse am Wohl der Kinder und Jugendlichen. | 2.637 | 2.730 | 0 | 0 |

| Produkt | | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | | | |
|---------|--|-----------------|--|--|--|-------------------------------------|--------|------|------|
| Nummer | Bezeichnung | | | Amt | Zuwendungsempfänger | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 311.07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | piano e.V. | Quartiersarbeit Nord (Projekt Leben im Quartier) | Förderung der Quartiersarbeit im Rahmen des Projektes "Leben im Quartier". Hierzu gehören die Förderung des generationsübergreifenden Engagements und die Auseinandersetzung Älterer mit neuen gesellschaftlichen Entwicklungen. Mit der Arbeit soll gleichzeitig ein Beitrag geleistet werden zur Verbreitung eines differenzierten Altersbildes und zum positiven Zusammenleben der Generationen. | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 |
| 311.07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | piano e.V. | Quartiersarbeit Forstfeld (Projekt Leben im Quartier) | Förderung der Quartiersarbeit im Rahmen des Projektes "Leben im Quartier". Hierzu gehören die Förderung des generationsübergreifenden Engagements und die Auseinandersetzung Älterer mit neuen gesellschaftlichen Entwicklungen. Mit der Arbeit soll gleichzeitig ein Beitrag geleistet werden zur Verbreitung eines differenzierten Altersbildes und zum positiven Zusammenleben der Generationen. | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 |
| 311.07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | piano e.V. | Quartiersarbeit Rothenberg (Projekt Leben im Quartier) | Förderung der Quartiersarbeit im Rahmen des Projektes "Leben im Quartier". Hierzu gehören die Förderung des generationsübergreifenden Engagements und die Auseinandersetzung Älterer mit neuen gesellschaftlichen Entwicklungen. Mit der Arbeit soll gleichzeitig ein Beitrag geleistet werden zur Verbreitung eines differenzierten Altersbildes und zum positiven Zusammenleben der Generationen. | 15.000 | 15.000 | 0 | 0 |
| 362.01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Politische Aufgaben | Globale Zuschüsse | Förderung Jugendorganisationen, Parteien/StaVo | 2.400 | 2.400 | 0 | 0 |
| 511.01 | Stadtplanung | 63 | Private Eigentümer im Fördergebiet | Förderung von Einzelmaßnahmen Alter Ortskern Wehlheiden (Förderprogramme Aktive Kernbereiche/ Lebendige Zentren) | Sanierung von Gebäuden v. a. entlang der Hauptverkehrsstraßen mit besonderer städtebaulicher Bedeutung zur Sicherung des Wohnens im Bestand, Stärkung der Nutzungsdurchmischung und Verbesserung des Ortsbildes. Die jährliche Förderung nichtinvestiver Maßnahmen beträgt pro Maßnahme max. 200.000 EUR. Pro Förderjahr können zwei Maßnahmen gefördert werden, weitere 200.000 EUR (Anteil investive Maßnahmen) werden im Finanzhaushalt bereitgestellt. Die Zuwendungsgewährung erfolgt im Rahmen der Städtebauförderprogramme Aktive Kernbereiche bzw. Lebendige Zentren Alter Ortskern Wehlheiden und korrespondiert mit der Einnahme von Fördermitteln des Landes (Förderquote ca. 74 %). | 200.000 | 0 | 0 | 0 |
| 511.01 | Stadtplanung | 63 | Private Institutionen, Vereine, Stadt Kassel, Sonstige | Nachbarschaftsfonds Forstfeld und Waldau (Förderprogramme Soziale Stadt/ Sozialer Zusammenhalt) | Aufwertung des Wohnumfelds sowie der Grün- und Freiflächen durch kleine, aber wirkungsvolle Sofortmaßnahmen, z. B. Aufstellen von Bänken, Pflanzaktionen, kleinere Verschönerungs- oder Begrünungsmaßnahmen, Schaffung oder Aufwertung kleiner Aufenthaltsbereiche, Verbesserung der Beleuchtungssituation usw. Die jährliche Förderung nichtinvestiver Maßnahmen beträgt 15.000 EUR, weitere 15.000 EUR (Anteil investive Maßnahmen) werden im Finanzhaushalt bereitgestellt. Die Zuwendungsgewährung erfolgt im Rahmen der Städtebauförderprogramme Soziale Stadt bzw. Sozialer Zusammenhalt Forstfeld und Waldau und korrespondiert mit der Einnahme von Fördermitteln des Landes (Förderquote ca. 80 %). | 15.000 | 15.000 | 0 | 0 |

| Produkt | | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | | | |
|---------|---|-----------------|---|---|--|-------------------------------------|--------|------|------|
| Nummer | Bezeichnung | | | Amt | Zuwendungsempfänger | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | 53 | pro familia, Beratungszentrum Kassel | Schwangerschaftskonfliktberatungsstelle | Arbeitsfelder der pro familia sind die Verhütungsberatung, die Familienplanung, die Sexualpädagogik, die Sexualberatung und die Schwangerschaftskonfliktberatung. Zweck der Zuwendung ist die Unterstützung des Zuwendungsempfängers dabei, diese Angebote allen Ratsuchenden zugänglich zu machen sowie im Rahmen schulischer und außerschulischer Angebote Mädchen und Jungen über sexualpädagogische Themen zu informieren. | 20.288 | 20.487 | 0 | 0 |
| 111 01 | Unterstützung politischer Gremien | 10 | Pro Nordhessen e.V. | Mitgliedsbeitrag | Setzt sich seit 35 Jahren für eine erfolgreiche Zukunft der Region Nordhessen ein. Er bietet die Plattform dafür, dass sich die örtlich ansässigen Unternehmen und Institutionen und einzelne Bürger und Bürgerinnen gemeinsam für die optimale Förderung der Wirtschaft einsetzen. | 920 | 1.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Projekt "Weltkunst" | Internetpräsenz "Weltkunst Kassel" | Unterstützung des Aufbaus einer gemeinsamen Plattform für alle Kultureinrichtungen und Akteure innerhalb der documenta Stadt Kassel | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Projektgruppe "drei in eins - Kariskirche" | Betriebskosten / Programmgestaltung | Ausrichtung der Veranstaltungsreihe "drei in eins - Kariskirche" (ehemals "8 x alte Brüderkirche") (jährlich) | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | VC | Queeres Zentrum Kassel e. V. | Begegnungsstätte für Queere Menschen | Das Zentrum wird eine zentrale Ansprechstelle für queere Menschen in Kassel, bündelt Expertise und macht queeres Leben in Kassel sichtbar | 0 | 70.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Raumwerk e. V. | Dauerhafte Vereinsförderung | Raumwerk gestaltet Begegnungen, macht Inhalte erfahrbar, entwirft und begleitet diverse Workshops, Ausstellungen, Interventionen, Teilnehmungsformate und Netzwerkevents. Als kreativer Knotenpunkt verbindet Raumwerk Kulturschaffende, Wirtschaft, Kreative und die Stadt Kassel. | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Rockbüro Kassel e. V. | Betriebskosten | Rockbüro Kassel ist ein seit 1993 eingetragener Verein, der es sich zur Aufgabe gemacht hat, Bands mit verschiedenen Hilfestellungen zu unterstützen. So bietet der Verein in einem ausgebauten Luftschutzbunker Proberäume für Musikerinnen und Musiker unterschiedlicher Richtungen an und leistet wichtige Vernetzungsarbeit für Nachwuchsmusikerinnen und -musiker. | 14.000 | 14.000 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Rote Rübe | Beteiligungsprojekte | Durchführung von Kinder- und Jugendbeteiligungsprojekten sowie Veranstaltungen für und mit Kindern und Jugendlichen | 40.407 | 41.090 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Rote Rübe | Mobile Arbeit mit Kindern | Mobile Freizeitangebote für Kinder in Kasseler Stadtteilen | 65.999 | 93.310 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Rote Rübe | Wesertor - Mobile Freizeitangebote | Durchführung von 25 Einsätzen im Stadtteil Wesertor außerhalb der Schullerien, enge Kooperation mit dem Kinderbauernhof und dem Projekt Naturerfahrung im urbanen Raum sowie mit Freestyle und dem Projekt "Wer rückwärts laufen kann, kann auch vorwärts denken". | 21.224 | 22.900 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Sandershaus e. V. | Quartiersarbeit | Begegnungsstätte und Stadtteilarbeit | 85.000 | 85.000 | 0 | 0 |
| 111 02 | Geschäftsbereich des Oberbürgermeisters und Bürgerreferat | 10 | Sara Nussbaum Zentrum für Jüdisches Leben | Zuschuss für Unterhaltung des Sara Nussbaum Zentrums (Personal- und Sachkosten, Miete und NK, Verwaltungskosten, Reparaturen) | Das Sara Nussbaum Zentrum für Jüdisches Leben ist in Kassel seit über sechs Jahren eine Institution im Bereich der politisch-kulturellen Bildung | 0 | 40.000 | 0 | 0 |
| 1242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | 40 | Self Kassel e.V. | Vereinsförderung | Dauerhafte Förderung des Vereins | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 |

| Produkt | | Amt | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|---------|--|-----|--|---|--|--------------------------------------|---------|-------------------------------------|------|
| Nummer | Bezeichnung | | | | | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | soundcheck- Kassel e. V. | Programmgestaltung | Veranstalter der Konzertreihe "soundcheck im Eulensaal" | 4.000 | 4.000 | 0 | 0 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | 53 | Sozialdienst katholischer Frauen e.V., Ortsverein Kassel (SKF) | Schwangerschaftskonflikt-beratungsstelle | Angebote, insbesondere für Frauen und Familien in Not- und Konfliktsituationen während der Schwangerschaft und nach der Geburt, für Frauen nach einem Schwangerschaftsabbruch und für Frauen nach sexuellem Missbrauch. Zweck der Zuwendung ist die Unterstützung des Zuwendungsempfängers dabei, diese Angebote allen nachsuchenden Schwangeren, Alleinerziehenden, Familienangehörigen, Partnern und Familien, unabhängig von Konfession, Nationalität und Personenstand und auf Wunsch anonym zugänglich zu machen. | 11.710 | 11.824 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Sozialer Friedensdienst Kassel e.V. | Familienzentrum KulturBrücke | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie durch Elternbildung und-beratung. Erziehungsverantwortung entwickeln und stärken, gewaltfreie Konfliktlösungen in Familien aufzeigen. Bildungs- und Förderangebote für Kinder, Angebote zur Familienfreizeit und Familienerholung. | 0 | 9.315 | 0 | 0 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | 53 | Sozialtherapie Kassel e.V. | Psychoziale Kontakt- und Beratungsstelle | Die Sozialtherapie Kassel ist eine vom Land Hessen anerkannte Einrichtung zur Rehabilitation psychosozial geschädigter und gefährdeter Menschen und unterhält in diesem Zusammenhang eine Psychoziale Kontakt- und Beratungsstelle. Zweck der Zuwendung ist die Unterstützung des Zuwendungsempfängers in seinem Anliegen, durch niederschwellige psychosoziale Angebote zur gemeindepsychiatrischen Versorgung beizutragen. | 47.661 | 48.128 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Spielmobil Rote Rübe e.V. | Ausrichtung Spielmobilkongress "Grow together" 2023 in Kassel | | 0 | 15.000 | | |
| 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | 40 | Spielort e.V. | Schultheaterzentrum Nord | Finanzierung des Veranstaltungstechnikers | 11.480 | 11.170 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Sportjugend Kassel | Ferienmaßnahmen Sport- und Freizeitangebote | Organisation und Durchführung sportbasierter Angebote der Jugendarbeit und Ferienfreizeiten für Kinder und Jugendliche sowie Unterstützung der Kasserler Sportvereine bei der Öffnung für Nicht-Mitglieder und Kinder/Jugendliche mit Migrationsgeschichte sowie bei der Sicherstellung des Kindeswohls im Sport. | 11.826 | 89.900 | 0 | 0 |
| 111 16 | Beteiligungsmanagement | IK | Städt. Werke AG | Zuschuss für kostenfreie Schwimmkurse zur Weitergabe an Vereine | | 72.000 | 0 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | StadtBild gGmbH | Quartiersmanagement Nordstadt | Unterstützung der Bewohnerinnen und Bewohner eines benachteiligten Stadtteils zur Verbesserung der Lebensbedingungen durch Bündelung von Hilfen und Zusammenarbeit mit allen Akteuren im Stadtteil. | 90.000 | 100.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | StadtBild gGmbH | Stadtteilbüro Engelhardt 7 (RothenditmoId) | Unterstützung der Bewohnerinnen und Bewohner eines benachteiligten Stadtteils zur Verbesserung der Lebensbedingungen durch Bündelung von Hilfen und Zusammenarbeit mit allen Akteuren im Stadtteil. | 71.000 | 80.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Stadtteilmanagement Oberzwehren | Quartiersmanagement Brückenhof | Unterstützung der Bewohnerinnen und Bewohner eines benachteiligten Stadtteils zur Verbesserung der Lebensbedingungen durch Bündelung von Hilfen und Zusammenarbeit mit allen Akteuren im Stadtteil. | 49.000 | 65.000 | 0 | 0 |
| 111 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Stadtteiltreff Jungfernkopf e.V. | Stadtteiltreff Jungfernkopf | Ehrenamt | 4.000 | 4.000 | 0 | 0 |

| Produkt | | Zuwendungsempfänger | | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|---------|--|---------------------|--|---|---|--|--------------------------------------|---------|-------------------------------------|------|
| Nummer | Bezeichnung | Amt | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Stadtteilzentrum Agathof e.V. | Betrieb Dienstleistungszentrum Agathof | Beratungs- und Betreuungsangebote sowie Kurse für ältere Menschen | | 80.500 | 80.500 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Stadtteilzentrum Agathof e.V. | Familienzentrum Agathof | Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie durch Elternbildung und -beratung, Erziehungsverantwortung entwickeln und stärken, gewaltfreie Konfliktlösungen in Familien aufzeigen, Bildungs- und Förderangebote für Kinder, Angebote zur Familienfreizeit und Familienerholung. | | 9.315 | 9.650 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Stiftung Archiv der Deutschen Frauenbewegung | Mietkosten - "Beitrag zur dauerhaften Sicherung der Arbeit" | Dokumentation und Erforschung der Frauenbewegung des 19. und 20. Jahrhunderts in Deutschland. | | 21.620 | 70.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Stiftung Brückner-Kühner | Personalkostenzuschuss | Engagement auf dem Gebiet der zeitgenössischen Literatur und Sprachkultur, insbesondere der hochwertig gestalteten komischen Literatur; Erinnerung an Werk und Leben des Schriftstellerpaars Christine Brückner und Otto Heinrich Kühner. | | 85.000 | 85.000 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | StreetBolzer e.V. | Stadtweite Straßenfußballturniere | Der Verein organisiert stadtweite Straßenfußballturniere und fördert dabei die Selbstorganisation, Fairplay sowie die Auseinandersetzung mit gruppenbezogener Menscheitfeindlichkeit. | | 89.082 | 142.200 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Studio Lev Kassel e.V. | Musikalisch theatrale (Bühnen-) Projekte | Durchführung von musikalisch-theatralischen (Bühnen-) Projekten von und mit Jugendlichen sowie Projekte der kulturellen und politischen Bildung über Mittel der darstellenden Künste in Kassel | | 0 | 45.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | tanz*werk kassel e. V. | Tanzpakt | Tanz*werk kassel e.V. ist ein Zusammenschluss der professionellen freien Kasseler Tanzszene. Zielsetzung des Vereins ist die nachhaltige Entwicklung des zeitgenössischen Tanzes in Kassel und die Schaffung der dafür notwendigen professionellen Produktionsbedingungen. | | 0 | 30.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Technik-Museum Kassel | Betriebs- und Personalkosten | Auf dem ehemaligen Henschel-Gelände in Rohdenditold und in engem Bezug zur Kasseler Industriegeschichte präsentiert das Technik-Museum Kassel Straßen-, Schienen- und Luftfahrzeuge sowie Sammlungsobjekte aus den Bereichen Energie-, Konstruktions- und Maschinenbautechnik. | | 185.000 | 185.000 | 0 | 0 |
| 412 01 | Gesundheitseinrichtungen | 53 | Telefonseelsorge e.V. | Niederschwelliges Beratungsangebot in Krisensituationen | Unterstützung von Personen in Krisensituationen | | 2.500 | 6.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | theater im centrum e. V. | Betriebskosten / Programmgestaltung | Freies Musicaltheater, das mit eigenen Produktionen und Gastspielen etwa 160 - 200 Vorstellungen im Jahr präsentiert. | | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Theaterstübchen Kassel | Betriebskosten / Programmgestaltung | Das Theaterstübchen Kassel versteht sich als Jazz-Blues-Club und Live-Bühne. Es bietet ein vielfältiges Musikprogramm verschiedener Genres und mit "Kassels Kulturelle Vielfalt" regionalen Künstlerinnen und Künstlern eine Bühne. | | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Theaterstübchen Kassel / Kafka e. V. | Betriebskosten / Programmgestaltung | Der Kasseler Förderverein für Kulturarbeit veranstaltet in Kooperation mit dem Theaterstübchen Kassel alljährlich im Frühjahr das mehrtägige Musikfestival "Kasseler JazzFrühling". | | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 |

| Produkt | | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|---------|--|--|---|--|--------------------------------------|---------|-------------------------------------|--------|
| Nummer | Bezeichnung | | | | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | Trügergemeinschaft Diakonisches Werk, Caritas, Evangelische Kirchengemeinde Kassel-Süd, GWH (Bescheid geht an das Brückenhof DW) | Stadtteilzentrum Mittelpunkt im Brückenhof | Stärkung von bürgerschaftlichem Engagement und Selbsthilfe im Alter, Förderung von sozialer Integration und kultureller Teilhabe im Alter, Erschließung von Möglichkeiten der Gesunderhaltung, Anregungen von Wohn- und Hilfsangeboten, die den Verbleib älterer Menschen im vertrauten Umfeld ermöglichen. | 15.000 | 15.000 | 0 | 0 |
| 511 02 | Umweltplanung | UmweltHaus Kassel e.V. | Zuschuss für den Tag der Erde | Organisation und Umsetzung der jährlich in Kassel stattfindenden nichtkommerziellen Veranstaltung „Tag der Erde“ | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Urbane Experimente e.V. | Betriebskostenzuschuss | Untergenutzte Potentiale im Stadtraum werden mit Mitteln der Kultur und der street art ins Bewusstsein und in die Lebenswirklichkeit aller Bewohner*innen gerückt: mit Konzerten, Lesungen und Workshops sowie mit kuratierten Graffiti-Werken werden unter anderem die Fußgängerunterführungen Holländischer Platz und am Weinberg kulturell genutzt und zum Anziehungspunkt für junges Publikum. | 0 | 20.000 | 0 | 0 |
| 111 01 | Unterstützung politischer Gremien | Verbraucher-Zentrale Hessen e.V. | Verbraucherberatungsstelle Kassel | Finanzierung der Beratungsstelle Kassel durch Stadt und Landkreis | 27.000 | 27.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | Verein für internationale Verständigung e.V. | Zuschuss zur Durchführung der Initiative "Offen für Vielfalt" | | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | Verein gegen sexualisierte Gewalt Kassel e.V. | faX Fachberatungsstelle bei sexualisierter Gewalt in Stadt und Landkreis Kassel | Beratung von sexueller Gewalt betroffenen Kindern und Jugendlichen (Mädchen und Jungen) und Angehörigen und Helfenden z. B. aus Jugendarbeit und Schule. | 31.050 | 32.140 | 30.975 | 30.975 |
| 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | Verein Kasseler Bündnis Inklusion e.V. | Unabhängige Beratungsstelle Schule und Inklusion | Beratung für Eltern von Kindern mit (drohender) Behinderung oder einer chronischen Erkrankung. | 35.000 | 35.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Verein zur Förderung der Gedenkstätte und des Archivs Breitenau e.V. | Betriebskosten | Aufrechterhaltung des Gedenkens und der Erinnerung an die leidvollen Lebensgeschichten von Menschen, die als Opfer des Nationalsozialismus in dem ehemaligen Kloster Guxhagen verfolgt wurden. | 30.000 | 30.000 | 0 | 0 |
| 111 15 | Haushalts und Finanzmanagement | Verschiedene | Zentraler Topf für städtische Zuschussempfänger | Abmilderung von Preissteigerungen bei städtischen Zuschussempfängern | 0 | 840.000 | 0 | 0 |
| 122 12 | Tiergesundheit | Verschiedene | Mittel für Tierschutz - Schwerpunkt Vogelschutz | | 0 | 10.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Verschiedene | Zuschüsse für Kulturinitiativen und -scharfende | Temporäre Kulturprojekte verschiedener Träger der Kulturszene Kassel, die zur Vielfalt des lokalen Kulturangebots beitragen | 457.500 | 357.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Verschiedene | Zuschüsse für Kooperationsprojekte | Temporäre Kulturprojekte in Kooperation mit dem Kulturamt Kassel | 13.000 | 13.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | Verschiedene | Zuschuss für Low-Budget-Veranstaltungen | Verstärkungsmittel zur niedrigschwelligen Nutzung von Ausstellungs- und Veranstaltungsflächen | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 |

| Produkt | | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | | |
|---------|--|---------------------|--|---|--|----------------------|-------------------------------------|------|------|
| Nummer | Bezeichnung | | | | Amt | Zuwendungs-empfänger | 2022 | 2023 | 2022 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Verschiedene | Betrieb Standort "Werner-Hilpert-Straße 22" | Etablierung und Entwicklung des Standorts Werner-Hilpert-Str. 22 als ein Zentrum der Kulturproduktion und als interdisziplinärer Kulturraum. In räumlicher Nähe zu KulturBahnhof, Schillerviertel und Innenstadt ist ein Ort für vernetztes Arbeiten und abendliche Veranstaltungen geplant, der spartenübergreifende Akteure und Projekte beinhaltet. | 0 | 100.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Verschiedene | WH 22/Betriebskostenzuschuss | Miete inkl. Nebenkosten als Zuschuss an einen Trägerverein des Standortes Werner-Hilpert-Strasse 22 für ein Zentrum der Kulturproduktion und interdisziplinären Kulturraum. | 0 | 250.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Verschiedene | Honorare für bildende Künstler*innen | Im Rahmen geförderter und nichtkommerzieller Ausstellungen Bildender Kunst können verschiedene Träger*innen auch Fördermittel zur Honorierung der beteiligten Künstler*innen beantragen. Damit können die Bereitstellung der Werke für die Ausstellung sowie die aktive Einbindung der Künstler*innen vergütet werden. | 0 | 65.000 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Verschiedene | Förderung der stadtweiten Ferienspiele | Der Wegfall der Förderung durch die Sozial- und Sportstiftung der Kasseler Sparkasse sollte ab 2019 kompensiert werden. Die Mittel sind überwiegend zur Weiterleitung an Träger bestimmt. | 15.000 | 15.000 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Verschiedene | Stadtweite Bildungsangebote und Projekte im Rahmen politischer Bildung | Projekte der politischen Kinder- und Jugendbildung (davon mit 125.000 € Fördermittel des Landes aus dem Programm "Demokratie leben!") | 100.000 | 225.000 | 0 | 0 |
| 523 01 | Denkmalschutz und -pflege | 63 | Verschiedene | Erhalt historischer Gebäude | Bei der denkmalgerechten Sanierung von historischen Gebäuden, die in privatem Eigentum sind, ist eine öffentliche Förderung oft unerlässlich, um eine Instandsetzung erst beginnen zu können. Die Zuschüsse, die die Untere Denkmalschutzbehörde vergeben kann, sind für viele Eigentümer ein kleiner, aber oft entscheidender Anreiz für dringend notwendige Erhaltungsarbeiten. Diese sind auf Grund denkmalpflegerischer Anforderungen oft kostspieliger als bei anderen Gebäuden. Der grundsätzliche gesetzliche Auftrag für die Gemeinden, Zuschüsse zu fixieren, ergibt sich aus § 13 Abs. 2 HDSchG. Dadurch lässt sich auch die gesetzlich erforderliche Zumutbarkeit herstellen, um Denkmalschutz durchzusetzen. | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | Verschiedene (Flexible Projekte in der Kinder- und Jugendförderung): Outlaw, Jafka, Stadtbild gm GmbH etc. | Schulische und außerschulische Bildungsangebote und ausbildungs- begleitende Kofinanzierungen | | 32.760 | 32.760 | 0 | 0 |
| 111 14 | Amt für Chancengleichheit | VC | Verschiedene Träger | Beratungsstelle für Betroffene von sexualisierter Gewalt | Eine neue Beratungsstelle bietet gut auffindbare und zugängliche, fachlich qualifizierte Beratung im Bereich sexualisierte Gewalt. | 205.000 | 0 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Verschiedene Träger | Quartiersarbeit | Zusätzliche Mittel für die Schaffung/den Ausbau dezentraler Stadtteilangebote/sozialer Knotenpunkte | 210.000 | 85.000 | 0 | 0 |

| Nummer | Produkt | | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|--------|--|-----|--|---|--|--------------------------------------|---------|-------------------------------------|------|
| | Bezeichnung | Amt | | | | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Verschiedene Träger | Demenznetzwerk | Zuwendungen an verschiedene Träger für den Aufbau bzw. der Optimierung von Versorgungsstrukturen für Menschen mit Demenz und deren Angehörigen auf Basis der Erkenntnisse des Demenznetzwerks Stadt Kassel. | 60.000 | 60.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Verschiedene Träger | Inklusion | Ausweitung und Verstärkung inklusiver Angebote im Bereich Bewegung und Sport | 50.000 | 39.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Verschiedene Träger | Kassel engagiert und Stadtteilarbeit | Flexible Förderung kleiner Projekte | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Verschiedene Träger | Pakt gegen Armut | Zusätzliche Mittel für Projekte "Pakt gegen Armut" | 0 | 165.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Verschiedene Träger | Ausbau Schuldenberatung | Zuwendungen an anerkannte Schuldenberatungsstellen zur bedarfsgerechten Beratung betroffener Haushalte | 111.000 | 111.000 | 0 | 0 |
| 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | 40 | Verschiedene Träger am Übergang Schule/Beruf | Finanzierung Projekte und Module am Übergang Schule/Beruf | Begleitende Projekte und Module am Übergang Schule/Beruf | 85.000 | 30.000 | 0 | 0 |
| 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | 40 | Verschiedene Träger am Übergang Schule/Beruf | Finanzierung Projekte und Module am Übergang Schule/Beruf | MINT-Module am Übergang Schule-Beruf | 0 | 20.000 | 0 | 0 |
| 242 01 | Bildungsmanagement und Förderung von Bildung | 40 | Verschiedene Träger am Übergang Schule/Beruf | Finanzierung Projekte und Module am Übergang Schule/Beruf | Begleitende Projekte und Module am Übergang Schule/Beruf | 0 | 15.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Verschiedene Vereine | Förderung der Vereinsarbeit auf Antragstellung | Förderung der Integration, Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz und des Völkerverständigungsgedankens usw. | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 |
| 311 07 | Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste | 50 | Verschiedene Träger | Zuwendung für caritative Zwecke der Altenhilfe | Förderung caritativer Projekte der Altenhilfe auf Antragstellung des jeweiligen Trägers beim Seniorenbearbeit | 0 | 20.000 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Verschiedene Träger | Betriebskostenzuschuss | Öffentliche Eltern-Kind-Krippe im Friedericianum / Verstärkung des documenta-Projektes | 0 | 15.000 | 0 | 0 |
| 365 01 | Kindertageseinrichtungen | 59 | Verschiedene (Kulturzentrum Schlachthof Kassel, Frauentreff Brückenhof und Deutscher Kinderschutzbund) | Betriebkostenzuschuss | Zugang zum institutionellen Bildungssystem erleichtern, niedrigschwellige frühpäd. Angebote für Familien um den Einstieg ins Regelsystem zu erleichtern. | 148.000 | 222.000 | 0 | 0 |
| 551 01 | Planung, Anlage und Pflege von Grün- und Freiflächen | 67 | Wassererlebnishaushaus Fuldata e.V. | Betriebkostenzuschuss | Zweck der Zuwendung ist die Unterstützung der Vorbereitung und Durchführung der Angebote des Wassererlebnishauses Fuldata (Trägerverein Wasser 21 e.V.) | 0 | 50.000 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Weihfelder Hoftheater (Casealer Volksbühnenspiele e. V.) | Mietzuschuss | Eine der ältesten Amateurbühnen Hessens, die u. a. mit ihren aufwändig gestalteten Weihnachtsmärchen große und kleine Zuschauer in ihren Bann zieht. | 1.320 | 1.320 | 0 | 0 |
| 363 05 | Jugendhilfeplanung | 51 | Wellcome gGmbH | Koordinationsstelle "Familien in Not" | Unterstützung für Familien in Not in Form einer Partnerschaft. Die Koordinationsstelle mit ehrenamtlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern koordiniert die Partnerschaften und vermittelt damit finanzielle Unterstützung für Bedürfnisse der Erziehung, der Bildung, der Teilhabe am gesellschaftlichen Leben etc. | 5.175 | 5.360 | 0 | 0 |

| Produkt | | Nummer | Bezeichnung | Amt | Zuwendungsempfänger | Zweckbestimmung | Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers | geplante Zuwendung Stadt Kassel in € | | geplante Zuwendung Land Hessen in € | |
|---------|--|--------|--|---|--|-----------------|---|--------------------------------------|---------|-------------------------------------|------|
| | | | | | | | | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Werkstatt Kassel e. V. | Zuschuss - "Absicherung der laufenden Arbeit" | Soziokulturelles Stadtteilzentrum mit einer breiten Palette an sozialen und kulturellen Veranstaltungen sowie unterschiedlichen Bildungsangeboten. | 5.120 | 5.120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Zeltkultur gGmbH | Betriebskosten / Programmgestaltung | "Kulturzeit an der Drahtbrücke" - Mehrwöchiges Musikfestival in einem temporären Konzertsaal am Ufer der Fulda mit den musikalischen Schwerpunkten Jazz, Folk, Pop, Rock, Indie und Weltmusik (neuer Träger seit 2019). | 70.000 | 70.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 281 01 | Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit | 41 | Zentrum für Interkulturelle Musik (ZfIM) e. V. | Betriebskosten / Programmgestaltung | Jahresprogramm mit offenen Workshops, Kursen, Konzerten und Projekten; mit dem Schwerpunkt des interkulturellen Austauschs im musikalischen Bereich für Menschen jeden Alters und jeder kulturellen Herkunft. | 24.000 | 24.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 412 01 | Gesundheits Einrichtungen | 53 | Zentrum für Psychotraumatologie e. V. | Dauerhafte Vereinsförderung | Das Zentrum für Psychotraumatologie e. V. unterstützt seit 1999 das "Traumazentrum Kassel." Sie etablierten ein Beratungsangebot für Betroffene, entwickelten eine anerkannte Fortbildung und beraten bundesweit für die Arbeit mit traumatisierten Geflüchteten. Der Schwerpunkt ist die Vernetzung von Angeboten in Kassel und Umgebung. | 70.000 | 72.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | ZirkusTopia e.V. | Wesertor - Zirkus Buntmaus | Aufsuchende Kinder- und Jugendarbeit mit dem Angebot einer offenen Zirkusgruppe im Stadtteil Wesertor | 30.908 | 32.820 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 362 01 | Kinder- und Jugendarbeit | 51 | ZirkusTopia e.V. | Zirkus Buntmaus - integrative Arbeit auf der Wilden Warte -Niederzwehren und stadtwweit | Förderung des außerschulischen Projekts „Zirkus Buntmaus“ zur Inklusion von behinderten und nichtbehinderten Menschen und Jugendlichen im Rahmen von Zirkusarbeit. | 112.466 | 116.410 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 551 01 | Planung, Anlage und Pflege von Grün- und Freiflächen | 67 | Zweckverband Naturpark Habichtswald | Verbandsumlage | Der Verband ist die Planungsgemeinschaft der Träger aller Maßnahmen zur Gestaltung des Naturparks Habichtswaldes. Die Aufgaben sind in § 3 der Verbandsatzung definiert. | 186.200 | 220.250 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 111 01 | Unterstützung politischer Gremien | 10 | Zweckverband Raum Kassel | Umlage | Vorbereitende Bauleitplanung für die Gemeinden des ZRK | 847.800 | 847.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | 46.747.042 | 56.100.356 | 895.818 | 651.995 | | |

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1000 EUR -

| Art | Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2022 | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2023 | Voraussichtlicher Stand zu Ende des Haushaltsjahres 31.12.2023 |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Verbindlichkeiten aus Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | |
| 2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 Land | 74.408,46 | 69.353,62 | 64.432,00 |
| 2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 Zweckverbände und dgl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.6 Kreditmarkt | 249.179,48 | 270.747,11 | 320.357,92 |
| 2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 323.587,94 | 340.100,73 | 384.789,92 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (keine Planung) | 0,00 | | |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | | |
| 4.1 Leasing | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 Sonstige | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nachrichtlich | | | |
| 5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung | | | |
| 5.1 aus Krediten | 192.394,42 | 188.817,82 | 204.039,02 |
| 5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | | |
| 6. vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden ¹ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen ² | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹ Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

² Der den Geschäftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1000 EUR -

| Art | Stand zu Beginn des Vorjahres (2022) ¹⁾ | Voraussichtlicher Stand zum Beginn des HH-Jahres (2023) ²⁾ | Voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres (2023) ²⁾ |
|---|--|---|---|
| 1. Rücklagen und Sonderrücklagen | | | |
| 1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 271.660,51 € | 272.716,90 € | 272.720,99 € |
| 1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 16.003,18 € | 17.393,91 € | 18.775,05 € |
| 1.3 Sonderrücklagen | 5.360,08 € | 4.655,42 € | 3.466,93 € |
| 1.4 Stiftungskapital | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Summe der Rücklagen | 293.023,77 € | 294.766,23 € | 294.962,97 € |
| 2. Rückstellungen | | | |
| 2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen | 320.881,03 € | 331.881,03 € | 339.381,03 € |
| <i>(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückLG gedeckt)</i> | 20.593,48 € | 20.593,48 € | 20.593,48 € |
| 2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern | 84.384,43 € | 84.384,43 € | 84.384,43 € |
| 2.3 Rückstellungen aus Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellungen von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen | 1.194,17 € | 1.194,17 € | 1.194,17 € |
| 2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandsetzung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen | 2.318,59 € | 2.318,59 € | 2.318,59 € |
| 2.5 Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von AbfalldPONEN | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | 10.345,00 € | 10.345,00 € | 10.345,00 € |
| 2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für gewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 1.046,73 € | 1.046,73 € | 1.046,73 € |
| 2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 2.10 Sonstige Rückstellungen | 37.486,06 € | 37.486,06 € | 37.486,06 € |
| 2.11 Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonten Beamte | 6.785,10 € | 6.785,10 € | 6.785,10 € |
| 2.12 Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung (Beschäftigte) | 710,00 € | 710,00 € | 710,00 € |
| Summe der Rückstellungen | 465.151,12 € | 476.151,12 € | 483.651,12 € |

1) vorläufiges Ergebnis

2) nur teilweise planbar

Übersicht
über die den Fraktionen nach § 36 a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung
zur Verfügung gestellten Mittel

| Art | Haushaltsansatz | | Ergebnis des Jahresab- schlusses | Erläuterungen |
|---|-----------------|-------------|--|---------------|
| | 2023 EUR | 2022 EUR | 2021 EUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO | 819.855 | 836.870 | 769.360 | |
| 1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl._EUR) 01.03.20-31.03.21 | | | | |
| mit 3 bis 7 Mitgliedern | | | 39.473 | |
| ab 8 Mitgliedern | | | 49.654 | |
| 1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl._EUR) 01.04.21-31.03.22 | | | | |
| mit 3 bis 7 Mitgliedern | | 40.026 | 40.026 | |
| ab 8 Mitgliedern | | 50.349 | 50.349 | |
| 1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl._EUR) 01.04.22-31.12.22 | | | | |
| mit 3 bis 7 Mitgliedern | | 40.746 | | |
| ab 8 Mitgliedern | | 51.255 | | |
| 1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl._EUR) ab 01.01.2023, (geschätzt) | | | | |
| mit 3 bis 7 Mitgliedern | 41.765 | | | |
| ab 8 Mitgliedern | 52.536 | | | |
| 1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke; Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. _ EUR) | | | | |
| ab 01.03.2020 | | | 7.004 | |
| ab 01.04.2021 | | 7.102 | 7.102 | |
| ab 01.04.2022 | | 7.230 | | |
| ab 01.01.2023 (geschätzt) | 7.411 | | | |
| 2. Aufteilung des Betrages unter 1. auf die einzelnen Fraktionen | | | | |
| 2.1 SPD-Fraktion (21/22 Mitglieder), ab 1.4.2021 17 Mitglieder | 178.523 | 173.395 | 179.211 | |
| 2.2 CDU-Fraktion (15 Mitglieder, ab 1.3.2020 14 Mitglieder), ab 1.4.2021 14 Mitglieder | 156.290 | 151.801 | 149.252 | |
| 2.3 Fraktion B90/Grüne (13 Mitglieder), ab 1.4.2021 20 Mitglieder | 200.756 | 194.989 | 179.420 | |
| 2.4 AfD-Fraktion (8 Mitglieder), ab 1.4.2021 4 Mitglieder | 71.409 | 69.358 | 74.883 | |
| 2.5 Fraktion Kasseler Linke (7 Mitglieder), ab 1.4.2021 Fraktion Die Linke 8 Mitglieder | 111.824 | 108.613 | 102.455 | |
| 2.6 Fraktion FDP+FW+Piraten (4 Mitglieder) ab 16.05.2018, Ende 31.3.2021 | | | 16.830 | |
| 2.7 FDP-Fraktion ab 1.4.2021 4 Mitglieder | 71.409 | 69.358 | 51.326 | |
| 2.8 Fraktion Wir für Kassel (3 Mitglieder) ab 1.5.2020, Ende 31.3.2021 | | | 15.090 | |
| 3. Zusätzlich gewährte Leistungen: | | | | |
| Bereitstellung von Räumen einschließlich Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Büro- und PC-Ausstattung pp. | | | | |

Kassel documenta Stadt

Wirtschaftspläne Eigenbetriebe



Eigenbetrieb der Stadt Kassel

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023

| <u>Inhaltsverzeichnis</u> | Seite |
|----------------------------------|-------|
| I. Erfolgsplan | |
| Erfolgsplan - gesamt | 1 |
| Erfolgsplan - Abwasser | 2 |
| Erfolgsplan - Wasser | 3 |
| II. Vermögensplan | 4 |
| III. Investitionsplan | 5 |
| IV. Stellenübersicht | 6 |

Anlagen

| | |
|---|------------|
| Finanzplan | Anlage I |
| Einzelnachweis zum Erfolgsplan Abwasser | Anlage II |
| Einzelnachweis zum Erfolgsplan Wasser | Anlage III |
| Einzelnachweis zum Investitionsplan | Anlage IV |

**I. Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan 2023
KASSELWASSER -gesamt-**



| | Voranschlag | | Ergebnis |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 2023 EUR | 2022 EUR | 2021 EUR |
| 1. Umsatzerlöse | 93.062.083,81 | 96.795.810,33 | 83.572.806,47 |
| 2. aktivierte Eigenleistung | 616.165,30 | 722.693,00 | 455.772,93 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | 2.889.574,96 | 1.638.287,45 | 2.122.124,05 |
| 4. Materialaufwand | 51.027.179,19- | 50.654.838,33- | 43.412.953,06- |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 5.968.605,90- | 2.497.019,38- | 2.593.150,34- |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 45.058.573,29- | 48.157.818,95- | 40.819.802,72- |
| 5. Personalaufwand | 13.836.950,00- | 13.457.000,00- | 12.686.295,59- |
| a) Löhne und Gehälter | 10.529.000,00- | 10.099.000,00- | 9.600.749,90- |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 2.292.950,00- | 2.198.000,00- | 1.975.133,33- |
| c) Altersversorgung | 1.015.000,00- | 1.160.000,00- | 1.110.412,36- |
| 6. Abschreibungen | 12.439.078,91- | 12.808.426,28- | 12.177.012,26- |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 9.194.935,00- | 9.433.274,55- | 7.569.769,27- |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 27.146,00 | 26.996,81 | 66.526,52 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 3.645.000,00- | 4.076.747,79- | 3.893.577,22- |
| 10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 6.451.826,97 | 8.753.500,64 | 6.477.622,57 |
| 11. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,00 | 12.708,12- | 916,80- |
| 12. Sonstige Steuern | 4.500,00- | 4.500,00- | 2.687,23 |
| 13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 6.447.326,97 | 8.736.292,52 | 6.479.393,00 |
| 14. Nachrichtlich: davon gilt als verwendet Eigenkapitalverzinsung Stadt Kassel | 780.000,00- | 780.000,00- | |
| 15. Wirtschaftsplanansatz | 5.667.326,97 | 7.956.292,52 | |

**I. Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan 2023
KASSELWASSER -Abwasser-**



| | Voranschlag | | Ergebnis |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 2023 | 2022 | 2021 |
| | EUR | EUR | EUR |
| 1. Umsatzerlöse | 59.505.452,34 | 62.684.191,53 | 49.963.028,28 |
| <i>Schmutzwasser</i> | <i>29.606.720,00</i> | <i>30.150.120,00</i> | <i>28.268.402,72</i> |
| <i>Regenwasser</i> | <i>16.250.083,16</i> | <i>16.500.000,00</i> | <i>16.164.671,97</i> |
| <i>Grundwassereinleitung</i> | <i>164.000,00</i> | <i>140.500,00</i> | <i>153.930,30</i> |
| <i>Abscheidegebühren</i> | <i>200.000,00</i> | <i>200.000,00</i> | <i>180.895,10</i> |
| <i>Benutzungsentgelt Umland</i> | <i>1.721.106,12</i> | <i>1.806.631,04</i> | <i>1.705.644,88</i> |
| <i>sonstige</i> | <i>11.563.543,06</i> | <i>13.886.940,49</i> | <i>3.489.483,31</i> |
| 2. aktivierte Eigenleistungen | 616.165,30 | 722.693,00 | 455.772,93 |
| 3. sonstige betriebliche Erträge | 2.726.666,96 | 1.279.690,45 | 1.890.030,91 |
| 4. Erhöhung / Minderung des Bestandes | 0,00 | 0,00 | 9.859,00 |
| 5. Materialaufwand | -18.177.003,72 | -17.470.252,03 | -10.770.190,74 |
| a) <i>Aufwendungen für Roh-, Hilfs-u.Betriebs-</i> <i>stoffe und für bezogene Waren</i> | <i>-5.968.605,90</i> | <i>-2.497.019,38</i> | <i>-2.593.150,34</i> |
| b) <i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i> | <i>-12.208.397,82</i> | <i>-14.973.232,65</i> | <i>-8.177.040,40</i> |
| 6. Personalaufwand | -13.836.950,00 | -13.457.000,00 | -12.686.295,59 |
| a) <i>Löhne und Gehälter</i> | <i>-10.529.000,00</i> | <i>-10.099.000,00</i> | <i>-9.600.749,90</i> |
| b) <i>Soziale Abgaben und Aufwendungen für</i> <i>Altersversorgung und für Unterstützung</i> | <i>-2.292.950,00</i> | <i>-2.198.000,00</i> | <i>-1.975.133,33</i> |
| c) <i>Altersversorgung</i> | <i>-1.015.000,00</i> | <i>-1.160.000,00</i> | <i>-1.110.412,36</i> |
| 7. Abschreibungen | -12.434.105,46 | -12.803.048,60 | -12.171.590,85 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -8.112.951,00 | -8.144.365,55 | -6.526.095,72 |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 21.024,00 | 20.405,81 | 61.525,26 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -3.645.000,00 | -4.076.579,79 | -3.893.458,72 |
| 11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- tätigkeit | 6.663.298,42 | 8.755.734,82 | 6.332.584,76 |
| 12. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,00 | -12.708,12 | 0,00 |
| 13. Sonstige Steuern | -4.500,00 | -4.500,00 | -2.868,82 |
| 14. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 6.658.798,42 | 8.738.526,70 | 6.329.715,94 |

I. Erfolgsplan zum Wirtschaftsplan 2023
KASSELWASSER -Wasser-



| | Voranschlag | | Ergebnis |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | <u>2023</u> EUR | <u>2022</u> EUR | <u>2021</u> EUR |
| 1. Umsatzerlöse | 33.556.631,47 | 34.111.618,80 | 33.609.778,19 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | 162.908,00 | 358.597,00 | 232.093,14 |
| 3. Materialaufwand Aufwendungen für bezogene Leistungen | -32.850.175,47 | -33.184.586,30 | -32.642.762,32 |
| 4. Abschreibungen | -4.973,45 | -5.377,68 | -5.421,41 |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.081.984,00 | -1.288.909,00 | -1.043.673,55 |
| 6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 6.122,00 | 6.591,00 | 5.001,26 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | -168,00 | -118,50 |
| 8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -211.471,45 | -2.234,18 | 154.896,81 |
| 9. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,00 | 0,00 | -916,80 |
| 10. sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 5.556,05 |
| 11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -211.471,45 | -2.234,18 | 159.536,06 |

II. Vermögensplan zum Wirtschaftsplan 2023 KASSELWASSER



| | Voranschlag | |
|---|-------------------------------|--|
| | 2023 | |
| | Euro | |
| | <hr/> | |
| <u>A. Deckungsmittel</u> | Ansatz | |
| 1. Entnahme aus Rücklagen | 0 | |
| 2. Abschreibungen und Anlagenabgänge | 12.439.079 | |
| 3. weitere liquiditätsunwirksame Vorgänge | -2.055.978 | |
| 4. Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse | 1.231.893 | |
| 5. Kredite | | |
| a) Kredite von der Gemeinde | 24.109.753 | |
| b) Kredite von Dritten | 0 | |
| c) Liquiditätskredite für Verlustabdeckung | 0 | |
| | <hr/> | |
| Summe Kredite | 24.109.753 | |
| 6. Zahlungsmittelbestand | 0 | |
| 7. Jahresüberschuss (./ EK-Verzinsung) | 5.667.327 | |
| Deckungsmittel insgesamt | <hr/> 41.392.074 <hr/> | |
| <u>B. Ausgaben (Mittelverwendung)</u> | | Verpflichtungs- ermächtigungen Euro |
| 1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | | <hr/> |
| Automatisierung- und Informationstechnik | 523.899 | 0 |
| Personal und Verwaltung | 21.530 | 0 |
| Finanzen und kaufm. Controlling | 10.765 | 0 |
| Planung, Bau und Betrieb (sonstiges) | 110.764 | 0 |
| Planung | 20.000 | 0 |
| Kanalneubau | 5.840.000 | 11.400.000 |
| Kanalerneuerung | 6.010.000 | 3.940.000 |
| Kanalrenovierung | 2.512.000 | 0 |
| Grundstücksentwässerung | 104.062 | 0 |
| Kanalbetrieb | 944.600 | 0 |
| Klärwerk | 9.523.560 | 30.590.000 |
| Labor | 290.650 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Summe Investitionen | 25.911.831 | 45.930.000 |
| 2. Tilgung von Krediten | 15.480.244 | 0 |
| Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen | <hr/> 41.392.074 <hr/> | <hr/> 45.930.000 <hr/> |

III. Investitionsplan 2023 bis 2027

Gesamtinvestitionen

| Sachgebiete | Nachrichtlich | | | | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|--|
| | Summe 2022 [Euro] | Summe 2023 [Euro] | Summe 2024 [Euro] | Summe 2025 [Euro] | Summe 2026 [Euro] | Summe 2027 [Euro] | Summe Gesamt 2023-2027 [Euro] | | | |
| Automatisierung- und Informationstechnik | 930.000,00 | 523.899,42 | 650.060,82 | 806.312,27 | 786.878,39 | 842.849,08 | 3.609.999,98 | | | |
| Personal und Verwaltung | 15.000,00 | 21.530,00 | 27.004,00 | 33.568,00 | 32.778,00 | 35.116,00 | 149.996,00 | | | |
| Finanzen und kaufm. Controlling | 0,00 | 10.765,00 | 13.502,00 | 16.784,00 | 16.389,00 | 17.558,00 | 74.998,00 | | | |
| Planung, Bau und Betrieb (sonstiges) | 0,00 | 110.764,00 | 913.502,00 | 1.016.784,00 | 16.388,00 | 17.558,00 | 2.074.996,00 | | | |
| Sonstiges | 895.000,00 | entfällt | entfällt | entfällt | entfällt | entfällt | entfällt | | | |
| Planung | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 100.000,00 | | | |
| Kanalneubau | 3.136.500,00 | 5.840.000,00 | 6.000.000,00 | 4.920.000,00 | 7.660.000,00 | 7.000.000,00 | 31.420.000,00 | | | |
| Kanalerneuerung | 7.208.000,00 | 6.010.000,00 | 7.020.000,00 | 7.510.000,00 | 7.375.000,00 | 5.210.000,00 | 33.125.000,00 | | | |
| Kanalrenovierung | 3.100.000,00 | 2.512.000,00 | 3.100.000,00 | 3.500.000,00 | 3.500.000,00 | 3.500.000,00 | 16.112.000,00 | | | |
| Grundstücksenhwässerung | 100.000,00 | 104.062,21 | 112.967,59 | 135.974,93 | 131.469,92 | 140.525,36 | 625.000,01 | | | |
| Kanalbetrieb | 371.600,00 | 944.600,00 | 598.350,00 | 344.600,00 | 90.600,00 | 94.600,00 | 2.072.750,00 | | | |
| Klärwerk | 8.845.500,00 | 9.523.560,00 | 18.862.100,00 | 18.660.420,00 | 8.060.580,00 | 3.728.000,00 | 58.834.660,00 | | | |
| Labor | 125.000,00 | 290.650,00 | 480.000,00 | 230.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 1.200.650,00 | | | |
| Gesamt | 24.746.600,00 | 25.911.830,63 | 37.797.486,41 | 37.194.443,20 | 27.790.083,31 | 20.706.206,44 | 149.400.049,99 | | | |

Stellenübersicht 2023

A. Beamtinnen/Beamte (Besoldungsgruppen nach dem BBesG) (nachrichtlich)

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|------|------|------|-------|------|------|------|-----|-------|-----|-----|-----|-----|
| A 16 | A 15 | A 14 | A 13 | A 13S | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A 9 S | A 8 | A 7 | A 6 | A 5 |
| 2 | | | | | | | | | | | | | |

B. Beschäftigte (Entgeltgruppen nach TVöD)

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|---|---|---|---|---|---|
| AT | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 |
| 2 | 2 | 8 | 5 | 20 | 16 | 6 | 0 | 21 | 13 | 37 | 46 | 3 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |

C. Randvermerk

Angestellte oder Arbeiter (Aushilfskräfte): keine

Auszubildende:

- 1 Auszubildender Elektroniker
- 1 Auszubildende Fachkraft für Abwassertechnik
- 1 Auszubildender Feinwerkmechaniker
- 1 Auszubildende Bauzeichnerin
- 1 Auszubildende Chemielaborantin
- 2 Auszubildende Fachkraft für Rohr-, Kanal- und Industrieservice
- 1 Auszubildender Fachinformatiker

D. Zusammenstellung

| | Stellen 2023 | Stellen 2022 | zum 30.06.2022 besetzt |
|--------------|-----------------|-----------------|---------------------------|
| Beamte | 2 | 2 | 2 |
| Beschäftigte | 180 | 179 | 174 |
| | <u>182</u> | <u>181</u> | <u>176</u> |



Eigenbetrieb der Stadt Kassel

Anlagen

I. Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2023

A. Übersicht über die Entwicklung der Deckungsmittel und der Ausgaben des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| Deckungsmittel (Mittelherkunft) | | | | | |
| 1. Entnahmen von Rücklagen | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Abschreibungen und Anlagenabgänge | 12.439,1 | 13.143,5 | 13.644,3 | 14.544,1 | 16.076,3 |
| 3. weitere liquiditätsunwirksame Vorgänge | -2.056,0 | -2.056,0 | -2.056,0 | -2.056,0 | -2.056,0 |
| 4. Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse | 1.231,9 | 3.316,1 | 4.320,4 | 1.707,6 | 847,3 |
| 5. Kredite | | | | | |
| a) von der Gemeinde | 24.109,8 | 35.001,4 | 34.644,9 | 28.159,3 | 21.531,7 |
| 6. Zahlungsmittelbestand | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7. Jahresüberschuss (./ EK-Verzinsung) | 5.667,3 | 5.500,0 | 5.500,0 | 5.500,0 | 5.500,0 |
| Deckungsmittel insgesamt | 41.392,1 | 54.905,0 | 56.053,7 | 47.855,1 | 41.899,3 |
| Ausgaben (Mittelverwendung) | | | | | |
| 1. Investitionen | | | | | |
| Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | | | | | |
| Automatisierungs- und Informationstechnik | 523,9 | 650,1 | 806,3 | 786,9 | 842,8 |
| Personal und Verwaltung | 21,5 | 27,0 | 33,6 | 32,8 | 35,1 |
| Finanzen und kaufm. Controlling | 10,8 | 13,5 | 16,8 | 16,4 | 17,6 |
| Planung, Bau und Betrieb (sonstiges) | 110,8 | 913,5 | 1.016,8 | 16,4 | 17,6 |
| Planung | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 |
| Kanalneubau | 5.840,0 | 6.000,0 | 4.920,0 | 7.660,0 | 7.000,0 |
| Kanalerneuerung | 6.010,0 | 7.020,0 | 7.510,0 | 7.375,0 | 5.210,0 |
| Kanalrenovierung | 2.512,0 | 3.100,0 | 3.500,0 | 3.500,0 | 3.500,0 |
| Grundstücksentwässerung | 104,1 | 113,0 | 136,0 | 131,5 | 140,5 |
| Kanalbetrieb | 944,6 | 598,4 | 344,6 | 90,6 | 94,6 |
| Klärwerk | 9.523,6 | 18.862,1 | 18.660,4 | 8.060,6 | 3.728,0 |
| Labor | 290,7 | 480,0 | 230,0 | 100,0 | 100,0 |
| | 25.911,8 | 37.797,5 | 37.194,4 | 27.790,1 | 20.706,2 |
| 2. Tilgungen von Krediten | 15.480,2 | 17.107,5 | 18.859,3 | 20.065,0 | 21.193,1 |
| Ausgaben insgesamt | 41.392,1 | 54.905,0 | 56.053,7 | 47.855,1 | 41.899,3 |

I. Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2023

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| Einnahmen KW (belasten den Haushalt der Gemeinde) | | | | | |
| 1. Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2. Zuweisung zum Verlustausgleich | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3. Gewässer, Schleuse | 8.791,2 | 4.165,0 | 2.999,0 | 2.392,0 | 2.390,0 |
| 4. Darlehen der Gemeinde | 24.109,8 | 35.001,4 | 34.644,9 | 28.159,3 | 21.531,7 |
| | <u>32.901,0</u> | <u>39.166,4</u> | <u>37.643,9</u> | <u>30.551,3</u> | <u>23.921,7</u> |
| Ausgaben KW (entlasten den Haushalt der Gemeinde) | | | | | |
| 1. Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 4.122,4 | 4.403,6 | 4.783,2 | 5.132,2 | 5.352,9 |
| 2. Eigenkapitalverzinsung | 780,0 | 780,0 | 780,0 | 780,0 | 780,0 |
| 3. Tilgung von Darlehen der Gemeinde | 15.480,2 | 17.107,5 | 18.859,3 | 20.065,0 | 21.193,1 |
| | <u>20.382,6</u> | <u>22.291,2</u> | <u>24.422,5</u> | <u>25.977,2</u> | <u>27.325,9</u> |

Einzelnachweis Erfolgsplan Abwasser



GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Voranschlag

Ergebnis

| | <u>2023</u> EUR | <u>2022</u> EUR | <u>2021</u> EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Erlöse und Erträge | 62.848.284,60 | 64.686.574,98 | 52.318.691,12 |
| 1. Erlöse | 59.505.452,34 | 62.684.191,53 | 49.963.028,28 |
| a) Umsatzerlöse | 48.999.230,08 | 48.972.251,04 | 42.291.770,36 |
| 5010 Erlöse Schmutzwasser | 29.606.720,00 | 30.150.120,00 | 28.268.402,72 |
| 5011 Erlöse Regenwasser | 11.500.000,00 | 11.500.000,00 | 11.520.653,27 |
| 5012 Erlöse Regenw. Stadt Kassel | 4.750.083,16 | 5.000.000,00 | 4.644.018,70 |
| 5013 Erlöse Grundwassereinleitung | 164.000,00 | 140.500,00 | 153.930,30 |
| 5014 Erlöse Abscheider | 200.000,00 | 200.000,00 | 180.895,10 |
| 5015 Erlöse Umlandgemeinden | 1.592.966,16 | 1.679.756,68 | 1.575.504,20 |
| 5016 Erlöse Abwasserabg. Umland | 128.139,96 | 126.874,36 | 130.140,68 |
| 5017 Erlöse Klärgruben | 135.000,00 | 125.000,00 | 127.950,10 |
| 5018 Minderung Gebührenkalkulation | 872.320,80 | 0,00 | 4.361.604,46- |
| 5110 Skonti 0% | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5200 Erlöse Bodenmanagement | 50.000,00 | 50.000,00 | 51.879,75 |
| b) sonstige Umsatzerlöse | 10.506.222,26 | 13.711.940,49 | 7.671.257,92 |
| 5410 Ertr. Abwasserüberwachung | 95.000,00 | 95.000,00 | 89.914,80 |
| 5413 Ertr. Energie Städt. Werke | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5414 Ertr. Mieten | 28.104,00 | 20.604,00 | 20.348,13 |
| 5415 Ertr. sonstige Verwaltungsgebühren | 70.000,00 | 85.000,00 | 93.715,44 |
| 5420 Ertr. sonstiger Kostenersatz | 583.162,00 | 624.966,00 | 385.893,29 |
| 5422 Ertr. Erstattung Pers.-Kosten | 266.171,57 | 200.000,00 | 280.211,93 |
| 5424 Ertr. aus Gestattungsverträgen | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 5478 Auflösung von Sonderposten | 984.491,71 | 991.825,09 | 984.598,85 |
| 5479 Auflösung sonstige Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5496 Erträge periodenfremd (Umsatzerlöse) | 10.000,00 | 0,00 | 3.337,00 |
| 5499 Sonstige Erträge | 35.895,16 | 0,00 | 33.330,00 |
| 5800 Erträge Fördermittelabruf | 10.000,00 | 15.000,00 | 14.290,33 |
| 5951 Ertr. aus Weiterber. Gewässermaßn. | 4.261.000,00 | 5.071.821,12 | 3.264.012,95 |
| 5952 Ertr. aus Weiterber. Schleuse | 3.401.897,82 | 6.079.934,00 | 2.049.263,24 |
| 5953 Ertr. aus Weiterber. Zuleitungskanalsanierung | 750.000,00 | 500.000,00 | 434.981,98 |
| 5959 Ertr. aus Weiterber. Allgemein | 10.500,00 | 27.590,28 | 17.359,98 |
| 2. aktivierte Eigenleistungen | 616.165,30 | 722.693,00 | 455.772,93 |
| 5310 Aktivierte Eigenleistungen | 616.165,30 | 722.693,00 | 455.772,93 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 2.726.666,96 | 1.279.690,45 | 1.890.030,91 |
| 5090 Eigenbeteiligung Beihilfe Wahlleistungen | 1.839,60 | 1.814,40 | 1.814,40 |
| 5423 Ertr. Buß-/Verw.-/Zwangsg. Mahng | 17.700,00 | 17.700,00 | 23.616,00 |
| 5461 Abgang Verm. geg. st. mit Buchgewinn | 2.000,00 | 5.000,00 | 19.770,99 |
| 5463 Erträge aus Tausch | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5480 Ertr. Auflösung Wertberichtigungen aus Ford. | 0,00 | 20.000,00 | 40.378,78 |
| 5481 Ertr. abgeschriebene Forderung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5482 Ertr. Auflösung Rückstellungen | 480.000,00 | 500.000,00 | 455.822,37 |
| 5489 KWK-Förderung | 2.195.127,36 | 713.060,09 | 883.697,71 |
| 5490 Ertr. Versicherungsentschäd. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5491 Ertr. periodenfremd | 30.000,00 | 22.115,96 | 464.930,66 |
| 5900 Sonstige Erträge Labor | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Erhöhung / Minderung des Bestandes | 0,00 | 0,00 | 9.859,00 |
| 5500 Bestandserhöhung un-/fertige Erzeugnisse | 0,00 | 0,00 | 9.859,00 |
| 5. Materialaufwand | 18.177.003,72- | 17.470.252,03- | 10.770.190,74- |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 5.968.605,90- | 2.497.019,38- | 2.593.150,34- |
| 6012 Aufw. Ersatz. Geräte/Werkzeuge | 44.000,00- | 37.000,00- | 89.245,48- |
| 6013 Aufw. Chemikalien | 750.000,00- | 590.000,00- | 574.078,77- |
| 6014 Aufw. Sonstige Chemikalien | 64.500,00- | 49.000,00- | 40.104,40- |
| 6015 Aufw. Laborbedarf | 45.000,00- | 41.000,00- | 35.108,52- |
| 6016 Aufw. Kraft-/Brenn-/Schmierst. | 163.950,00- | 114.720,00- | 86.727,74- |
| 6017 Aufw. Schutzkleidung-/ausrüst. | 118.000,00- | 100.000,00- | 107.197,19- |
| 6090 Aufw. Sonstiges | 1.000,00- | 1.000,00- | 0,00 |
| 6095 Materialaufwendungen Flüssigboden | 300.000,00- | 250.000,00- | 150.556,35- |
| 6096 Aufw. Verlegehilfe Kanalneubau | 3.000,00- | 10.000,00- | 2.885,75- |
| 6150 Aufw. Strom | 4.013.996,16- | 1.090.000,00- | 1.319.892,87- |
| 6151 Aufw. Wasser | 76.000,00- | 76.000,00- | 55.983,03- |
| 6152 Aufw. Gas | 400.000,00- | 150.000,00- | 140.489,77- |
| 6994 Skonto (RHB) | 10.840,26 | 11.700,62 | 9.119,53 |

Einzelnachweis Erfolgsplan Abwasser



| | | | | |
|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | 12.208.397,82- | 14.973.232,65- | 8.177.040,40- |
| 6111 | Aufw. Kosten Deponierung/Bes. | 1.961.000,00- | 1.657.200,00- | 1.429.042,05- |
| 6112 | Aufw. Kosten Entl. Kleinklära. | 30.000,00- | 0,00 | 0,00 |
| 6113 | Aufw. Abscheider | 230.000,00- | 240.000,00- | 186.250,18- |
| 6114 | Aufw. Abwasserüberwachung | 19.500,00- | 17.000,00- | 18.515,38- |
| 6130 | Aufwend. für bezogene Leistungen | 197.000,00- | 164.687,25- | 195.228,31- |
| 6540 | Aufw. Rechts- und Beratungskosten | 200.000,00- | 200.000,00- | 47.471,78- |
| 6541 | Aufw. Gutachten/Untersuchungen | 392.000,00- | 318.000,00- | 190.940,81- |
| 6609 | Zuleitungskanaluntersuchung | 115.000,00- | 115.000,00- | 20.216,17- |
| 6613 | TV Kanaluntersuchungen | 317.500,00- | 295.000,00- | 19.801,98- |
| 6616 | I+I Betriebsgerät Klärwerk | 18.000,00- | 17.000,00- | 12.789,90- |
| 6617 | Wartg Betriebsgerät+Anlag. Klärwerk | 305.000,00- | 270.000,00- | 291.165,69- |
| 6951 | Aufw. zur Weiterber. aus Gewässermaßn. | 4.261.000,00- | 5.071.821,12- | 3.264.012,95- |
| 6952 | Aufw. zur Weiterber. aus Schleuse | 3.401.897,82- | 6.079.934,00- | 2.049.263,24- |
| 6953 | Aufw. zur Weiterber. aus Zuleitungskanalsanierung | 750.000,00- | 500.000,00- | 434.981,98- |
| 6959 | Aufw. zur Weitereberechnung Allgemein | 10.500,00- | 27.590,28- | 17.359,98- |
| 6. Personalaufwand | | 13.836.950,00- | 13.457.000,00- | 12.686.295,59- |
| a) Löhne und Gehälter | | 10.529.000,00- | 10.099.000,00- | 9.600.749,90- |
| 6210 | Aufw. Dienstbezüge Beamte | 147.000,00- | 140.000,00- | 138.338,23- |
| 6211 | Aufw. Arbeitsentgelte | 10.380.000,00- | 160.000,00- | 2.865,78 |
| 6220 | Aufw. Vergütung Angestellte | 0,00 | 6.380.000,00- | 6.146.288,87- |
| 6230 | Aufw. Löhne Arbeiter | 0,00 | 3.417.000,00- | 3.316.692,58- |
| 6243 | Aufw. Jubiläum | 2.000,00- | 2.000,00- | 2.296,00- |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | 2.292.950,00- | 2.198.000,00- | 1.975.133,33- |
| 6310 | Aufw. Sozialvers. Beschäftigte | 2.100.000,00- | 1.225.000,00- | 1.229.083,46- |
| 6311 | Aufw. Sozialvers. Arbeiter | 0,00 | 780.000,00- | 692.753,76- |
| 6390 | Aufw. Beihilfen | 45.000,00- | 45.000,00- | 60.457,98- |
| 6392 | Aufw. Persärztl. Untersuchung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6393 | Aufw. Arbeitsmed. Untersuchung | 12.000,00- | 8.000,00- | 11.175,61- |
| 6395 | Personalratsaufwendungen | 20.000,00- | 20.000,00- | 5.353,50- |
| 6399 | Aufw. Sonstige Personalkosten | 115.950,00- | 120.000,00- | 23.690,98 |
| c) Altersversorgung | | 1.015.000,00- | 1.160.000,00- | 1.110.412,36- |
| 6320 | Aufw. Versorgung Beamte | 360.000,00- | 350.000,00- | 323.216,88- |
| 6331 | Aufw. Zusatzvers. Beschäftigte | 405.000,00- | 380.000,00- | 374.717,46- |
| 6332 | Aufw. Zusatzvers. Arbeiter | 0,00 | 210.000,00- | 199.501,72- |
| 6333 | Aufw. ZVK | 250.000,00- | 220.000,00- | 212.976,30- |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 12.434.105,46- | 12.803.048,60- | 12.171.590,85- |
| 6400 | AfA Planung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6410 | AfA Bauten a. eigenen Grund | 455.479,00- | 538.188,00- | 494.353,65- |
| 6411 | AfA Immaterielle Vermögensg. | 102.659,91- | 218.494,00- | 131.837,17- |
| 6412 | AfA Kanäle | 7.509.500,27- | 7.444.181,00- | 7.266.855,92- |
| 6413 | AfA Kläranlagen | 2.512.666,85- | 2.871.896,00- | 2.761.472,95- |
| 6414 | AfA Pumpwerke | 12.063,00- | 12.063,00- | 13.287,00- |
| 6415 | AfA Rückhaltebecken/Leitsyst. | 760.506,00- | 464.008,00- | 491.174,00- |
| 6416 | AfA Kraftfahrzeuge | 8.392,00- | 40.435,00- | 42.641,70- |
| 6417 | AfA Geräte/Werkzeuge | 161.412,00- | 79.838,00- | 148.546,50- |
| 6418 | AfA Betriebs-/Geschäftsausst. | 359.862,47- | 398.757,10- | 274.092,49- |
| 6419 | AfA Geringwert. Wirtschaftsg. | 32.294,00- | 45.000,00- | 46.819,14- |
| 6421 | AfA Leitsystem | 92.753,43- | 297.538,50- | 113.272,13- |
| 6422 | AfA Groß-Kraftfahrzeuge | 426.516,53- | 392.650,00- | 387.238,20- |

Einzelnachweis Erfolgsplan Abwasser



| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | 8.112.951,00- | 8.144.365,55- | 6.526.095,72- |
|---------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 6115 | Aufw. Bewachungskosten | 64.000,00- | 62.000,00- | 60.451,68- |
| 6116 | Aufw. Reinigungskosten | 198.200,00- | 187.100,00- | 187.723,29- |
| 6153 | Aufw. Müllabfuhr | 35.000,00- | 35.000,00- | 29.592,47- |
| 6154 | Aufw. Straßenreinigung | 5.200,00- | 5.200,00- | 5.188,68- |
| 6155 | Aufw. Kanalbenutzung | 106.500,00- | 106.500,00- | 108.387,10- |
| 6190 | Aufw. Sonstiges | 0,00 | 16.346,57- | 0,00 |
| 6490 | Aufw. Zuführung Einzelwertb. | 10.000,00- | 25.000,00- | 164.572,30- |
| 6491 | Aufw. Zuführung Pauschalwertb. | 10.000,00- | 50.000,00- | 0,00 |
| 6492 | Aufw. Abschr. auf Forderungen | 5.000,00- | 5.000,00- | 1.148,53- |
| 6501 | Abgaben n. d. Abwasserabgabengesetz | 771.000,00- | 734.000,00- | 636.286,70- |
| 6502 | Benchmarking | 0,00 | 20.000,00- | 0,00 |
| 6503 | Mitgliedsbeiträge | 26.000,00- | 26.000,00- | 25.887,00- |
| 6504 | Geb.-/Brand-/Son. Versicherung | 200.000,00- | 183.000,00- | 184.277,62- |
| 6505 | Versicherungen Groß-Kfz | 23.000,00- | 19.000,00- | 23.228,02- |
| 6510 | Bank-/Kontoführungsgebühren | 41,85- | 39,60- | 33,30- |
| 6511 | Fermeldegebühren | 70.000,00- | 70.000,00- | 57.484,51- |
| 6512 | Postgebühren, Versandkosten | 17.000,00- | 12.000,00- | 15.063,00- |
| 6513 | Gebühren, Beiträge, Abgaben | 5.000,00- | 7.000,00- | 4.041,46- |
| 6514 | Internetkosten | 20.000,00- | 18.000,00- | 16.853,30- |
| 6520 | Mieten f. Kopierer + Fax | 25.000,00- | 31.000,00- | 24.035,51- |
| 6521 | Mieten f. Geräte u. Einricht. | 28.500,00- | 23.000,00- | 18.097,63- |
| 6530 | DV Verbrauchsmaterial | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6531 | Wartung Hardware | 22.000,00- | 30.000,00- | 26.766,25- |
| 6532 | Wartung Software | 300.000,00- | 300.000,00- | 296.510,25- |
| 6533 | EDV-Aufwendungen | 60.000,00- | 55.000,00- | 38.397,90- |
| 6534 | Miete EDV-Software | 8.000,00- | 4.500,00- | 3.682,04- |
| 6542 | Aufw. Öffentlichkeitsarbeit | 202.000,00- | 114.300,00- | 133.549,11- |
| 6550 | Kleingeräte | 14.500,00- | 18.500,00- | 5.648,67- |
| 6560 | Aufw. Bürobedarf | 20.000,00- | 20.000,00- | 12.137,64- |
| 6561 | Aufw. Verwaltungsliteratur | 17.500,00- | 17.500,00- | 19.005,82- |
| 6562 | Aufw. Intranet/Internet | 25.000,00- | 39.000,00- | 1.637,74 |
| 6563 | Aufw. Sanitätsbedarf | 500,00- | 500,00- | 79,02- |
| 6564 | Aufw. Son. Reinig./Hygienebed | 13.000,00- | 9.000,00- | 11.777,50- |
| 6565 | Aufw. Wäschereinigung/-bedarf | 4.500,00- | 3.200,00- | 2.381,99- |
| 6566 | Aufw. Beköstigung | 5.000,00- | 10.000,00- | 1.692,28- |
| 6567 | Aufw. Reisekosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6568 | Aufw. Fahrtkostenersatz | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6569 | Aufw. Wegstreckenentschädigung | 3.000,00- | 2.500,00- | 3.653,10- |
| 6571 | Sonstiger Betriebsaufwand | 23.000,00- | 21.163,00- | 18.463,95- |
| 6572 | Aus- und Fortbildungskosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6573 | Aus- und Fortbildungskosten | 120.000,00- | 150.000,00- | 81.633,31- |
| 6580 | Inn. Verr.Verwaltungskosten | 935.000,00- | 900.000,00- | 1.009.283,00- |
| 6581 | Inn. Verr. Leistungsb. Entg. | 159.100,00- | 144.450,00- | 150.735,88- |
| 6582 | Inn. Verr. Zentralwerkstatt | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6605 | Fremdleistungen | 380.000,00- | 370.000,00- | 277.181,13- |
| 6608 | Fremdleistungen Flüssigbodenanlage | 470.000,00- | 565.000,00- | 312.327,10- |
| 6610 | I+I Gebäude/Grundstücke | 666.000,00- | 661.000,00- | 436.359,37- |
| 6611 | Wartung Kanalanlagen | 1.515.000,00- | 1.615.000,00- | 1.117.239,81- |
| 6612 | Wartung+Reinigung Sinkkästen | 100,00- | 100,00- | 0,00 |
| 6614 | I+I Betriebsgerät Kanal | 12.500,00- | 12.500,00- | 9.480,58- |
| 6615 | Wartung Betriebsgerät Kanal | 13.000,00- | 14.000,00- | 5.978,10- |
| 6618 | I+I Betriebsanlagen | 896.000,00- | 842.000,00- | 485.849,90- |
| 6619 | I+I Büro- und Geschäftsausst. | 17.800,00- | 15.800,00- | 15.047,11- |
| 6620 | Instandhgt. sonst. Fahrzeuge | 10.000,00- | 10.000,00- | 16.862,34- |
| 6621 | Wartung Kraftfahrzeuge | 1.500,00- | 1.500,00- | 5.462,01- |
| 6622 | Schädlingsbekämpfung | 2.500,00- | 2.500,00- | 3.120,31- |
| 6623 | Instandhaltung Groß-Kfz | 132.000,00- | 127.000,00- | 152.825,55- |
| 6624 | Wartung Groß-Kfz | 8.000,00- | 8.000,00- | 7.035,99- |
| 6631 | Selbstbeteiligung Schäden | 102.800,00- | 202.500,00- | 87.517,68- |
| 6635 | Verkauf Verm.geg.st.Buchverl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6636 | Abgang Verm.geg.st.Buchverl. | 10.000,00- | 10.000,00- | 365,00- |
| 6640 | Jahresabschlussgebühren | 22.000,00- | 30.000,00- | 20.455,00- |
| 6697 | Sonstige betriebl.Aufwendungen | 129.999,72- | 141.451,56- | 46.578,50- |
| 6698 | Sonst. Periodenfr. Aufwand | 180.000,00- | 50.000,00- | 156.366,46- |
| 6996 | Skonti 19% | 7.790,57 | 8.785,18 | 6.068,29 |

Einzelnachweis Erfolgsplan Abwasser



| | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 21.024,00 | 20.405,81 | 61.525,26 |
| 5710 Ertr. Zinsen Girokonto | 0,00 | 405,81 | 242,27 |
| 5712 Ertr. Zinsen | 3.824,00 | 0,00 | 2.627,04 |
| 5713 Stundungszinsen/Säumniszuschl. | 17.200,00 | 20.000,00 | 616,52 |
| 5715 Zinsen aus Darlehen Stadt Kassel | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5716 Zinserträge gem. § 253 (2) HGB | 0,00 | 0,00 | 58.039,43 |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 3.645.000,00- | 4.076.579,79- | 3.893.458,72- |
| 7510 Aufw. Zinsen Kredite | 3.000.000,00- | 3.344.707,46- | 3.248.796,95- |
| 7516 Zinsaufwand gem. § 253 (2) HGB | 645.000,00- | 30.000,00- | 644.443,97- |
| 7531 Zinsaufwendungen | 0,00 | 701.872,33- | 217,80- |
| 11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 6.663.298,42 | 8.755.734,82 | 6.332.584,76 |
| 12. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,00 | 12.708,12- | 0,00 |
| 7101 Solidaritätszuschl. KörperschSteuer | 0,00 | 340,12- | 0,00 |
| 7130 Körperschaftsteuer BgA | 0,00 | 6.184,00- | 0,00 |
| 7610 Gewerbesteuer BgA | 0,00 | 6.184,00- | 0,00 |
| 13. Sonstige Steuern | 4.500,00- | 4.500,00- | 2.868,82- |
| 6156 Grundsteuer | 0,00 | 0,00 | 783,78 |
| 7010 Sonstige Kfz-Steuer | 2.000,00- | 2.000,00- | 1.695,00- |
| 7011 Groß-Kfz Steuern | 2.500,00- | 2.500,00- | 1.957,60- |
| 14. Jahresüberschuss | 6.658.798,42 | 8.738.526,70 | 6.329.715,94 |

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Voranschlag

Ergebnis

| | | <u>2023</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 1. Umsatzerlöse | | 33.556.631,47 | 34.111.618,80 | 33.609.778,19 |
| 401800 | NG - Bescheide für Hausanschlüsse | 975.675,47 | 942.528,87 | 1.000.855,12 |
| 409800 | Nebeng. allgemein | 25.456,00 | 17.932,00 | 42.126,08 |
| 431500 | Vellmar | 2.150.502,00 | 1.912.307,00 | 2.392.420,41 |
| 433000 | Stadt Kassel | 352.860,00 | 362.376,00 | 321.588,73 |
| 434000 | Haushalt, Gewerbe, Bauwa, sonst. Bedarf | 30.052.138,00 | 30.660.374,43 | 29.446.480,85 |
| 439100 | Inbetriebsetzungskosten für Zähler | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 450005 | Minderung der Gebührenkalkulation | 0,00 | 216.100,50 | 406.307,00 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | | 162.908,00 | 358.597,00 | 232.093,14 |
| 464000 | Sonst Erträge | 10.200,00 | 112.869,00 | 19.171,09 |
| 464001 | Sonst Erträge | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 |
| 464100 | Kostenbeiträge für verspätete Zlgen | 46.089,00 | 39.266,00 | 70.208,05 |
| 464110 | Erträge aus Bankrückläufer IS-U | 1.619,00 | 39.266,00 | 2.412,07 |
| 464200 | Kostenbeiträge Sperrkosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 464300 | Kostenbeiträge für vergebliche Wege | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 464850 | periodenfremde Erträge | 100.000,00 | 162.196,00 | 88.614,63 |
| 465000 | Erträge aus der Auflösung von RSt | 5.000,00 | 5.000,00 | 11.687,30 |
| 465001 | Erträge Auflös. a. Wertberichtigungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Materialaufwand | | 32.850.175,47- | 33.184.586,30- | 32.642.762,32- |
| a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | 32.850.175,47- | 33.184.586,30- | 32.642.762,32- |
| 605500 | Aufw. für bezogene Leistungen | 975.675,47- | 942.528,87- | 1.013.035,62- |
| 605600 | Pacht- und Dienstleistungsentgelt | 31.874.500,00- | 32.242.057,43- | 31.629.726,70- |
| 4. Abschreibungen | | 4.973,45- | 5.377,68- | 5.421,41- |
| a) auf immat. Vermögensgegenst. u. Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen f. d. Ingangsetzung u. Erw. d. Geschäftsbetriebs | | 4.973,45- | 5.377,68- | 5.421,41- |
| 641600 | AfA Kraftfahrzeuge | 4.973,45- | 5.377,68- | 5.421,41- |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | 1.081.984,00- | 1.288.909,00- | 1.043.673,55- |
| 669800 | periodenfremder Aufwand | 100.000,00- | 152.138,00- | 19.347,12- |
| 689310 | Rückläufer IS-U | 1.938,00- | 1.735,00- | 2.212,84- |
| 689900 | Sonstige Aufwendungen | 784.000,00- | 856.230,00- | 815.971,32- |
| 689901 | Aufwendungen Öffentlichkeitsarbeit | 10.000,00- | 0,00 | 0,00 |
| 689902 | Fremdleistungen | 17.500,00- | 10.471,00- | 25.631,50- |
| 689910 | Zuführung zu Wertberichtigungen | 100.000,00- | 200.000,00- | 148.837,11- |
| 689915 | Ausb von Ford -kleine Fehlbeträge | 68.546,00- | 68.335,00- | 31.673,66- |
| 698310 | Rückläufergebühr IS-U | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 6.122,00 | 6.591,00 | 5.001,26 |
| 467000 | Zinsen | 6.122,00 | 6.591,00 | 5.001,26 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 0,00 | 168,00- | 118,50- |
| 660900 | Sonstige Zinsen | 0,00 | 168,00- | 118,50- |
| 720130 | Abgrenzung Sonstige Zinsen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | 211.471,45- | 2.234,18- | 154.896,81 |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 0,00 | 0,00 | 916,80- |
| 675000 | Körperschaftsteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 675050 | Solidaritätszuschl KörperschSteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 675100 | periodenfremde Steuern | 0,00 | 0,00 | 916,80- |
| 10. Sonstige Steuern | | 0,00 | 0,00 | 5.556,05 |
| 676001 | sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 4.826,24- |
| 769200 | Steuererstattungen Vorjahre | 0,00 | 0,00 | 10.382,29 |
| 11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | | 211.471,45- | 2.234,18- | 159.536,06 |

Automatisierungs- und Informationstechnik (S1)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|-----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
| 400132 | Software | | 143.534,09 | 180.021,96 | 223.786,40 | 218.536,82 | 234.118,73 | 1.000.000,00 |
| 400133 | IT-Hardware | | 251.184,65 | 315.038,43 | 391.626,20 | 382.442,93 | 409.707,78 | 1.749.999,99 |
| 400134 | Telefonanlage | | 21.530,11 | 19.983,96 | 23.059,87 | 21.992,53 | 23.433,52 | 109.999,99 |
| 400135 | Automatisierung | | 107.650,57 | 135.016,47 | 167.839,80 | 163.904,11 | 175.589,05 | 750.000,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | SUMME S1 | | 523.899,42 | 650.060,82 | 806.312,27 | 786.876,39 | 842.849,08 | 3.609.999,98 |

Planung (T1.1)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|---------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| 400107 | Niederschlagsabfußmessung | Investitionen Niederschlagsmessnetz | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 100.000,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | SUMME T1.1 | | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 100.000,00 |

Personal und Verwaltung (PV)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|--|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| 200178 | GWG-Verwaltungsbedarf (PV) | | 10.765,00 | 13.502,00 | 16.784,00 | 16.389,00 | 17.568,00 | 74.998,00 |
| 200167 | Anschaffung von Büro- und Geschäftsausstattung | | 10.765,00 | 13.502,00 | 16.784,00 | 16.389,00 | 17.568,00 | 74.998,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | SUMME Sonstige | | 21.530,00 | 27.004,00 | 33.568,00 | 32.778,00 | 35.116,00 | 149.998,00 |

Finanzen und kaufm. Controlling (K)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|--------------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| 200180 | GWG-Sonstiger Bedarf (K) | | 10.765,00 | 13.502,00 | 16.784,00 | 16.389,00 | 17.568,00 | 74.998,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | SUMME Sonstige | | 10.765,00 | 13.502,00 | 16.784,00 | 16.389,00 | 17.568,00 | 74.998,00 |

Planung, Bau und Betrieb (T1 & T2), sonstiges

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|-------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| 200179 | GWG-Technischer Bedarf (T1) | | 5.382,00 | 6.751,00 | 8.392,00 | 8.194,00 | 8.779,00 | 37.498,00 |
| 400225 | GWG-Technischer Bedarf (T2) | | 5.382,00 | 6.751,00 | 8.392,00 | 8.194,00 | 8.779,00 | 37.498,00 |
| 400069 | Pumpstation Auedamm 13 (T1,2) | | 100.000,00 | 900.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000.000,00 |
| | | | | | | | | |
| | SUMME PV | | 110.764,00 | 913.502,00 | 1.016.784,00 | 16.388,00 | 17.558,00 | 2.074.998,00 |

Kanalneubau (T1.1 & T1.2)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|
| 400128 | Glockenblumenweg | Anschluss an Hans-Römhild-Straße, Kanalausbau- und Übereignungsvertrag Anteil KV | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| 400095 | Gewerbepark Nözw. Langes Feld Erschlab. 3.1.BA | Äußere Erschließung zur Fulda einschl. Duschpressung A44 und RRB/RKB Süd mit Grunderwerb | 1.250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 1.550.000,00 |
| 400063 | Losseggrund | Erschließung durch GWGPro | 0,00 | 0,00 | 840.000,00 | 0,00 | 0,00 | 840.000,00 |
| 400025 | Jägerkaserne I | städttebauliche Erschließung der ehemaligen Kaserne | 20.000,00 | 1.000.000,00 | 900.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.920.000,00 |
| 400018 | Am Sandkopf / Heinrich-Hesse-Straße | Teilerschließung eines kleineren Baugebietes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 | 210.000,00 |
| 400017 | Forstbachweg | Entwicklung des Bereiches zwischen Forstbachweg, Waldauer Weg und Stegerwaldstraße für einen Neubau der OSW, Feuerwehr und Polizei, Erschließung durch die GWGPro | 870.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 870.000,00 |
| 144300 | Am Stockweg / Friedhof Harleshausen | gepl. Baugebiet am Friedhof Harleshausen zusätzlich Erneuerung ca. 70 m Kanal DN 900 "Im Grund" | 0,00 | 700.000,00 | 330.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.030.000,00 |
| 139302 | Gewerbepark Nözw. Langes Feld Erschlab. 3.2.BA | Innere Erschließung zum RRB Süd | 3.500.000,00 | 3.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.700.000,00 |
| 124701 | Dönche Süd (Baugebiet 1.BA) | | 100.000,00 | 1.100.000,00 | 2.000.000,00 | 1.300.000,00 | 0,00 | 4.500.000,00 |
| 400056 | Z. geplante Kanalbauvorhaben der Folgejahre (T1.1) | | 0,00 | 0,00 | 850.000,00 | 5.850.000,00 | 7.000.000,00 | 13.700.000,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | SUMME Kanalneubau | | 5.940.000,00 | 6.000.000,00 | 4.920.000,00 | 7.650.000,00 | 7.000.000,00 | 31.420.000,00 |

Kanalerneuerung (T1.1 & T1.2)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|---|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|
| 121701 | Leipziger Straße | Platz der Deutschen Einheit bis Unterneustäter Kirchplatz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200.000,00 | 1.200.000,00 |
| 121901 | Querallee 1.BA | Wilhelmshöher Allee bis Goethestraße | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 400.000,00 | 0,00 | 900.000,00 |
| 131000 | Am Hilgenberg | Wolfflager Straße bis Karl-Sommer-Straße | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 780.000,00 | 0,00 | 780.000,00 |
| 131200 | Eschebergstraße | Hs-Nr.81 bis Rasenallee | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240.000,00 | 0,00 | 240.000,00 |
| 136002 | Eckenstückweg 2.BA | Eckenstückweg u. Finkenloch bis Hohemannstraße | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.050.000,00 | 1.050.000,00 |
| 136200 | Entenanger | Oberste Gasse bis Graben | 0,00 | 200.000,00 | 820.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.020.000,00 |
| 146502 | Diedrichsborn und Am Hutekamp | Ergänzung Regenwasserkanäle | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.000,00 |
| 147100 | Ahnabrette | Bühlstraße bis Philippinenhöfer Weg | 0,00 | 1.400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400.000,00 |
| 147200 | Ahnatalstraße | Am Kuberggraben bis Rasenallee | 0,00 | 0,00 | 900.000,00 | 0,00 | 0,00 | 900.000,00 |
| 147400 | Am Bornberg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 360.000,00 | 0,00 | 360.000,00 |
| 147700 | Breslauer Straße | RW-Kanal zw. Nürnberger Straße und Liegnitzer Straße | 0,00 | 0,00 | 960.000,00 | 0,00 | 0,00 | 960.000,00 |
| 148000 | Frankfurter Straße | DN 400 Höhe Knorrstraße | 0,00 | 0,00 | 420.000,00 | 0,00 | 0,00 | 420.000,00 |
| 148200 | Harleshäuser Straße | Ahnatalstraße bis Todenhäuser Straße | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.200.000,00 | 0,00 | 1.200.000,00 |
| 148400 | Hohefeldstraße / Am Krümmershof | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 149100 | Naumburger Straße | Philippstraße - Breithauptstraße | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 |
| 149200 | Nürnberger Straße | RW-Kanal Breslauer Straße - Vautswiesenweg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 400.000,00 |
| 149400 | Pielhofstraße | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 480.000,00 | 0,00 | 0,00 | 480.000,00 |
| 149700 | Strindbergstraße | Kleiner Holzweg bis Neidenburger Straße | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120.000,00 |
| 150000 | Zentgratenstraße | Bruchstraße bis Harleshäuser Straße | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 |
| 151400 | Helsaer Straße | Welleroder Straße - Umbachsweg / "krumme" Hallung | 490.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 490.000,00 |
| 302900 | Königinhofstraße, RÜB 84, Betoninstandsetzung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 400003 | Fünfensterstraße / Goethegymnasium | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 400010 | Ysenburgstraße / Goethegymnasium | Goethe-Gymnasium bis Anschluss in Weserstraße | 230.000,00 | 0,00 | 0,00 | 105.000,00 | 0,00 | 335.000,00 |
| 400019 | Am Schulhof | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| 400020 | Große Rosenstraße | Werner-Hilpert-Str. bis Rudolf-Schwander-Str. | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 |
| 400021 | Am Fichtenwäldchen | unzugänglicher Kanal / Neuerschließung | 10.000,00 | 240.000,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 |
| 400022 | Herkulesstraße | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 480.000,00 | 480.000,00 |
| 400023 | Hohemannstraße und Fohlenäckerweg | 0,00 | 800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 |
| 400024 | Holländische Straße | Mittelfeld - Stadtgrenze, "Nebenstraße" | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 | 400.000,00 |
| 400026 | John-F.-Kennedy-Straße | Harleshäuser Str. bis Haroldstr. | 300.000,00 | 800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100.000,00 |
| 400027 | Korbacher Straße / Felchenstraße | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 |
| 400060 | Karlsplatz | Herauslegen der Mischwasserkanalisation | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 500.000,00 |
| 400064 | Mönchebergstraße | Haltestelle Klinikum bis Mittelring | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 |

Kanalerneuerung (T1.1 & T1.2)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|
| 400065 | Sängelsrain | Klinikstraße bis Hs-Nr. 35 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| 400066 | Teichhofstraße, Gänseweide, Korbacher Straße | | 1.000.000,00 | 700.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.700.000,00 |
| 400068 | Zentgrafensteinstraße | Krauswiesen bis Hs-Nr. 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| 400097 | Brunnenstraße | Mergelstraße bis Zentgrafensteinstraße, Strassenbau für -66-, Rückzahlung ca. 600.000,- Euro | 1.000.000,00 | 600.000,00 | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.200.000,00 |
| 400100 | Druselstraße, Cantus | Stützwand und Zufahrt | 0,00 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350.000,00 |
| 400102 | Kettengasse | | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 |
| 400104 | Dag-Hammarskjöld-Straße 2.BA | Raabestraße - Tannenkuppenstraße | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| 400105 | Damaschkestraße | SW-Kanal Bereich Kegelezentrum | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| 400119 | Oberbinge | Haus-Nr. 10 bis Wahlershäuser Straße | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 |
| 400120 | Wahlershäuser Straße | Grabenverrohrung Wahlershäuser Straße, Verrohrung Riedwiesenbach - Hydraulische Erüchtigung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 400.000,00 | 900.000,00 |
| 400124 | Hochzeitsweg | Ergänzung RW-Kanalisation | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| 400125 | Mergelstraße, Wahlershäuser Straße, Harnackstraße | Ergänzung RW-Kanalisation | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 |
| 400126 | Zum Berggarten | 2 Haltungen zwischen Diedichsborn und Riedwiesen | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 330.000,00 | 0,00 | 630.000,00 |
| 400127 | Zum Feldlager | Am Wäldchen bis Am Kirchrain | 240.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240.000,00 |
| 400130 | Pferdemarktquartier | Neustrukturierung der Entwässerung Pferdemarktquartier | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| 400162 | An den Rehwiesen | Am Gesänge bis Wilhelmshöher Weg | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| 400163 | Am Gesänge | Thüringer Str. bis Ahnatalstr. | 0,00 | 0,00 | 270.000,00 | 0,00 | 0,00 | 270.000,00 |
| 400164 | Kuckucksweg | Bussardweg bis Reiheweg | 0,00 | 0,00 | 520.000,00 | 0,00 | 0,00 | 520.000,00 |
| 400165 | Hans-Römhild-Str. | Haus-Nr. 14 bis Haus-Nr. 38/42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 830.000,00 | 0,00 | 830.000,00 |
| 400166 | Brüder-Grimm-Platz | Kanal vor Tapetenmuseum | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 |
| 400167 | Bergweg | SW-/ RW-Kanal in Wendehammer | 0,00 | 180.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 180.000,00 |
| 400168 | Georg-Stock-Platz | Neuordnung Entwässerung | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 |
| 400215 | Philippinenhöfer Weg | Hs-Nr. 57 bis Helfensteinstraße | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550.000,00 | 0,00 | 550.000,00 |
| 400216 | Am Schäferhof | Hs-Nr. 6 bis 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 270.000,00 | 270.000,00 |
| 400219 | Bei den Weidenbäumen | HS-Nr. 41 bis Oberer Nordendweg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |
| 43000 | Langenhofsweg / Seilenborn | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 360.000,00 | 0,00 | 360.000,00 |
| 44801 | Wilhelmshöher Weg | Am Kubergaben bis Hs-Nr. 6 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 |
| 400186 | RÜB Weinberg: Reduzierung des Feststoffausstrages (T1.1) | Untersuchungen und bauliche Maßnahmen zur Reduktion des Feststoffausstrages aus dem RÜB Weinberg | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| | SUMME Kanalerneuerung | | 6.010.000,00 | 7.020.000,00 | 7.510.000,00 | 7.375.000,00 | 5.210.000,00 | 33.125.000,00 |

Kanalrenovierung (T1.3)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|-------------------------------|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|
| 304700 | Bereitigung Falkensteinstraße | | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 |
| 400070 | RÜ 48: Sanierung Eiprofil Adolfsstraße (Kaskaden) | | 0,00 | 800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 |
| 400072 | Mitte 1.BA | Sanierungsgebiet | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| 400075 | Oberzwehren 3.BA | Sanierungsgebiet | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| 400086 | Fuldawasserdruckleitung | Innensanierung mt selbsttragendem Aramid-Liher | 112.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112.000,00 |
| 400139 | Grabenlose Kanalsanierung/Sofortmaßnahmen | Ungeplante Projekte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 400140 | Wolfsanger 1. BA | Sanierungsgebiet, incl. Hasenhecke | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| 400141 | Harreshausen 4. BA | Sanierungsgebiet | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| 400142 | Kirchtmold 6. BA | Sanierungsgebiet Fremdwasser mit T1.4 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| 400144 | Wahlershausen 1. BA | Sanierungsgebiet | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 | 0,00 | 700.000,00 |
| 400145 | Harreshausen 5. BA | Sanierungsgebiet | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 |
| 400146 | Tip Verfahren 2024 div. Straßen | Sanierungsgebiet | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| 400147 | Wolfsanger 2. BA | Sanierungsgebiet | 0,00 | 800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 |
| 400149 | Niederzwehren 7. BA | Reste aus allen vorherigen Niederzwehren Bauabschnitten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 400150 | Philippinhof 1. BA | Sanierungsgebiet | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| 400151 | Mitte 2. BA | Sanierungsgebiet | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 |
| 400152 | Wesertor und Unterneustadt Reste | Sanierungsgebiet | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 |
| 400153 | Sonderprofile Holländische Straße und Gießbergstraße | Großprofilisanierung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 | 0,00 | 700.000,00 |
| 400155 | West 6. BA | Sanierungsgebiet | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 | 600.000,00 |
| 400156 | Philippinhof 2. BA | Sanierungsgebiet | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 | 0,00 | 700.000,00 |
| 400157 | Weltheiden 4. BA | Sanierungsgebiet | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 | 0,00 | 800.000,00 |
| 400158 | Tip Verfahren 2026 diverse Straßen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| 400207 | Bereitigung Druselstraße | incl. 1 Haltung Jungfernkopf Treppenanlage | 400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 |
| 400226 | Wahlershausen 1. BA | Sanierungsgebiet | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750.000,00 | 750.000,00 |
| 400227 | Weltheiden 5. BA | Sanierungsgebiet | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750.000,00 | 750.000,00 |
| 400228 | Wilhelmshöhe 3. BA | Sanierungsgebiet | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 | 800.000,00 |
| 400229 | Mittlung Großprofile | nach Erstellung Schachtbauwerk Kreuzung Mönchebergstraße | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 800.000,00 |
| 400230 | Waldau 3. BA | Industriegebiet | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600.000,00 | 600.000,00 |
| SUMME Kanalrenovierung | | | 2.512.000,00 | 3.100.000,00 | 3.500.000,00 | 3.500.000,00 | 3.500.000,00 | 16.112.000,00 |

Grundstücksentwässerung (T1.4)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
| 400160 | Optische Inspektion Anschlusskanäle | Anschlusskanalinspektion f. investive Baumaßnahmen von KW | 84.062,21 | 112.967,59 | 135.974,93 | 131.469,92 | 140.525,36 | 605.000,01 |
| 400161 | Ersatzbeschaffung Kamerasystem für Abnahmen | | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | SUMME Grundstücksentwässerung | | 104.062,21 | 112.967,59 | 135.974,93 | 131.469,92 | 140.525,36 | 625.000,01 |

Kanalbetrieb (T2.1)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|--|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| 400110 | Mobile Schmutzwasserpumpe | | 140.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.000,00 |
| 400111 | Hardwareerneuerung für mobile Systeme | | 16.000,00 | 9.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 9.000,00 | 44.000,00 |
| 400112 | Container für Oxidationsmittel | | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| 400113 | Leitsystem Kanal | | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 125.000,00 |
| 400114 | Erweiterung MSR-Technik für EKVO | | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 100.000,00 |
| 400191 | Geräte & Werkzeuge T2.1 | | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 75.000,00 |
| 400192 | Investitionen Kanalreinigung verschiedenes | | 25.600,00 | 25.600,00 | 25.600,00 | 25.600,00 | 25.600,00 | 128.000,00 |
| 400193 | Neubeschaffung Wagen 318+329 (Multicars) | | 288.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 288.000,00 |
| 400199 | Saugfahrzeug mit alternativer Antriebstechnologie | | 0,00 | 117.000,00 | 254.000,00 | 0,00 | 0,00 | 371.000,00 |
| 400214 | Spiß- und Saugfahrzeug Fahrgestell | | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 |
| 400221 | E-PKW Fahrzeugpool Ersatz WG 325, KS-WA738 | | 30.000,00 | 31.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61.500,00 |
| 400222 | Mobiles Schachtinspektionssystem Panorama | | 140.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.000,00 |
| 400223 | Spiß- und Saugfahrzeug Aufbau | | 0,00 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350.000,00 |
| 400224 | E-Fahräder für den Fahrzeugpool Neu- und Ersatzbeschaffung | | 5.000,00 | 5.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.250,00 |
| | SUMME Kanalbetrieb | | 944.600,00 | 598.350,00 | 344.600,00 | 90.600,00 | 94.600,00 | 2.072.750,00 |

Klärwerk (T1.2)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|---|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|
| 400077 | Neubau Sanitärgebäude | | 2.835.000,00 | 3.300.000,00 | 665.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.800.000,00 |
| 400078 | Abedeckung Vorklärung incl. Betonsanierung (Projekt 1297) | | 1.460.000,00 | 1.800.000,00 | 2.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 6.260.000,00 |
| 400079 | Sanierung Maschinentech. Eindicker | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700.000,00 | 0,00 | 700.000,00 |
| 400089 | Umnutzung SW-Räume und Foyer | | 0,00 | 300.000,00 | 500.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 900.000,00 |
| 400090 | Rückbau BHKW u. Keller Faubehälter 1+2 alt | | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| 400091 | Abwasserfiltration (Phosphor) | | 810.000,00 | 11.000.000,00 | 15.000.000,00 | 6.000.000,00 | 3.425.000,00 | 36.235.000,00 |
| 400092 | Erneuerung RÜB's Klärwerk | | 4.050.000,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.050.000,00 |
| | SUMME Klärwerk (T1.2) | | 9.255.000,00 | 18.400.000,00 | 18.165.000,00 | 7.800.000,00 | 3.425.000,00 | 57.045.000,00 |

Klärwerk (T2.2)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|--|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
| 400181 | Grundstücke / Außenanlagen | | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 250.000,00 |
| 400182 | Sonstige Anlagen, Pumpen, Motoren | | 85.560,00 | 99.100,00 | 132.420,00 | 147.580,00 | 190.000,00 | 654.660,00 |
| 400183 | Geräte, Werkzeuge | | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 100.000,00 |
| 400184 | Betriebs- & Geschäftsausstattung (Werkstatt) | | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 75.000,00 |
| 400185 | Pumpwerke | | 28.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 | 28.000,00 | 140.000,00 |
| 400217 | Erneuerung Belüftung Biologie | | 70.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.000,00 |
| 400218 | Fahrradabstellplätze und Carport/Garage für Fz.-Pool | | 0,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| | SUMME Klärwerk (T2.2) | | 268.560,00 | 462.100,00 | 495.420,00 | 260.580,00 | 303.000,00 | 1.789.660,00 |

SUMME Klärwerk gesamt

| | | | | | |
|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 9.523.560,00 | 18.862.100,00 | 18.660.420,00 | 8.060.580,00 | 3.728.000,00 | 56.834.660,00 |
|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|

Labor (T2.3)

| Projekt | Maßnahme | Beschreibung | 2023 [Euro] | 2024 [Euro] | 2025 [Euro] | 2026 [Euro] | 2027 [Euro] | Gesamt 2023-2027 [Euro] |
|---------|--|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
| 400171 | Laboreinrichtung | eingebaute Einrichtung (Abzüge, etc.) | 20.000,00 | 20.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 190.000,00 |
| 400172 | Laborggeräte | Kleingeräte Labor | 20.000,00 | 20.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 190.000,00 |
| 400176 | ICP-OES | | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 |
| 400177 | Erneuerung Laborausstattung Altbau | | 0,00 | 440.000,00 | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 520.000,00 |
| 400187 | Planung - Erneuerung Laborausstattung Altbau | | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| 400211 | Unkechromoseanlage | | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| 400212 | Ionenchromatograph | | 90.650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90.650,00 |
| 400213 | Akkreditierung | | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| | SUMME Labor | | 290.650,00 | 480.000,00 | 230.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 1.200.650,00 |

Wirtschafts- und Finanzplan 2023

- Mittelfristige Prognose 2022 bis 2026 -



Stand
Juli 2022

Die Stadtreiniger
nachhaltig | zuverlässig | nah



Erfolgsplan

Tabelle 1

| | | | |
|---|--|--|--|
| Die Stadtreiniger Kassel – Eigenbetrieb der Stadt Kassel | | | |
| Wirtschaftsplan 2023 | | | |

| Bezeichnung | Planung 2023 Euro | Planung 2022 Euro | Ergebnis 2021 Euro |
|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| ERFOLGSPLAN | | | |
| Umsatzerlöse | | | |
| Umsatzerlöse Abfallentsorgung | 29.238.000 | 28.520.000 | 29.231.576 |
| Umsatzerlöse Straßenreinigung | 5.943.000 | 5.826.000 | 5.776.888 |
| Erträge BgA Abfallentsorgung | 13.692.000 | 13.534.000 | 13.472.415 |
| Erträge BgA Straßenreinigung | 1.030.000 | 1.140.000 | 838.566 |
| Erträge sonstige BgA | 387.000 | 462.000 | 437.108 |
| Erträge Erstattung Straßenreinigung Stadt | 1.600.000 | 1.500.000 | 1.491.013 |
| Erträge Erstattung Winterdienst Stadt | 1.950.000 | 1.700.000 | 1.637.710 |
| Summe Umsatzerlöse | 53.840.000 | 52.682.000 | 52.885.276 |
| | | | |
| Sonstige betriebliche Erträge | 255.000 | 269.000 | 324.928 |
| | | | |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren | -3.859.000 | -2.790.000 | -3.108.516 |
| | | | |
| Verbrennungsentgelt | -18.584.000 | -18.210.000 | -14.631.781 |
| Verbrennungskostenanteil Stadt Kassel | 1.854.000 | 1.918.000 | -203.239 |
| Behandlung/Verwertung Abfälle | -4.167.000 | -5.977.000 | -3.576.438 |
| Transport Beh./Verw. Abfälle | -598.000 | -566.000 | -500.110 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -21.495.000 | -22.835.000 | -18.911.568 |
| | | | |
| Löhne und Gehälter | -18.473.000 | -16.229.000 | -16.486.655 |
| Sonstige Personalkosten | -159.000 | -120.000 | -168.673 |
| Sozialabgaben und Altersversorgung | -6.140.000 | -5.296.000 | -5.261.186 |
| Summe Personalaufwand | -24.772.000 | -21.645.000 | -21.916.514 |
| | | | |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Sachanlagen | -3.345.000 | -3.769.000 | -3.158.283 |
| | | | |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -2.404.000 | -2.215.000 | -1.496.362 |
| Verwaltungsaufwendungen | -1.524.000 | -2.023.000 | -1.702.957 |
| Sonstige Betriebsausgaben | -106.000 | -99.000 | -121.130 |
| Periodenfremde Aufwendungen | -87.000 | 0 | -51.123 |
| Summe sonstige Aufwendungen | -4.121.000 | -4.337.000 | -3.371.572 |
| | | | |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus anderen Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3.000 | 3.000 | 2.265 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -351.000 | -328.000 | -249.087 |
| Erträge aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages | 0 | 0 | 0 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -67.000 | -65.000 | -62.390 |
| Sonstige Steuern | -36.000 | -35.000 | -37.693 |
| Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-) | -3.948.000 | -2.850.000 | 2.396.848 |

**Erfolgsplan: Aufteilung in
Unterabschnitte Abfallsammlung
und Stadtsauberkeit Planung 2023**

Tabelle 2

| Die Stadtreiniger Kassel – Eigenbetrieb der Stadt Kassel Wirtschaftsplan 2023 | | | |
|--|--------------------|--------------------|----------------------------------|
| Bezeichnung | Planung | Planung | Planung |
| | Gesamt | Abfallsammlung | Stadtsauberkeit/ Winterdienst |
| | 2023 | 2023 | 2023 |
| | Euro | Euro | Euro |
| ERFOLGSPLAN - Aufteilung in die Unterabschnitte | | | |
| Umsatzerlöse | | | |
| Umsatzerlöse Abfallentsorgung | 29.238.000 | 29.238.000 | 0 |
| Umsatzerlöse Straßenreinigung | 5.943.000 | 0 | 5.943.000 |
| Erträge BgA Abfallentsorgung | 13.692.000 | 13.692.000 | 0 |
| Erträge BgA Straßenreinigung | 1.030.000 | 0 | 1.030.000 |
| Erträge sonstige BgA | 387.000 | 352.979 | 34.021 |
| Erträge Erstattung Straßenreinigung Stadt | 1.600.000 | 0 | 1.600.000 |
| Erträge Erstattung Winterdienst Stadt | 1.950.000 | 0 | 1.950.000 |
| Summe Umsatzerlöse | 53.840.000 | 43.282.979 | 10.557.021 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 255.000 | 140.250 | 114.750 |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren | -3.859.000 | -2.511.648 | -1.347.352 |
| Verbrennungsentgelt | -18.584.000 | -18.222.113 | -361.887 |
| Verbrennungskostenanteil Stadt Kassel | 1.854.000 | 1.713.389 | 140.611 |
| Behandlung/Verwertung Abfälle | -4.167.000 | -4.167.000 | 0 |
| Transport Beh./Verw. Abfälle | -598.000 | -598.000 | 0 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -21.495.000 | -21.273.724 | -221.276 |
| Löhne und Gehälter | -18.473.000 | -12.574.996 | -5.898.004 |
| Sonstige Personalkosten | -159.000 | -102.653 | -56.347 |
| Sozialabgaben und Altersversorgung | -6.140.000 | -4.179.639 | -1.960.361 |
| Summe Personalaufwand | -24.772.000 | -16.857.288 | -7.914.712 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Sachanlagen | -3.345.000 | -2.317.810 | -1.027.190 |
| Sonstige Betriebsausgaben | -2.404.000 | -1.753.513 | -650.487 |
| Verwaltungsaufwendungen | -1.524.000 | -860.072 | -663.928 |
| Sonstige Betriebsausgaben | -106.000 | -104.913 | -1.087 |
| Periodenfremde Aufwendungen | -87.000 | -28.479 | -58.521 |
| Summe sonstige Aufwendungen | -4.121.000 | -2.746.977 | -1.374.023 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus anderen Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 3.000 | 1.933 | 1.067 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -351.000 | -240.304 | -110.696 |
| Erträge aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages | 0 | 0 | 0 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -67.000 | 0 | -67.000 |
| Sonstige Steuern | -36.000 | -34.504 | -1.496 |
| Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-) | -3.948.000 | -2.557.093 | -1.390.907 |

WIRTSCHAFTSPLAN – Prognose 2022 bis 2026

| Bezeichnung | ist 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Prognose 2024 | Prognose 2025 | Prognose 2026 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| Umsatzerlöse Abfallentsorgung | 29.231.576 | 28.520.000 | 29.238.000 | 29.372.000 | 29.382.000 | 29.395.000 |
| Umsatzerlöse Straßenreinigung | 5.776.888 | 5.826.000 | 5.943.000 | 5.993.000 | 5.993.000 | 5.993.000 |
| Erträge BgA Abfallentsorgung | 13.472.415 | 13.534.000 | 13.692.000 | 13.519.000 | 13.394.000 | 13.362.000 |
| Erträge BgA Straßenreinigung | 838.566 | 1.140.000 | 1.030.000 | 1.030.000 | 1.030.000 | 1.030.000 |
| Erträge sonstige BgA | 437.108 | 462.000 | 387.000 | 399.000 | 410.000 | 420.000 |
| Erträge Erstattung Straßenreinigung Stadt | 1.491.013 | 1.500.000 | 1.600.000 | 1.760.000 | 1.850.000 | 1.850.000 |
| Erträge Erstattung Winterdienst Stadt | 1.637.710 | 1.700.000 | 1.950.000 | 2.000.000 | 2.050.000 | 2.100.000 |
| Summe Umsatzerlöse | 52.885.276 | 52.682.000 | 53.840.000 | 54.073.000 | 54.109.000 | 54.150.000 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 324.928 | 269.000 | 255.000 | 255.000 | 255.000 | 255.000 |
| Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren | -3.108.516 | -2.790.000 | -3.859.000 | -3.917.000 | -3.958.000 | -4.009.000 |
| Verbrennungsentgelt | -14.631.781 | -18.210.000 | -18.584.000 | -19.516.000 | -20.111.000 | -19.992.000 |
| Verbrennungskostenanteil Stadt Kassel | -203.239 | 1.918.000 | 1.854.000 | 1.051.000 | 1.450.000 | 3.136.000 |
| Behandlung/Verwertung Abfälle | -3.576.438 | -5.977.000 | -4.167.000 | -4.297.000 | -4.407.000 | -4.494.000 |
| Transport Beh./Verw. Abfälle | -500.110 | -566.000 | -598.000 | -601.000 | -612.000 | -612.000 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -18.911.568 | -22.835.000 | -21.495.000 | -23.363.000 | -23.680.000 | -21.962.000 |
| Löhne und Gehälter | -16.486.655 | -16.229.000 | -18.473.000 | -18.942.000 | -19.421.000 | -19.914.000 |
| Sonstige Personalkosten | -168.673 | -120.000 | -159.000 | -137.000 | -138.000 | -140.000 |
| Sozialabgaben und Altersversorgung | -5.261.186 | -5.296.000 | -6.140.000 | -6.285.000 | -6.433.000 | -6.586.000 |
| Summe Personalaufwand | -21.916.514 | -21.645.000 | -24.772.000 | -25.364.000 | -25.992.000 | -26.640.000 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Sachanlagen | -3.158.283 | -3.769.000 | -3.345.000 | -3.448.000 | -3.548.000 | -3.649.000 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -1.496.362 | -2.215.000 | -2.404.000 | -2.215.000 | -2.235.000 | -2.261.000 |
| Verwaltungsaufwendungen | -1.702.957 | -2.023.000 | -1.524.000 | -1.571.000 | -1.558.000 | -1.602.000 |
| Sonstige Betriebsausgaben | -121.130 | -99.000 | -106.000 | -107.000 | -106.000 | -107.000 |
| Periodenfremde Aufwendungen | -51.123 | 0 | -87.000 | -87.000 | -87.000 | -87.000 |
| Summe sonstige Aufwendungen | -3.371.572 | -4.337.000 | -4.121.000 | -3.980.000 | -3.986.000 | -4.057.000 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus anderen Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 2.265 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -249.087 | -328.000 | -351.000 | -351.000 | -351.000 | -351.000 |
| Erträge aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aufwendungen aus Verlustübernahme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | -62.390 | -65.000 | -67.000 | -67.000 | -67.000 | -67.000 |
| Sonstige Steuern | -37.693 | -35.000 | -36.000 | -36.000 | -36.000 | -36.000 |
| Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-) | 2.396.848 | -2.850.000 | -3.948.000 | -6.195.000 | -7.251.000 | -6.363.000 |

STELLENÜBERSICHT

A. Beamte

| | | | | | | | | | | | | |
|------|------|------|------|---|------|------|------|-----|-----|-----|-----|-----|
| A 16 | A 15 | A 14 | A 13 | S | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A 8 | A 7 | A 6 | A 5 |
| - | 1 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

B. Beschäftigte

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|-----|----|----|----|----|----|----|----|----|---|----|----|----|----|----|---|---|
| SO | 15Ü | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9 | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2Ü | 2 | 1 |
| 1 | - | - | - | 6 | 1 | 8 | 9 | 18 | 16 | 6 | 16 | 86 | 31 | 92 | 93 | 1 | - |

C. Randvermerk

15 Beschäftigte als Aushilfskräfte.

D. Zusammenstellung (getrennt nach Beschäftigungsverhältnissen)

| | Stellen 2023 | Stellen 2022 | am 30.06.2022 besetzt |
|---------------|--------------|--------------|--------------------------|
| Beamte | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Beschäftigte | 384,0 | 368,0 | 393,8 |
| Gesamt | 385,0 | 369,0 | 394,8 |

Tabelle 5

Finanzplan 2023 und mittelfristige Prognose

| Die Stadtreiniger Kassel - Eigenbetrieb der Stadt Kassel | | | | | | |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2023 in Euro | | | | | | |
| Übersicht über die Entwicklung der Deckungsmittel und der Ausgaben des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes) | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| | Deckungsmittel (Mittelherkunft) | | | | | |
| 1 | Entnahme aus Rücklagen | 2.850.000 | 3.948.000 | 6.195.000 | 7.251.000 | 6.363.000 |
| 2 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 3.769.000 | 3.345.000 | 3.448.000 | 3.548.000 | 3.649.000 |
| 3 | Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse (für Fahrzeuge) | 1.338.750 | 4.074.800 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | a) Kassenkredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) Kredite von Dritten | 4.255.850 | 8.572.200 | 4.032.600 | 2.932.600 | 1.831.600 |
| 5 | Jahresüberschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Deckungsmittel insgesamt | 12.213.600 | 19.940.000 | 13.675.600 | 13.731.600 | 11.843.600 |
| | Ausgaben (Mittelverwendung) | | | | | |
| 1 | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | | | | | |
| | Fahrzeuge und Geräte | 6.733.000 | 11.661.400 | 5.000.000 | 4.000.000 | 3.000.000 |
| | Immobilien | 850.000 | 2.350.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| | Erweiterung der Grundstücke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe der Investitionen | 7.583.000 | 14.011.400 | 5.500.000 | 4.500.000 | 3.500.000 |
| 2 | Tilgungen von Krediten | 1.780.600 | 1.980.600 | 1.980.600 | 1.980.600 | 1.980.600 |
| 3 | Rücklagenzuführung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Jahresverlust | 2.850.000 | 3.948.000 | 6.195.000 | 7.251.000 | 6.363.000 |
| | Ausgaben insgesamt | 12.213.600 | 19.940.000 | 13.675.600 | 13.731.600 | 11.843.600 |

| Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes) | | | | | | |
|--|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nr. | Bezeichnung | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| | Einnahmen | | | | | |
| | Zuweisung zur | | | | | |
| 1 | Eigenkapitalaufstockung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuweisung zum Verlustausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Darlehen der Gemeinde | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ausgaben | | | | | |
| 1 | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 930.000 | 950.000 | 950.000 | 950.000 | 950.000 |
| 2 | Eigenkapitalrückzahlung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Tilgung von Darlehen der Gemeinde | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Die Stadtreiniger Kassel - Eigenbetrieb der Stadt Kassel Wirtschaftsplan 2023 | | |
|--|--------------|--------------|
| Bezeichnung | Voranschlag | |
| | 2023 Euro | 2023 Euro |

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

| | Ansatz | Verpflichtungs- ermächtigung |
|---|-------------------|---------------------------------|
| 1. Entnahme aus Rücklagen | 3.948.000 | 0 |
| 2. Abschreibungen und Anlagenabgänge | 3.345.000 | 0 |
| 3. Vom Anschaffungswert abzusetzende | | |
| Kapitalzuschüsse (für Fahrzeuge) | 4.074.800 | 0 |
| 4. Kredite | | |
| a) Kassenkredite | | 0 |
| b) Kredite von Dritten | 8.572.200 | 5.446.400 |
| 5. Jahresüberschuss | 0 | 0 |
| Deckungsmittel insgesamt | 19.940.000 | 5.446.400 |

Ausgaben (Mittelverwendung)

| | | |
|--|-------------------|------------------|
| 1. Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | | |
| Fahrzeuge und Geräte | 11.661.400 | 5.446.400 |
| Immobilien | 2.350.000 | 0 |
| Erweiterung der Grundstücke | 0 | 0 |
| 2. Tilgungen von Krediten | 1.980.600 | 0 |
| 3. Rücklagenzuführung | 0 | 0 |
| 4. Jahresverlust | 3.948.000 | 0 |
| Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen insgesamt | 19.940.000 | 5.446.400 |

Investitionsprogramm 2023

Tabelle 7

Die Stadtreiniger Kassel – Eigenbetrieb der Stadt Kassel
Investitionsprogramm zum Wirtschaftsplan 2023 in Euro

| Bezeichnung | Gesamt- kosten | Bisher finanziert | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| Fahrzeuge und Geräte | 27.494.400 | 3.833.000 | 3.833.000 | 11.661.400 | 5.000.000 | 4.000.000 | 3.000.000 |
| Immobilien | 4.450.000 | 600.000 | 600.000 | 2.350.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| Gesamtsummen der Investitionen | 31.944.400 | 4.433.000 | 4.433.000 | 14.011.400 | 5.500.000 | 4.500.000 | 3.500.000 |

Tabelle 8

Investitionen/Wiederbeschaffungen 2023 - Einzelaufstellung -

| 1. Fahrzeuge und Geräte | 11.661.400 € | 2. Verpflichtungsermächtigung für 2024 | 5.446.400 € |
|--|--------------------|---|---------------------|
| davon Verpflichtungsermächtigung aus 2022 | | | |
| 1. 3 Abfallsammelfahrzeuge Brennstoffzellenantr.* | 2.630.000 € | 1. 3 Abfallsammelfahrzeuge mit altern. Antriebstechnik | 3.641.400 € |
| 2. 1 mittelgroße Kehrmaschine | 275.000 € | 2. 1 Fahrbahnkehrmaschine mit altern. Antriebstechnik* | 500.000 € |
| 3. 1 WiDi-Abrollkipper-Fahrzeug | 210.000 € | 3. 3 Gehwegkehrmaschinen mit altern. Antriebstechnik* | 800.000 € |
| 4. 1 Gabelstapler 2 t | 30.000 € | 4. 1 Fahrbahnwinterdienstfahrzeug mit Absetzkipper** | 280.000 € |
| 5. Abfall- u. Wertstoffbehälter (Rahmenvereinbarung) | 450.000 € | 5. Abfall- und Wertstoffbehälter (Rahmenvereinbarung) | 225.000 € |
| Summe | 3.145.000 € | | |
| davon Neubeschaffungen 2023 | | | |
| | 8.516.400 € | 3. Bauliche Veränderungen und Gebäudetechnik | 2.350.000 € |
| 6. 4 Abfallsammelfahrzeuge* | 3.991.400 € | | |
| 7. 9 Kehrmaschinen mit alternativer Antriebstechnik* | 2.800.000 € | 1. Umgestaltung Recyclinghof Königinhofstraße | 1.500.000 € |
| 8. Haltestellenfahrzeug u. Pritschenwagen* | 215.000 € | 2. Standortinvestitionen | 850.000 € |
| 9. 2 Kleintraktoren** | 110.000 € | u.a. Sozialgebäude / Brandschutz, Ladeinfrastruktur für Alternative Antriebe. | |
| 10. 2 Fahrbahnwinterdienstfahrzeuge** | 400.000 € | | |
| 11. 1 Arbeitsgerät Straßenreinigung | 50.000 € | | |
| 12. 2 Multifliffahrzeuge m. Winterdienstvorbereitung** | 420.000 € | | |
| 13. 1 Radlader** | 180.000 € | | |
| 14. Hard- und Software | 30.000 € | | |
| 15. Papierkörbe, Streukisten | 50.000 € | | |
| 16. Mulden, Container, Abfallpressen | 150.000 € | | |
| 17. Sonstiges | 50.000 € | | |
| 18. Werkstattmaschinen/-ausrüstung | 70.000 € | | |
| | | Investitionssumme 2023 | 14.011.400 € |
| | | Verpflichtungsermächtigung für 2024 | 5.446.400 € |

* Beschaffung erfolgt nur unter Prüfung entsprechender Fördermittel

** Beschaffung erfolgt unter Berücksichtigung der Clean-Vehicles-Directive-Richtlinie

FIDT

**Fördergesellschaft für
innovative Dienstleistungen und
Techniken mbH**

Jahresabschluss 2021

Bilanz 2021

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

FIDT Fördergesellschaft für innovative Dienstleistungen und Techniken mbH, Kassel

Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA

| | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--|---------------------|---------------------|
| A. ANLAGEVERMÖGEN | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 2.950,00 | 6.946,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 3.682.083,16 | 3.994.281,16 |
| 2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 90.679,00 | 71.395,00 |
| 3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | <u>0,00</u> | <u>23.094,00</u> |
| | <u>3.772.762,16</u> | <u>4.088.770,16</u> |
| | 3.775.712,16 | 4.095.716,16 |
| B. UMLAUFVERMÖGEN | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 1.520,46 | 1.654,43 |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände | <u>27.829,06</u> | <u>21.113,60</u> |
| | 29.349,52 | 22.768,03 |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | <u>485.567,56</u> | <u>364.834,74</u> |
| | 514.917,08 | 387.602,77 |
| C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | | |
| | <u>206,70</u> | <u>0,00</u> |
| | <u>4.290.835,94</u> | <u>4.483.318,93</u> |

PASSIVA

| | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|---|---------------------|---------------------|
| A. EIGENKAPITAL | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 55.550,00 | 55.550,00 |
| II. Kapitalrücklage | 1.073.072,28 | 1.073.072,28 |
| III. Gewinnvortrag | 985.295,32 | 941.922,27 |
| IV. Jahresüberschuss | <u>13.937,90</u> | <u>43.373,05</u> |
| | 2.127.855,50 | 2.113.917,60 |
| B. SONDERPOSTEN FÜR ZUWENDUNGEN | 934.411,60 | 1.035.629,59 |
| C. RÜCKSTELLUNGEN | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 0,00 | 4.740,00 |
| 2. Sonstige Rückstellungen | <u>37.905,00</u> | <u>36.087,00</u> |
| | 37.905,00 | 40.827,00 |
| D. VERBINDLICHKEITEN | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 743.079,38 | 840.835,58 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 77.047,91 | 58.719,81 |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten | <u>126.757,94</u> | <u>131.468,12</u> |
| | 946.885,23 | 1.031.023,51 |
| E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN | 678,61 | 821,23 |
| F. PASSIVE LATENTE STEUERN | <u>243.100,00</u> | <u>261.100,00</u> |
| | <u>4.290.835,94</u> | <u>4.483.318,93</u> |

FiDT Fördergesellschaft für innovative Dienstleistungen und Techniken mbH, Kassel

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

| | <u>2021</u> EUR | <u>2020</u> EUR |
|--|--------------------|--------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 1.030.962,29 | 1.038.578,81 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 121.637,00 | 163.695,20 |
| 3. Materialaufwand | | |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | -342.874,86 | -287.892,31 |
| 4. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | -197.913,49 | -196.050,29 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | -49.509,00 | -47.666,09 |
| | -247.422,49 | -243.716,38 |
| 5. Abschreibungen | -359.612,93 | -360.760,32 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -175.921,14 | -202.993,46 |
| 7. Betriebsergebnis | 26.767,87 | 106.911,54 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -4.666,10 | -8.936,30 |
| 9. Finanzergebnis | -4.666,10 | -8.936,30 |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 22.739,01 | -23.320,31 |
| 11. Ergebnis nach Steuern | 44.840,78 | 74.654,93 |
| 12. Sonstige Steuern | -30.902,88 | -31.281,88 |
| 13. Jahresüberschuss | 13.937,90 | 43.373,05 |

Gesundheit Nordhessen Holding AG Kassel

Jahresabschluss 2021

Bilanz 2021

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

Gesundheit Nordhessen Holding AG, Kassel

Konzernbilanz zum 31. Dezember 2021

| AKTIVA | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 2.498.011,82 | 2.950.479,37 |
| 2. Geleistete Anzahlungen | 67.534,29 | 96.373,40 |
| | <u>2.565.546,11</u> | <u>3.046.852,77</u> |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken | 167.077.564,64 | 172.834.935,16 |
| 2. Technische Anlagen | 2.336.593,00 | 2.208.295,00 |
| 3. Einrichtungen und Ausstattungen | 27.657.668,97 | 28.024.845,97 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 6.291.360,61 | 3.216.781,13 |
| | <u>203.363.187,22</u> | <u>206.284.857,26</u> |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Beteiligungen | 77.137,15 | 77.137,15 |
| | <u>206.005.870,48</u> | <u>209.408.847,18</u> |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 11.764.989,56 | 10.468.105,43 |
| 2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 3.868.473,02 | 3.257.904,94 |
| 3. Geleistete Anzahlungen | 146.395,42 | 154.358,70 |
| | <u>15.779.858,00</u> | <u>13.880.369,07</u> |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 45.029.464,74 | 46.412.285,98 |
| 2. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht davon nach der BPfIV: EUR 3.657.432,00 (Vj: EUR 5.957.697,04) | 21.222.584,50 | 16.977.844,50 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 3.406.741,02 | 5.471.485,25 |
| | <u>69.658.790,26</u> | <u>68.861.615,73</u> |
| III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | <u>73.857.450,70</u> | <u>73.709.220,15</u> |
| | <u>159.296.098,96</u> | <u>156.451.204,95</u> |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 1.339.627,75 | 1.738.605,57 |
| D. Aktive latente Steuern | 1.615.500,00 | 1.350.800,00 |
| | <u>368.257.097,19</u> | <u>368.949.457,70</u> |

| P A S S I V A | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--|------------------------------|------------------------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 108.108,00 | 108.108,00 |
| II. Gesetzliche Rücklage | 10.000,00 | 10.000,00 |
| III. Kapitalrücklagen | | |
| 1. Zuzahlungen von Gesellschaftern | 65.904.754,08 | 65.929.754,08 |
| 2. Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung | 11.498.404,11 | 11.498.404,11 |
| | <u>77.403.158,19</u> | <u>77.428.158,19</u> |
| IV. Konzerngewinn/Konzernverlust | 357.598,00 | -1.150.417,75 |
| V. Ausgleich für Anteile Anderer | 5.646.097,43 | 5.341.735,09 |
| | <u>83.524.961,62</u> | <u>81.737.583,53</u> |
| B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens | | |
| 1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG | 103.550.060,82 | 105.877.543,76 |
| 2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der | 531.345,00 | 220.995,00 |
| 3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter | 38.363,00 | 74.899,00 |
| | <u>104.119.768,82</u> | <u>106.173.437,76</u> |
| C. Rückstellungen | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 16.367.700,00 | 16.406.800,00 |
| 2. Steuerrückstellungen | 72.856,86 | 7.507,66 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | 35.499.410,47 | 31.603.913,88 |
| | <u>51.939.967,33</u> | <u>48.018.221,54</u> |
| D. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 76.029.091,42 | 81.353.905,66 |
| 2. Erhaltene Anzahlungen | 299.555,38 | 254.875,55 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 11.911.795,17 | 20.198.353,39 |
| 4. | | |
| Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 500,00 | 0,00 |
| 5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht | 29.698.454,01 | 18.935.460,08 |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 5.453.485,19 | 6.139.201,33 |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten | 3.895.722,58 | 4.741.120,73 |
| davon aus Steuern: | | |
| EUR 2.960.945,49 (Vj: EUR 4.090.874,16) | | |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: | | |
| EUR 10.297,12 (Vj: EUR 9.767,98) | | |
| | <u>127.288.603,75</u> | <u>131.622.916,74</u> |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 1.383.795,67 | 1.397.298,13 |
| | <u>368.257.097,19</u> | <u>368.949.457,70</u> |

Gesundheit Nordhessen Holding AG, Kassel

Konzerngewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

| | 2021 EUR | 2020 EUR |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Erlöse aus Krankenhausleistungen | 341.991.885,75 | 360.627.182,05 |
| 2. Erlöse aus Wahlleistungen | 7.470.033,69 | 6.025.329,83 |
| 3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses | 13.578.280,58 | 15.266.067,47 |
| 4. Nutzungsentgelte der Ärzte | 780.861,59 | 1.041.091,34 |
| 5. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre: EUR 2.111.810,00 (Vj: EUR 8.326.241,00) | 51.805.382,53 | 63.471.633,74 |
| 6. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 610.568,08 | -1.821.564,60 |
| 7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand | 4.373.131,68 | 0,00 |
| 8. Sonstige betriebliche Erträge | 17.083.084,19 | 16.357.345,37 |
| | <u>437.693.228,09</u> | <u>460.967.085,20</u> |
| 9. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 207.197.392,27 | 207.583.923,30 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und davon für Altersversorgung: EUR 15.118.330,24 (Vj: EUR 15.386.742,13) | 51.915.227,88 | 51.693.573,69 |
| | <u>-259.112.620,15</u> | <u>-259.277.496,99</u> |
| 10. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 95.300.052,78 | 112.608.508,33 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 15.917.809,00 | 14.413.064,82 |
| | <u>111.217.861,78</u> | <u>127.021.573,15</u> |
| | <u>-370.330.481,93</u> | <u>-386.299.070,14</u> |
| Zwischenergebnis | <u>67.362.746,16</u> | <u>74.668.015,06</u> |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Zwischenergebnis | 67.362.746,16 | 74.668.015,06 |
| 11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen davon Fördermittel nach dem KHG: EUR 21.375.274,47 (Vj: EUR 16.337.075,57) | 21.375.274,47 | 16.498.475,57 |
| 12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 12.544.468,90 | 11.507.560,12 |
| 13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 21.464.300,47 | 17.365.773,28 |
| 14. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen | 5.442.999,43 | 4.770.748,84 |
| | <u>7.012.443,47</u> | <u>5.869.513,57</u> |
| 15. Abschreibungen | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 16.233.091,71 | 15.200.344,01 |
| 16. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre: EUR 2.268.127,24 (Vj: EUR 556.276,00) | 53.381.094,42 | 71.114.891,76 |
| | <u>-69.614.186,13</u> | <u>-86.315.235,77</u> |
| Zwischenergebnis | 4.761.003,50 | -5.777.707,14 |
| 17. Erträge aus Beteiligungen | 185.500,00 | 172.000,00 |
| 18. Erträge aus der Verlustübernahme Landkreis Kassel | 0,00 | 2.120.503,19 |
| 19. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 136.896,78 | 128.753,91 |
| 20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 3.449.167,98 | 3.736.978,58 |
| | <u>-3.126.771,20</u> | <u>-1.315.721,48</u> |
| 21. Steuern davon aus der Veränderung latenter Steuern: EUR -264.700,00 (Vj: EUR -574.800,00) | 31.134,21 | 682.140,89 |
| 22. Ausgleichszahlung an Minderheitsgesellschafter | 500,00 | 0,00 |
| 23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 1.602.598,09 | -7.775.569,51 |
| 24. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr | -1.150.417,75 | 6.682.751,46 |
| 25. Anteile Anderer am Gewinn | -94.582,34 | -57.599,70 |
| 26. Bilanzgewinn | 357.598,00 | -1.150.417,75 |

Grimmwelt Kassel gGmbH

Jahresabschluss 2021

Bilanz 2021

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVA

| | EUR | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | |
| 1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 86.644,00 | 38.443,00 |
| II. Sachanlagen | | | |
| 1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 37.646,00 | 46.051,00 |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Vorräte | | | |
| 1. fertige Erzeugnisse und Waren | | 47.445,16 | 45.061,67 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 60.052,24 | | 42.580,43 |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände | <u>60.754,03</u> | | <u>189.996,20</u> |
| | | 120.806,27 | 232.576,63 |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | | 1.152.804,30 | 824.768,46 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | | 45.955,05 | 27.791,22 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | 1.491.300,78 | 1.214.691,98 |
| | | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Bilanz zum 31. Dezember 2021

PASSIVA

| | EUR | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | | 25.000,00 | 25.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | | 2.153.137,43 | 1.678.268,19 |
| III. Bilanzverlust | | -1.269.441,11 | -1.025.130,76 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| buchmäßiges Eigenkapital | | 908.696,32 | 678.137,43 |
| B. Rückstellungen | | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 20.566,12 | | 13.447,54 |
| 2. sonstige Rückstellungen | <u>41.375,35</u> | | <u>57.398,33</u> |
| | | 61.941,47 | 70.845,87 |
| C. Verbindlichkeiten | | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 115.795,29 | | 39.213,37 |
| 2. sonstige Verbindlichkeiten | <u>187.799,50</u> | | <u>194.497,84</u> |
| | | 303.594,79 | 233.711,21 |
| - davon aus Steuern EUR 4.336,64 (EUR 3.318,79) | | | |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | | | |
| | | 217.068,20 | 231.997,47 |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | 1.491.300,78 | 1.214.691,98 |
| | | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021

| | EUR | 2021 EUR | 2020 EUR |
|--|-------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | 259.771,94 | 322.687,00 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge | | 163.677,40 | 258.635,88 |
| 3. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 23.278,79 | | 46.903,75 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>392.913,63</u> | | <u>288.527,71</u> |
| | | 416.192,42 | 335.431,46 |
| 4. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 434.614,20 | | 439.796,67 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | <u>80.376,60</u> | | <u>80.803,90</u> |
| | | 514.990,80 | 520.600,57 |
| 5. Abschreibungen | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 34.265,96 | 31.909,35 |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | | 711.098,03 | 690.728,14 |
| 7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | <u>16.343,24</u> | <u>27.784,12</u> |
| 8. Ergebnis nach Steuern | | <u>-1.269.441,11</u> | <u>-1.025.130,76</u> |
| 9. Jahresfehlbetrag | | 1.269.441,11 | 1.025.130,76 |
| 10. Verlustvortrag aus dem Vorjahr | | 1.025.130,76 | 1.362.906,50 |
| 11. Entnahmen aus der Kapitalrücklage | | <u>1.025.130,76</u> | <u>1.362.906,50</u> |
| 12. Bilanzverlust | | <u><u>1.269.441,11</u></u> | <u><u>1.025.130,76</u></u> |

**Gemeinnützige
Wohnungsbaugesellschaft der
Stadt Kassel mbH**

Jahresabschluss 2021

Bilanz 2021

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Kassel mbH, Kassel

Bilanz zum 31. Dezember 2021

| A K T I V A | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--|------------------------------|------------------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte | 282.207,57 | 311.418,09 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten | 251.862.275,46 | 247.940.289,65 |
| 2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten | 8.303.659,78 | 8.427.306,55 |
| 3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten | 308.955,25 | 308.955,25 |
| 4. Technische Anlagen und Maschinen | 161.955,52 | 201.567,50 |
| 5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 862.860,74 | 846.821,52 |
| 6. Bauvorbereitungskosten | 3.929.371,92 | 1.202.599,24 |
| 7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 810.419,04 | 0,00 |
| | <u>266.239.497,71</u> | <u>258.927.539,71</u> |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 159.084,00 | 159.084,00 |
| 2. Beteiligungen | 52,00 | 52,00 |
| | <u>266.680.841,28</u> | <u>259.398.093,80</u> |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | 16.760.796,11 | 15.757.064,57 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Vermietung | 39.235,22 | 39.016,44 |
| 2. Forderungen aus Betreuungstätigkeit | 13.921,72 | 14.960,89 |
| 3. Forderungen aus Grundstücksverkäufen | 135,49 | 692,93 |
| 4. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen | 1.038.794,94 | 793.236,39 |
| 5. Forderungen gegen Gesellschafter | 0,00 | 328.655,00 |
| 6. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 455.773,91 | 1.082.976,77 |
| 7. Sonstige Vermögensgegenstände | 491.677,71 | 490.896,49 |
| | <u>2.039.538,99</u> | <u>2.750.434,91</u> |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 780.766,62 | 53.536,12 |
| | <u>19.581.101,72</u> | <u>18.561.035,60</u> |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 107.214,52 | 130.156,83 |
| | <u><u>286.369.157,52</u></u> | <u><u>278.089.286,23</u></u> |

| P A S S I V A | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--|------------------------------|------------------------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 10.600.000,00 | 10.600.000,00 |
| II. Gewinnrücklagen | | |
| 1. Gesellschaftsvertragliche Rücklagen | 5.300.000,00 | 5.300.000,00 |
| 2. Bauerneuerungsrücklage | 77.084.022,64 | 69.615.795,91 |
| 3. Andere Gewinnrücklagen | 870.160,19 | 870.160,19 |
| | <u>83.254.182,83</u> | <u>75.785.956,10</u> |
| III. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 7.498.178,52 | 7.468.226,73 |
| | <u>101.352.361,35</u> | <u>93.854.182,83</u> |
| B. Sonderposten mit Rücklageanteil | 4.335.223,75 | 4.530.931,95 |
| C. Rückstellungen | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 961.648,00 | 974.855,00 |
| 2. Steuerrückstellungen | 71.112,64 | 63.850,00 |
| 3. Rückstellungen für Bauinstandhaltung | 1.757.000,00 | 1.210.000,00 |
| 4. Sonstige Rückstellungen | 1.025.000,00 | 1.031.800,00 |
| | <u>3.814.760,64</u> | <u>3.280.505,00</u> |
| D. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 144.790.082,24 | 146.190.938,22 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern | 5.081.322,79 | 5.199.149,92 |
| 3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 16.344.497,16 | 15.998.067,48 |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vermietung | 1.160.747,55 | 1.097.100,95 |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 8.167.720,54 | 6.272.835,95 |
| 6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 29.510,72 | 0,00 |
| 7. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 3.256,41 | 28.753,86 |
| 8. Sonstige Verbindlichkeiten | 232.883,50 | 378.687,18 |
| | <u>175.810.020,91</u> | <u>175.165.533,56</u> |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 1.056.790,87 | 1.258.132,89 |
| | <u>286.369.157,52</u> | <u>278.089.286,23</u> |

Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Kassel mbH, Kassel

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

| | 2021 EUR | 2020 EUR |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | | |
| a) aus der Hausbewirtschaftung | 52.738.733,30 | 52.978.831,48 |
| b) aus anderen Lieferungen und Leistungen | 3.085.796,93 | 2.168.527,53 |
| | <u>55.824.530,23</u> | <u>55.147.359,01</u> |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 1.001.447,79 | 88.018,77 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 1.144.057,60 | 1.083.835,88 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 4.983.834,58 | 4.141.442,25 |
| 5. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 32.115.438,40 | 30.136.242,72 |
| 6. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 5.807.157,14 | 5.799.825,71 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00) | 1.648.336,36 | 1.636.646,20 |
| | <u>7.455.493,50</u> | <u>7.436.471,91</u> |
| 7. Abschreibungen | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 9.735.481,16 | 9.170.548,72 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.433.156,66 | 3.196.381,76 |
| 9. Erträge aus Beteiligungen | 0,77 | 0,96 |
| 10. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen | 937.249,88 | 935.621,89 |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: EUR 2.526,37 (Vj: EUR 3.036,85) | 3.545,07 | 3.066,13 |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus Aufzinsung: EUR 0,00 (Vj: EUR 30.711,00) | 2.076.725,06 | 2.613.736,95 |
| 13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 437.366,00 | 234.016,43 |
| 14. Ergebnis nach Steuern | <u>8.641.005,14</u> | <u>8.611.946,40</u> |
| 15. Sonstige Steuern | 1.142.826,62 | 1.143.719,67 |
| 16. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | <u>7.498.178,52</u> | <u>7.468.226,73</u> |

JAFKA gGmbH Kassel

Jahresabschluss 2021

Bilanz 2021

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

JAFKA - Gemeinnützige Gesellschaft für Aus- und Fortbildung mbH, Kassel

Bilanz zum 31. Dezember 2021

| AKTIVA | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--|----------------------------|----------------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 5,00 | 5,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 1.821.914,81 | 1.867.114,81 |
| 2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 163.231,03 | 164.898,00 |
| | <u>1.985.145,84</u> | <u>2.032.012,81</u> |
| III. Finanzanlagen | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | 25.000,00 | 25.000,00 |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 19.241,61 | 15.942,41 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 34.267,01 | 19.098,65 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 136.302,77 | 70.786,93 |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände | 263.570,43 | 191.646,89 |
| | <u>434.140,21</u> | <u>281.532,47</u> |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 982.768,11 | 1.066.256,05 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 11.757,35 | 9.962,31 |
| | <u><u>3.458.058,12</u></u> | <u><u>3.430.711,05</u></u> |

| P A S S I V A | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|---|----------------------------|----------------------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 1.108.000,00 | 1.108.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | 1.458.579,77 | 1.458.579,77 |
| III. Gewinnrücklagen | | |
| 1. Andere Gewinnrücklagen | 320.000,00 | 320.000,00 |
| IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 357.090,33 | 222.128,03 |
| V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | <u>-25.136,82</u> | <u>134.962,30</u> |
| | <u>3.218.533,28</u> | <u>3.243.670,10</u> |
| B. Rückstellungen | | |
| 1. Sonstige Rückstellungen | 48.186,50 | 32.801,67 |
| C. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 0,00 | 62.069,94 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 74.096,34 | 34.757,20 |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten | <u>113.460,49</u> | <u>57.412,14</u> |
| | <u>187.556,83</u> | <u>154.239,28</u> |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | <u>3.781,51</u> | <u>0,00</u> |
| | <u>3.458.058,12</u> | <u>3.430.711,05</u> |

JAFKA - Gemeinnützige Gesellschaft für Aus- und Fortbildung mbH, Kassel

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

| | <u>2021</u> EUR | <u>2020</u> EUR |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 2.840.004,40 | 2.381.836,39 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | <u>8.255,06</u> | <u>208.318,27</u> |
| | <u>2.848.259,46</u> | <u>2.590.154,66</u> |
| 3. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 14.151,10 | 20.371,42 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | <u>20,28</u> | <u>0,00</u> |
| | <u>14.171,38</u> | <u>20.371,42</u> |
| 4. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 1.822.998,87 | 1.490.472,69 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 322.988,13 | 297.349,07 |
| davon für Altersversorgung: EUR 5.520,90 (Vj: EUR 4.272,36) | | |
| | <u>2.145.987,00</u> | <u>1.787.821,76</u> |
| 5. Abschreibungen | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 100.195,41 | 104.626,59 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 610.835,95 | 538.096,74 |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>1.054,54</u> | <u>2.857,85</u> |
| 8. Ergebnis nach Steuern | <u>-23.984,82</u> | <u>136.380,30</u> |
| 9. Sonstige Steuern | <u>1.152,00</u> | <u>1.418,00</u> |
| 10. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | <u>-25.136,82</u> | <u>134.962,30</u> |

Kassel Marketing GmbH

Jahresabschluss 2021

Bilanz 2021

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

Kassel Marketing GmbH, Kassel

Bilanz zum 31. Dezember 2021

| AKTIVA | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--|----------------------------|----------------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | | |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 83.367,00 | 116.697,00 |
| II. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 2.413.439,00 | 661.821,00 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 176.699,00 | 256.885,00 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 600.619,07 | 264.052,07 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 1.617,10 | 460.890,99 |
| | <u>3.192.374,17</u> | <u>1.643.649,06</u> |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Vorräte | | |
| 1. Fertige Erzeugnisse und Waren | 53.028,77 | 54.788,73 |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 480.212,08 | 56.160,60 |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände | 510.164,43 | 276.206,77 |
| | <u>990.376,51</u> | <u>332.367,37</u> |
| III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 838.262,14 | 789.171,52 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 125.071,37 | 39.784,19 |
| D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 257.705,83 |
| | <u>5.282.479,96</u> | <u>3.234.163,70</u> |

| P A S S I V A | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| | <u> </u> | <u> </u> |
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 500.000,00 | 500.000,00 |
| II. Kapitalrücklage | 1.623.716,46 | 773.716,46 |
| III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -1.531.422,29 | -293.493,43 |
| IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 491.384,04 | -1.237.928,86 |
| | <u>1.083.678,21</u> | <u>-257.705,83</u> |
| V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 0,00 | 257.705,83 |
| | <u>1.083.678,21</u> | <u>0,00</u> |
| B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen | 200.810,63 | 0,00 |
| C. Rückstellungen | | |
| 1. Sonstige Rückstellungen | 191.860,34 | 115.333,42 |
| D. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 1.110.264,40 | 244.781,09 |
| 2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 42.641,17 | 17.231,66 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.445.102,29 | 1.406.668,33 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 75.000,00 | 1.350.000,00 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 127.240,36 | 90.114,40 |
| | <u>3.800.248,22</u> | <u>3.108.795,48</u> |
| E. Rechnungsabgrenzungsposten | 5.882,56 | 10.034,80 |
| | <u>5.282.479,96</u> | <u>3.234.163,70</u> |

Kassel Marketing GmbH, Kassel

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

| | 2021 EUR | 2020 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 2.214.430,29 | 1.451.671,33 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 862.125,67 | 133.973,38 |
| 3. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 36.030,53 | 42.218,46 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.281.013,17 | 556.513,40 |
| | <u>1.317.043,70</u> | <u>598.731,86</u> |
| 4. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 2.045.088,91 | 1.910.408,23 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 441.032,16 | 426.735,09 |
| | <u>2.486.121,07</u> | <u>2.337.143,32</u> |
| 5. Abschreibungen | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 512.250,65 | 331.586,84 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 2.696.636,46 | 2.647.497,71 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 209,75 | 302,25 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 21.980,52 | 7.637,96 |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0,13 | 0,13 |
| 10. Ergebnis nach Steuern | <u>-3.957.266,82</u> | <u>-4.336.650,86</u> |
| 11. Sonstige Steuern | 1.278,00 | 1.278,00 |
| 12. Erträge aus Verlustübernahme | 4.449.928,86 | 3.100.000,00 |
| 13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | <u>491.384,04</u> | <u>-1.237.928,86</u> |
| 14. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -1.531.422,29 | -351.485,83 |
| 15. Entnahmen aus der Kapitalrücklage | 0,00 | 57.992,40 |
| 16. Bilanzverlust | <u>-1.040.038,25</u> | <u>-1.531.422,29</u> |

Kasseler Verkehrs- und Versorgungs-GmbH

Jahresabschluss 2021

Bilanz 2021

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

Konzernbilanz zum 31.12.2021

| Aktiva | Anhang | EUR | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 Tsd. EUR |
|--|--------|----------------|-------------------|------------------------|
| A. <u>Anlagevermögen</u> | (4) | | | |
| I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u> | | | 6.405.297,84 | 6.090 |
| II. <u>Sachanlagen</u> | | | 685.302.483,09 | 673.472 |
| III. <u>Finanzanlagen</u> | (5) | | | |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen | | 154.711,99 | | 155 |
| 2. Ausleihungen an verbundenen Unternehmen | | 0,00 | | 0 |
| 3. Beteiligungen an assoziierten Unternehmen | | 17.965.289,53 | | 17.404 |
| 4. Sonstige Beteiligungen | | 15.492.525,50 | | 15.779 |
| 5. Ausleihungen an beteiligte Unternehmen | | 13.852.550,00 | | 11.018 |
| 6. Wertpapiere des Anlagevermögens | | 0,00 | | 11 |
| 7. Sonstige Ausleihungen | | 241.145,18 | | 260 |
| | | 47.706.222,20 | 47.706.222,20 | 44.627 |
| | | | 739.414.003,13 | 724.189 |
| B. <u>Umlaufvermögen</u> | | | | |
| I. <u>Vorräte</u> | (6) | | | |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | 32.299.503,67 | | 28.609 |
| 2. Unfertige Leistungen | | 2.828.052,66 | | 2.913 |
| 3. Erhaltene Anzahlungen auf unfertige Leistungen | | -1.279.942,73 | | -1.020 |
| 4. Unentgeltlich ausgegebene Schadstoffemissionsrechte | | 0,00 | | 0 |
| 5. Entgeltlich erworbene Schadstoffemissionsrechte | | 281.926,48 | | 7.908 |
| | | 34.129.540,08 | 34.129.540,08 | 38.410 |
| II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u> | | | | |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | (7) | | | 77.824 |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen | (8) | 43.617,83 | | 140 |
| 3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | (8) | 4.140.487,35 | | 5.885 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | (9) | 30.766.273,00 | | 24.616 |
| | | 128.999.657,41 | 128.999.657,41 | 108.465 |
| III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</u> | | | 6.434.575,03 | 3.912 |
| C. <u>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u> | (10) | | 2.237.600,51 | 1.410 |
| | | | 911.215.376,16 | 876.386 |

Konzernbilanz zum 31.12.2021

| Passiva | Anhang | EUR | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 Tsd. EUR |
|---|--------|----------------|-------------------|------------------------|
| A. <u>Eigenkapital</u> | (11) | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | | | 68.151.000,00 | 68.151 |
| II. Kapitalrücklage | | | 191.876.925,11 | 181.877 |
| III. Gewinnrücklagen | | | | |
| Andere Gewinnrücklagen | | | 12.839.222,72 | 12.839 |
| IV. Konzernbilanzverlust | | | -39.480.848,70 | -37.402 |
| V. Ausgleichsposten für nicht beherrschende Anteile | | | 46.417.679,73 | 45.604 |
| | | | 279.803.978,86 | 271.069 |
| B. <u>Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung</u> | (12) | | 5.809.089,23 | 5.809 |
| C. <u>Sonderposten</u> | | | | |
| 1. Empfangene Ertragszuschüsse | (13) | 608.925,08 | | 810 |
| 2. Schadstoffemissionsrechte | | 1,00 | | 0 |
| | | | 608.926,08 | 810 |
| D. <u>Rückstellungen</u> | | | | |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | (14) | 65.542.061,00 | | 66.147 |
| 2. Steuerrückstellungen | | 4.539.243,00 | | 2.702 |
| 3. Sonstige Rückstellungen | (15) | 117.679.601,22 | | 101.691 |
| | | | 187.760.905,22 | 170.540 |
| E. <u>Verbindlichkeiten</u> | (16) | | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | 342.433.914,72 | | 330.071 |
| 2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | 576.494,91 | | 944 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | 19.850.427,09 | | 21.405 |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen / Kommanditisten | (17) | 429.220,98 | | 463 |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | (17) | 10.699.545,87 | | 6.970 |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten | (18) | 45.984.437,14 | | 45.355 |
| | | | 419.974.040,71 | 405.208 |
| F. <u>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</u> | (19) | | 17.258.436,06 | 22.950 |
| | | | 911.215.376,16 | 876.386 |

Konzerngewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

Kasseler Verkehrs- und
Versorgungs-GmbH

| | Anhang | EUR | 2021 EUR | 2020 Tsd. EUR |
|--|--------|------------------------|------------------------------|-----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | (21) | 592.620.349,01 | | 576.664 |
| abgeführte Stromsteuer / Energiesteuer | | <u>-21.779.809,66</u> | | <u>-21.589</u> |
| | | | 570.840.539,35 | 555.075 |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen | | | -84.554,38 | 792 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | | | 8.659.758,80 | 8.324 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | (22) | | 45.119.767,80 | 44.895 |
| 5. Erträge aus der Auflösung empfangener Ertragszuschüsse | | | <u>200.949,72</u> | <u>360</u> |
| | | | 624.736.461,29 | 609.446 |
| 6. Materialaufwand | (23) | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | | -291.569.247,85 | | -281.110 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | | <u>-106.385.050,69</u> | | <u>-99.745</u> |
| | | <u>-397.954.298,54</u> | | <u>-380.855</u> |
| 7. Personalaufwand | (24) | | | |
| a) Löhne und Gehälter | | -96.673.560,47 | | -96.061 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | | <u>-27.265.364,89</u> | | <u>-27.350</u> |
| | | <u>-123.938.925,36</u> | | <u>-123.411</u> |
| 8. Abschreibungen | | | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | (25) | -59.458.882,22 | | -56.017 |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten | | <u>0,00</u> | | <u>0</u> |
| | | <u>-59.458.882,22</u> | | <u>-56.017</u> |
| 9. Sonstige betriebliche Aufwendungen | (26) | <u>-24.437.126,20</u> | | <u>-27.915</u> |
| | | | <u>-605.789.232,32</u> | <u>-588.198</u> |
| Betriebsergebnis | | | 18.947.228,97 | 21.248 |
| 10. Erträge aus assoziierten Unternehmen | | 1.768.977,12 | | 1.393 |
| 11. Erträge aus sonstigen Beteiligungen | | 3.397.511,58 | | 1.950 |
| 12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | 2.535,93 | | 3 |
| 13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | (27) | 670.874,63 | | 651 |
| 14. Aufwendungen aus assoziierten Unternehmen | | -348.716,44 | | -78 |
| 15. Abschreibungen auf Finanzanlagen | (28) | -4.874.916,20 | | -685 |
| 16. Aufwendungen aus Verlustübernahme | | -3.747,46 | | -4 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | (29) | <u>-11.560.606,90</u> | | <u>-10.862</u> |
| Finanzergebnis | | | <u>-10.948.087,74</u> | <u>-7.632</u> |
| | | | 7.999.141,23 | 13.616 |
| 18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | (30) | | <u>-2.973.359,16</u> | <u>-3.587</u> |
| 19. Ergebnis nach Steuern | | | 5.025.782,07 | 10.029 |
| 20. Sonstige Steuern | | | <u>-1.917.854,44</u> | <u>-1.675</u> |
| 21. Konzernjahresüberschuss /-fehlbetrag | | | 3.107.927,63 | 8.354 |
| 22. Auf nicht beherrschende Anteile entfallende Gewinne | | | <u>-5.186.945,49</u> | <u>-5.716</u> |
| 23. Anteil des Mutterunternehmens am Konzernjahresergebnis | | | -2.079.017,86 | 2.638 |
| 24. Verlustvortrag (*) | | | <u>-37.401.830,84</u> | <u>-40.040</u> |
| 25. Konzernbilanzverlust | (31) | | <u><u>-39.480.848,70</u></u> | <u><u>-37.402</u></u> |

**Tagungszentrum Stadthalle
Kassel GmbH**

Jahresabschluss 2021

Bilanz 2021

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

Tagungszentrum Stadthalle Kassel GmbH, Kassel

Bilanz zum 31. Dezember 2021

| A K T I V A | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Sachanlagen | | |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 26.455.971,17 | 26.912.900,25 |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen | 440.816,19 | 579.196,81 |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 267.229,39 | 273.799,24 |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 191.318,89 | 0,00 |
| | <u>27.355.335,64</u> | <u>27.765.896,30</u> |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Sonstige Vermögensgegenstände | 475.117,63 | 411.923,01 |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 1.268.703,23 | 1.469.401,86 |
| | <u>29.099.156,50</u> | <u>29.647.221,17</u> |

| P A S S I V A | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 7.209.400,00 | 7.209.400,00 |
| II. Kapitalrücklage | 3.430.400,44 | 2.430.400,44 |
| III. Bilanzverlust | -1.677.549,66 | -1.150.387,87 |
| | <u>8.962.250,78</u> | <u>8.489.412,57</u> |
| B. Rückstellungen | | |
| 1. Sonstige Rückstellungen | 227.200,00 | 258.500,00 |
| C. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 19.714.587,33 | 20.522.377,03 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 194.425,14 | 376.931,57 |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten | 693,25 | 0,00 |
| | <u>19.909.705,72</u> | <u>20.899.308,60</u> |
| | <u>29.099.156,50</u> | <u>29.647.221,17</u> |

Tagungszentrum Stadthalle Kassel GmbH, Kassel

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

| | 2021 EUR | 2020 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse | 582.123,96 | 577.984,37 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 1.347.420,30 | 1.373.125,82 |
| 3. Materialaufwand | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 6.831,98 | 7.249,37 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 874.267,42 | 806.282,74 |
| | <u>881.099,40</u> | <u>813.532,11</u> |
| 4. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 3.600,00 | 3.600,00 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 630,36 | 622,80 |
| | <u>4.230,36</u> | <u>4.222,80</u> |
| 5. Abschreibungen | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 907.424,68 | 916.386,81 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 383.128,82 | 388.291,47 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 350,12 | 72,76 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 274.326,43 | 347.617,13 |
| 9. Ergebnis nach Steuern | -520.315,31 | -518.867,37 |
| 10. Sonstige Steuern | 6.846,48 | 6.846,48 |
| 11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -527.161,79 | -525.713,85 |
| 12. Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr | -1.150.387,87 | -624.674,02 |
| 13. Bilanzverlust | -1.677.549,66 | -1.150.387,87 |

**Stadt Kassel
Immobilien Verwaltungs-GmbH**

Jahresabschluss 2021

Bilanz 2021

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

Stadt Kassel Immobilien Verwaltungs GmbH, Kassel

Bilanz zum 31. Dezember 2021

| A K T I V A | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|---|-------------------|-------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Sachanlagen | | |
| 1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.680,30 | 1.119,30 |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Sonstige Vermögensgegenstände | 19.812,92 | 13.755,26 |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 7.680,09 | 13.583,57 |
| | 29.173,31 | 28.458,13 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| | | |
| P A S S I V A | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 25.000,00 | 25.000,00 |
| II. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | 403,85 | -520,15 |
| III. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 841,75 | 924,00 |
| | <hr/> 26.245,60 | <hr/> 25.403,85 |
| B. Rückstellungen | | |
| 1. Steuerrückstellungen | 0,00 | 76,00 |
| 2. Sonstige Rückstellungen | 1.000,00 | 700,00 |
| | <hr/> 1.000,00 | <hr/> 776,00 |
| C. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.684,83 | 603,20 |
| 2. Sonstige Verbindlichkeiten | 242,88 | 1.675,08 |
| | <hr/> 1.927,71 | <hr/> 2.278,28 |
| | 29.173,31 | 28.458,13 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Stadt Kassel Immobilien Verwaltungs GmbH, Kassel

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

| | 2021 EUR | 2020 EUR |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. Sonstige betriebliche Erträge | 10.977,54 | 9.910,43 |
| 2. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 5.400,00 | 5.254,20 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 999,60 | 1.527,75 |
| | <u>6.399,60</u> | <u>6.781,95</u> |
| 3. Abschreibungen | | |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 448,00 | 279,83 |
| 4. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.129,94 | 1.848,65 |
| 5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 158,25 | 76,00 |
| 6. Ergebnis nach Steuern | <u>841,75</u> | <u>924,00</u> |
| 7. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | <u>841,75</u> | <u>924,00</u> |

**Stadt Kassel
Immobilien GmbH & Co. KG**

Jahresabschluss 2021

Bilanz 2021

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

Stadt Kassel Immobilien GmbH und Co. KG, Kassel

Bilanz zum 31. Dezember 2021

| A K T I V A | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|---|----------------------------|----------------------------|
| A. Anlagevermögen | | |
| I. Sachanlagen | | |
| 1. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 6.270.616,67 | 2.677.527,93 |
| B. Umlaufvermögen | | |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | |
| 1. Sonstige Vermögensgegenstände | 147.535,51 | 0,00 |
| II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks | 448.100,86 | 1.752.628,50 |
| | <u>595.636,37</u> | <u>1.752.628,50</u> |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 1.695,84 | 0,00 |
| D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 1.078,09 | 0,00 |
| | <u>6.869.026,97</u> | <u>4.430.156,43</u> |

| P A S S I V A | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|---|----------------------------|----------------------------|
| A. Eigenkapital | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 10.000,00 | 10.000,00 |
| II. Gewinnvortrag/Verlustvortrag | -6.879,99 | -2.509,16 |
| III. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -4.198,10 | -4.370,83 |
| IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 1.078,09 | 0,00 |
| | <u>0,00</u> | <u>3.120,01</u> |
| B. Rückstellungen | | |
| 1. Sonstige Rückstellungen | 1.900,00 | 900,00 |
| C. Verbindlichkeiten | | |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 1.447.972,65 | 0,00 |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 419.551,53 | 1.923.877,26 |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 4.978.643,00 | 2.500.000,00 |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten | 20.959,79 | 2.259,16 |
| | <u>6.867.126,97</u> | <u>4.426.136,42</u> |
| | <u>6.869.026,97</u> | <u>4.430.156,43</u> |

Stadt Kassel Immobilien GmbH und Co. KG, Kassel

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

| | 2021 EUR | 2020 EUR |
|---|------------------|------------------|
| | <hr/> | <hr/> |
| 1. Andere aktivierte Eigenleistungen | 107.122,76 | 24.375,58 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | 1.585,68 | 0,00 |
| 3. Personalaufwand | | |
| a) Löhne und Gehälter | 34.390,00 | 0,00 |
| 4. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 39.439,65 | 14.435,94 |
| 5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 39.076,89 | 14.310,47 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 6. Ergebnis nach Steuern | -4.198,10 | -4.370,83 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 7. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -4.198,10 | -4.370,83 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

Statistisches:

Einwohnerzahl der Stadt Kassel: 207.395 (Stand 31.10.2022)

Flächengröße: 106,78 qkm

Herausgeber:

Stadt Kassel, Magistrat