

Kassel documenta Stadt

# Haushaltsplan 2023

## Band 1

(Entwurf vom 19.09.2022)



# Inhaltsverzeichnis

## **Band 1**

---

	Seite
<b>Verschiedenes</b>	
• Informationen zum Haushaltsplan	5
• Übersicht der Produkte	9
• Budgetregelungen und Haushaltsvermerke	15
• Budgetübersicht	21
• Dezernatsverteilungsplan	33
• Übersicht über die interne Leistungsverrechnung der Gebührenhaushalte	35
<b>Haushaltssatzung</b>	37
<b>Vorbericht</b>	41
<b>Kennzahlen zur allgemeinen Finanzlage</b>	77
<b>Stellenplan</b>	85
<b>Anlagen zum Haushaltsplan</b>	
• Übersicht Personalkostenerstattung	105
• Zusammenstellung der veranschlagten Zuschüsse und Zuwendungen 2023	109
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	134
• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	135
• Übersicht über die Fraktionsmittel	136
<b>Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe</b>	
• Wirtschaftsplan <i>KASSELWASSER</i>	139
• Wirtschaftsplan <i>Die Stadtreiniger Kassel</i>	165
<b>Jahresabschlüsse 2021 der Beteiligungen</b>	
(an denen die Stadt Kassel mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist)	
• FIDT Fördergesellschaft für innovative Dienstleistungen und Techniken mbH	175
• Gesundheit Nordhessen Holding AG Kassel	181
• GRIMMWELT Kassel gGmbH	187
• Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Kassel mbH	193
• JAFKA gGmbH Kassel	199
• Kassel Marketing GmbH	205
• Kasseler Verkehrs- und Versorgungs- GmbH	211
• Tagungszentrum Stadthalle Kassel GmbH	217
• Stadt Kassel Immobilien Verwaltungs-GmbH	223
• Stadt Kassel Immobilien GmbH & Co. KG	227



# Informationen zum Haushaltsplan

---

Mit dem Haushalt 2023 wird der städtische Haushalt neben der bekannten Darstellung im Druck-/pdf-Format 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](http://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 vom Gesetz her 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.

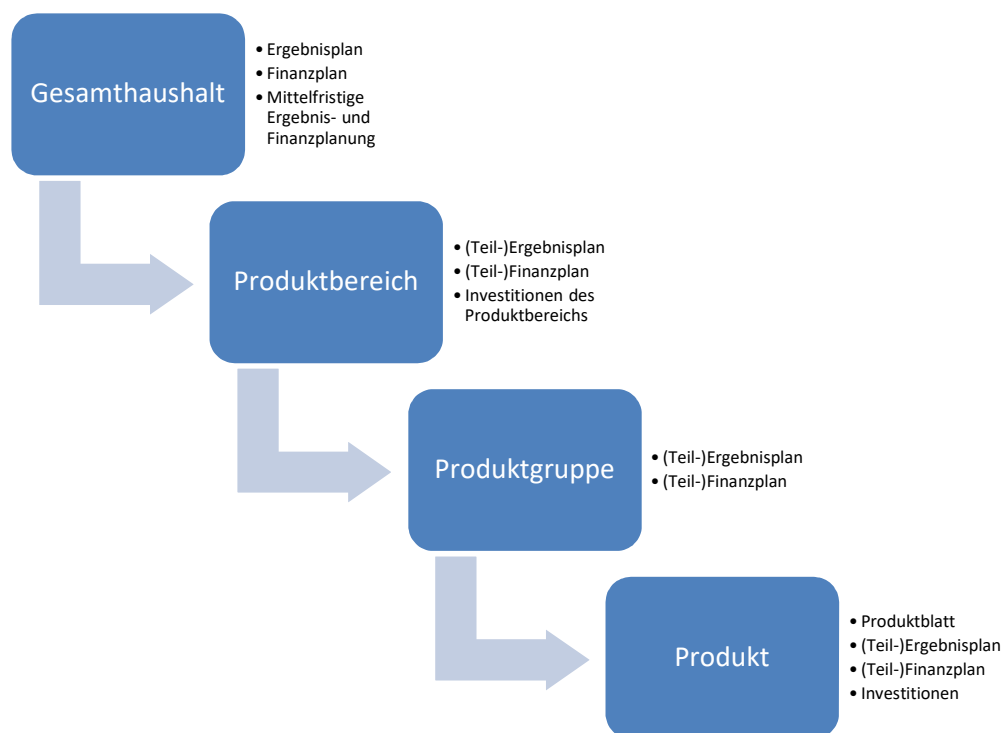
Nicht alle 87 Produktgruppen werden von der Stadt Kassel von den Aufgaben her benötigt. Tatsächlich wurde nur 50 Produktgruppen mindestens ein Produkt zugeordnet. Der Übersichtlichkeit halber werden Produktgruppen, denen kein Produkt zugeordnet wurde, nicht mit abgedruckt.

### 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

<u>Produktbereich</u>	<u>Produktgruppe</u>	<u>Produkt</u>	<u>Dezernat</u>	<u>Amt</u>	
02 Sicherheit und Ordnung	121 Statistik und Wahlen	121 01 Wahlen	II	33	
		121 02 Statistik	I	11	
	122 Ordnungsangelegenheiten		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		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 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
	312	312 01	Sonstige Hilfen (Kap. 8 und 9 SGB XII)	II	50
		312 02	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	II	50
		312 01	Leistungen für Unterkunft und Heizung	II	50, 56
		312 02	Kommunale Eingliederungsleistungen	II	50
		312 01	Leistungen nach dem Betreuungsgesetz	II	50
	351	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, Kassel! -EinwohnerEnergieGeld	II	20
06	361	361 01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	V	59
		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
		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	366 01	Kindertageseinrichtungen	V	59
		366 01	Städtische Kinder- und Jugendeinrichtungen	V	51
	367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	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

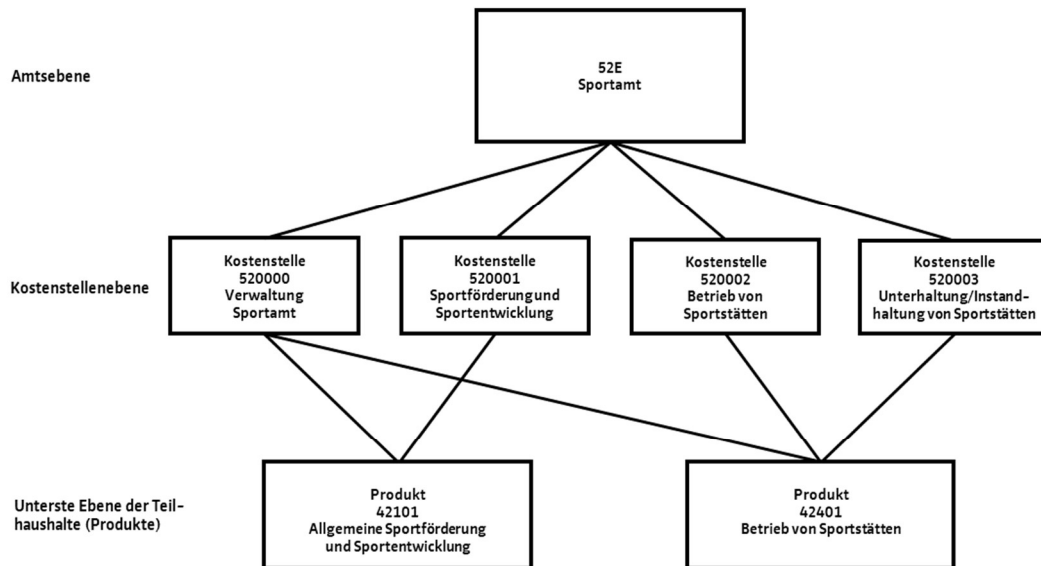
Da die Ämter allein schon aus organisatorischen Beweggründen Produkte mit einem engen sachlichen Zusammenhang bewirtschaften, sind die Ansätze mehrerer Produkte in einem Budget zusammengefasst (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

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:

<b>Gebend:</b>	104001E	Modellprojekt Smart Kassel Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	10102	Modellprojekt Smart Kassel Investitionen
<b>Gebend:</b>	201004E	Zentraler Ansatz Klimaschutz Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	671	Umwelt- und Gartenamt Investitionen
<b>Gebend:</b>	200000E	Verwaltung Kämmerei und Steuern Ergebnishaushalt
<b>Gebend:</b>	201001E	Haushalt, Controlling und Jahresabschluss Ergebnishaushalt
<b>Gebend:</b>	202001E	Steuern Ergebnishaushalt
<b>Gebend:</b>	203001E	Grundstücksabgaben Ergebnishaushalt
<b>Gebend:</b>	204001E	Kasse Ergebnishaushalt
<b>Gebend:</b>	205001E	Zentrale Buchungsstelle Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	201	Kämmerei und Steuern Investitionen
<b>Gebend:</b>	371001E	Vorbeugender Brandschutz Ergebnishaushalt
<b>Gebend:</b>	372001E	Gefahrenabwehr Ergebnishaushalt
<b>Gebend:</b>	373001E	Servicetechnische Dienste Ergebnishaushalt
<b>Gebend:</b>	374002E	Träger Rettungsdienst Ergebnishaushalt
<b>Gebend:</b>	375001E	Zivil- und Katastrophenschutz Ergebnishaushalt
<b>Gebend:</b>	376001E	Informations- und Kommunikationstechnik, Datenpflege Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	371	Feuerwehr Investitionen
<b>Gebend:</b>	402001E	Schulen Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	402001I	Schulen Investitionen
<b>Gebend:</b>	402003E	Digitalpakt Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	402003I	Digitalpakt Investitionen
<b>Gebend:</b>	508001E	Sozialplanung (Leistung) Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	501	Sozialamt Investitionen
<b>Gebend:</b>	520003E	Unterhaltung/Instandhaltung von Sportstätten Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	52102	Unterhaltung/Instandhaltung von Sportstätten Investitionen
<b>Gebend:</b>	600002E	Friedhofsangelegenheiten Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	60102	Bauverwaltungsamt Investitionen Friedhofswesen
<b>Gebend:</b>	651003Z	Bauunterhaltung und Hochbauwerkstatt Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	651003I	Bauunterhaltung Investitionen
<b>Gebend:</b>	651003Z	Bauunterhaltung und Hochbauwerkstatt Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	654004I	Angemietete Objekte Investitionen
<b>Gebend:</b>	654003M	Büromöbel und Umzüge Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	654003I	Büromöbel und Umzüge Investitionen
<b>Gebend:</b>	800004W	Unterhaltung/ Instandhaltung Wasserläufe Ergebnishaushalt
<b>Nehmend:</b>	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 Bau- 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	Zahlungswirksam	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	Zahlungswirksam	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 RothenditmoId 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 KirchditmoId 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 KirchditmoId Ergebnishaushalt	59E	592033	Brutto	Gebend./Nehmend
592034E	Hort Grundschule Harleshausen Ergebnishaushalt	59E	592034	Brutto	Gebend./Nehmend
592035E	Hort Fasanenhofschule 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
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	Gebend./Nehmend
60I02	Bauverwaltungsamt Investitionen Friedhofswesen	60F	600002	Brutto	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 zahlungsunwirksame Konten	Zahlungsunwirksam	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 zahlungsunwirksame Konten	Zahlungsunwirksam	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 zahlungsunwirksame Konten	Zahlungsunwirksam	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	Gebend./Nehmend
900002E	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft Ergebnishaushalt	90K	900002	Brutto	Gebend./Nehmend
900003E	Finanzielle Hilfen	90C	900003	Brutto	Gebend./Nehmend
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
<b>Oberbürgermeister Christian Geselle</b> 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	<b>Bürgerangelegenheiten und Soziales</b> <b>Bürgermeisterin Ilona Friedrich</b> 1. Vertreter: Stadträtin Nicole Maisch 2. Vertreter: Stadträtin Dr. Susanne Völker 33 Bürgeramt 50 Sozialamt 56 Jobcenter Stadt Kassel <sup>2)</sup>	<b>Ordnung, Sicherheit und Sport</b> <b>Stadtrat Dirk Stochla</b> 1. Vertreter: Stadtbaurat Christof Nolda 2. Vertreter: Stadträtin Nicole Maisch 32 Ordnungsamt 36 Lebensmittelüberwachung und Tiergesundheit 37 Feuerwehr 52 Sportamt 70 Die Stadtreiniger Kassel <sup>1)</sup>
<b>Dezernat IV</b> Kultur <b>Stadträtin Dr. Susanne Völker</b> 1. Vertreter: Oberbürgermeister Christian Geselle 2. Vertreter: Stadtbaurat Christof Nolda 41 Kulturamt	<b>Jugend, Gesundheit, Bildung und Chancengleichheit</b> <b>Stadträtin Nicole Maisch</b> 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	<b>Dezernat VI</b> Stadtentwicklung, Bauen, Umwelt und Verkehr <b>Stadtbaurat Christof Nolda</b> 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 <sup>1)</sup>

1) Eigenbetrieb

2) Übertragene Aufgabe nach SGB II



**Interne Leistungsverrechnung Gebühre Haushalte (Verwaltungskostenanteile)  
2023 und Folgejahre**

Produkt		Kosten										Erziehungsbeihilfen Auguste - Förster	Endsumme
		Die Stadtreiniger		KASSELWASSER		Rettungsdienst	Abwasser		Straßenreinigung		Trinkwasser		
Produkt	Produkt	Abfallverwertung 535 01	Straßenreinigung 535 01	Trinkwasser 535 01	Abwasser 535 01			Trinkwasser 535 01	Abwasser 535 01				
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	Arbeits sicherheitsdienst	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	8.000	48.300	900	-	-	-	-	-	500	79.500
111 18	Grundstücksabgaben	211.500	231.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	443.000
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	3.000	23.200	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	11.000	335.000	65.800	92.860	1.281.160					
		776.500		346.000		65.800		92.860					1.281.160



**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 xx.xx.xxxx folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

im Ergebnishaushalt

#### im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	922.286.323,49	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	920.714.970,71	EUR
mit einem Saldo von	1.571.352,78	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	2.952.497,55	EUR
--------------------------	--------------	-----

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	30.301.867,55	EUR
---	---------------	-----

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	53.961.787,67	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	109.724.926,00	EUR
mit einem Saldo von	-55.763.138,33	EUR

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	143.935.776,28	EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	118.474.505,50	EUR
mit einem Saldo von	25.461.270,78	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	41.436.476,28	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 xx.xx.xxxx

**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 Verwaltungs- 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.

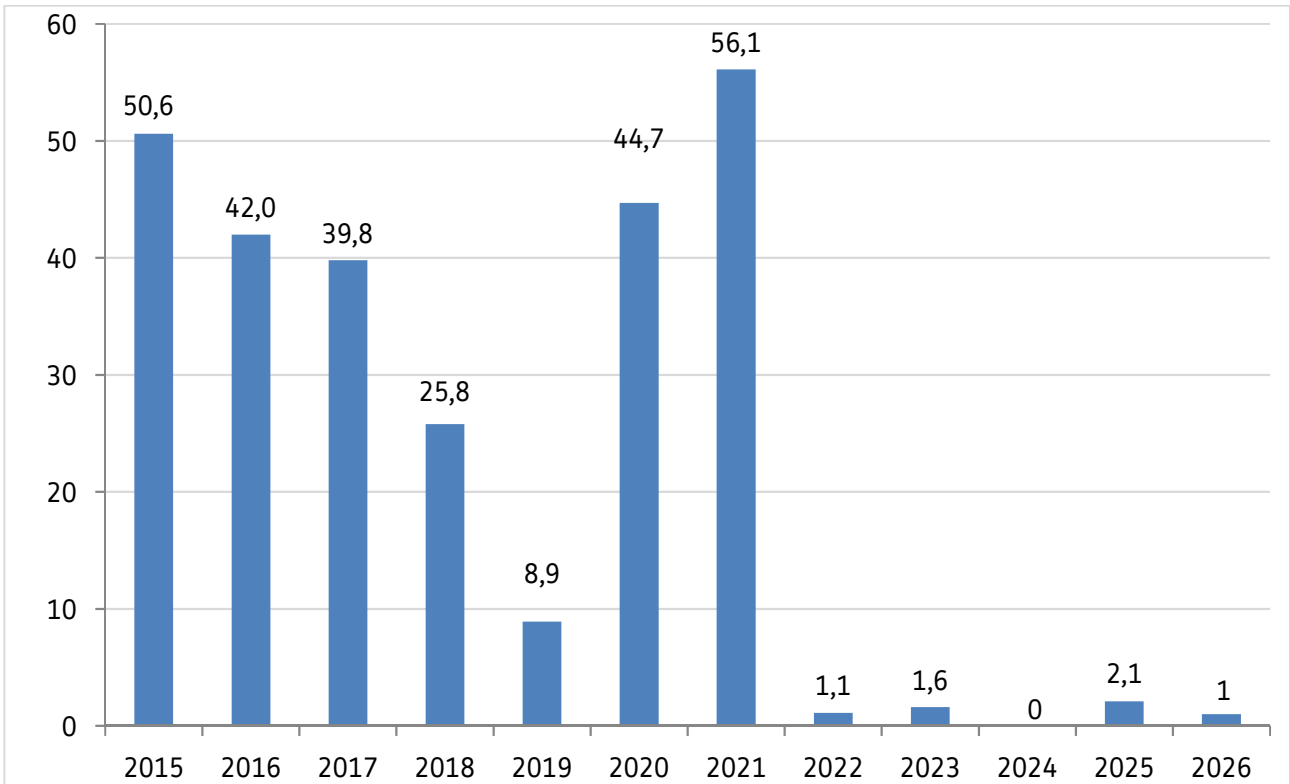
Die Stadt Kassel hat in den letzten Jahren durchgehend Überschüsse im Jahresergebnis erzielt. Seit 2013 wurden dadurch bilanzielle Rücklagen aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von insgesamt rd. 271,4 Mio. € aufgebaut.

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.

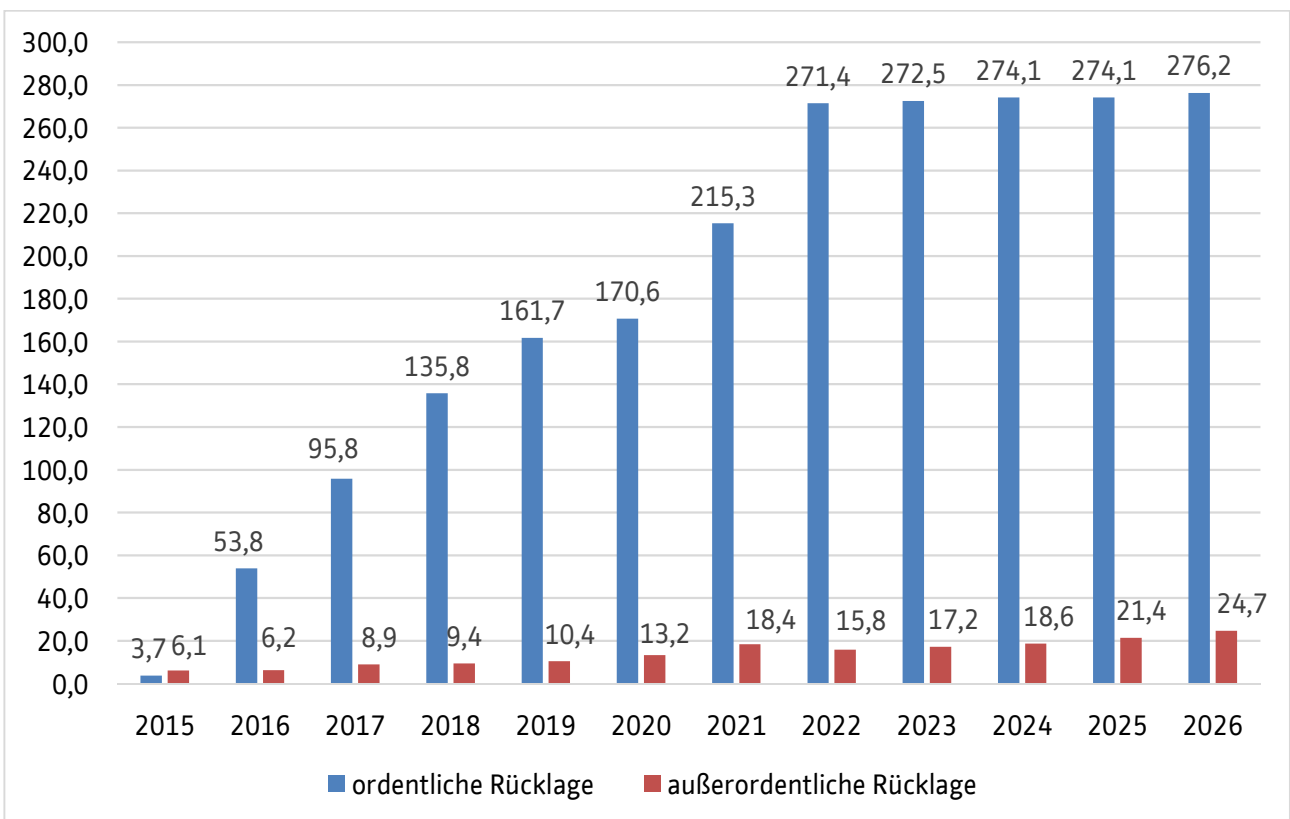
Für das Jahr 2022 wurde mit einem Überschuss von rd. 3,1 Mio. € geplant. Der im Februar 2022 beginnende Krieg in der Ukraine und die damit verbundenen Herausforderungen für die Stadt machten die Aufstellung eines Nachtrags zum Haushalt 2022 erforderlich. Hierdurch reduzierte sich der Überschuss auf rd.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

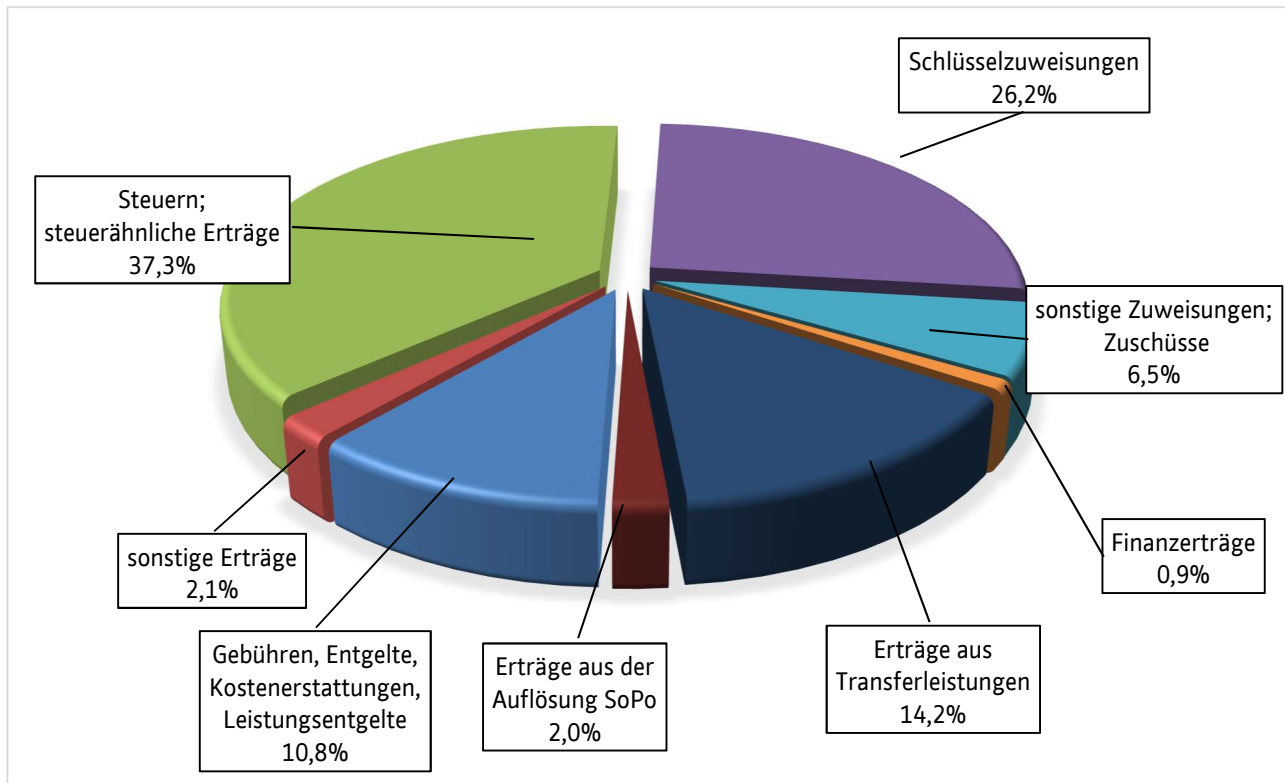


Entwicklung der Rücklagen aus den ordentlichen und außerordentlichen Ergebnissen (in Mio. Euro)



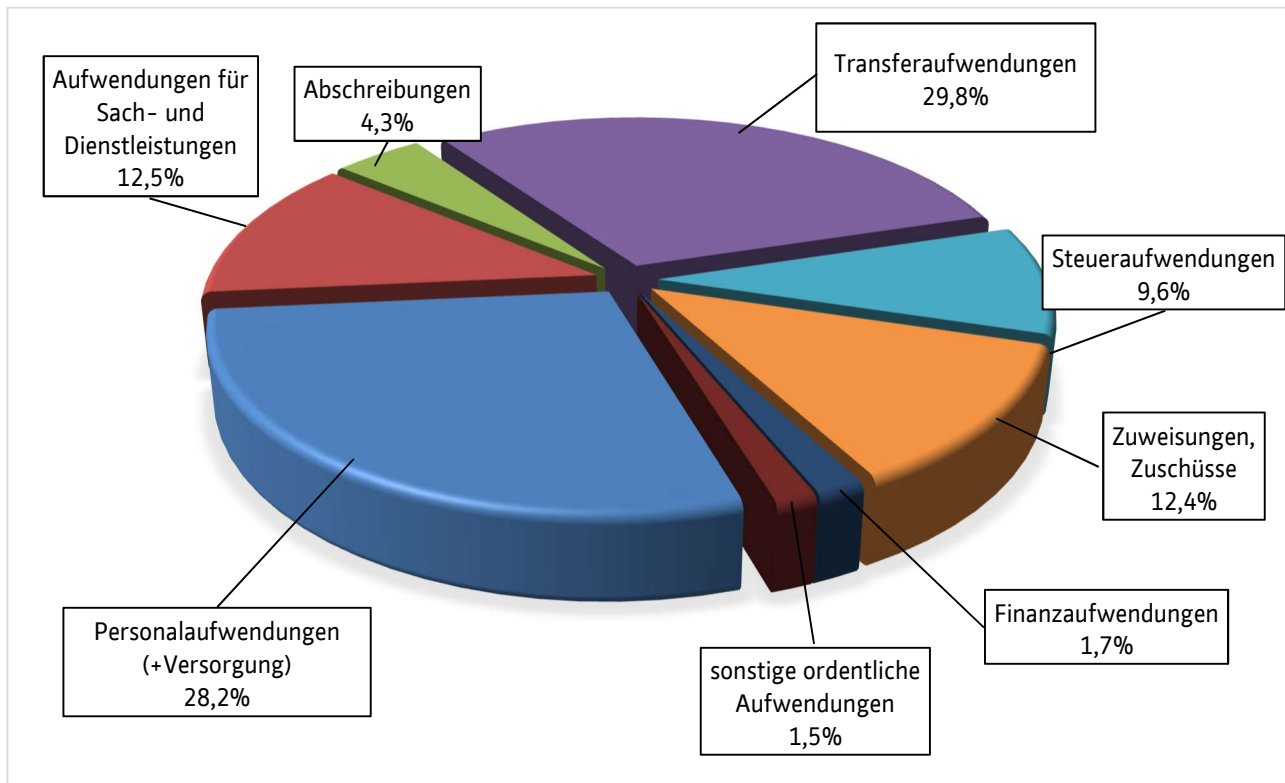
Für 2023 werden im Haushaltsplan ordentliche Erträge in Höhe von insgesamt rd. 922,3 Mio. € ausgewiesen.

Aufteilung der ordentlichen Erträge nach Ertragsarten



Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich in 2023 auf rd. 920,7 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.

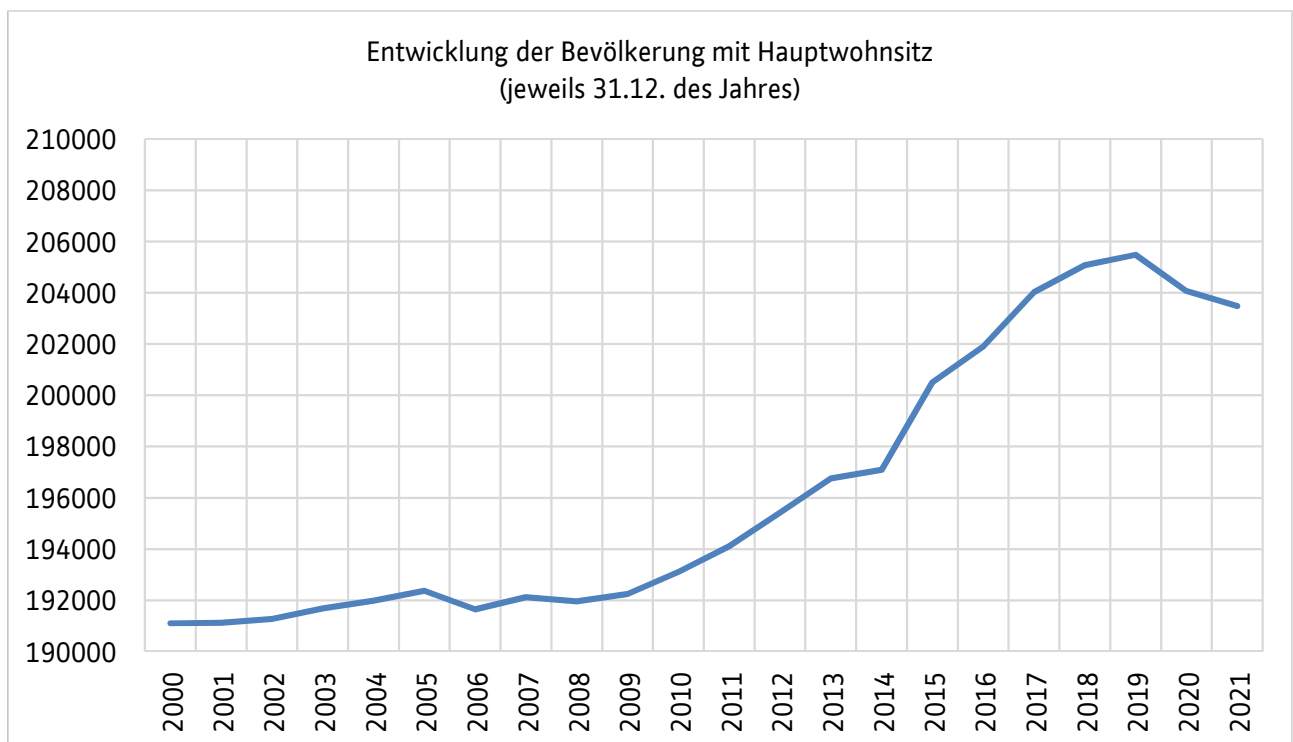
Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wird regelmäßig zur Finanzierung der jährlichen Tilgungsraten der städtischen Darlehen und zur Finanzierung von städtischen Investitionen verwendet.

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

Jahr	2023	2024	2025	2026
Zahlungsmittelüberschuss lfd. Verwaltungstätigkeit	30.301.867,55 €	28.673.295,73 €	30.736.545,39 €	29.691.727,43 €
<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	14.326.662,05 €	9.860.132,45 €	6.770.644,50 €	1.859.335,25 €

## 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.).

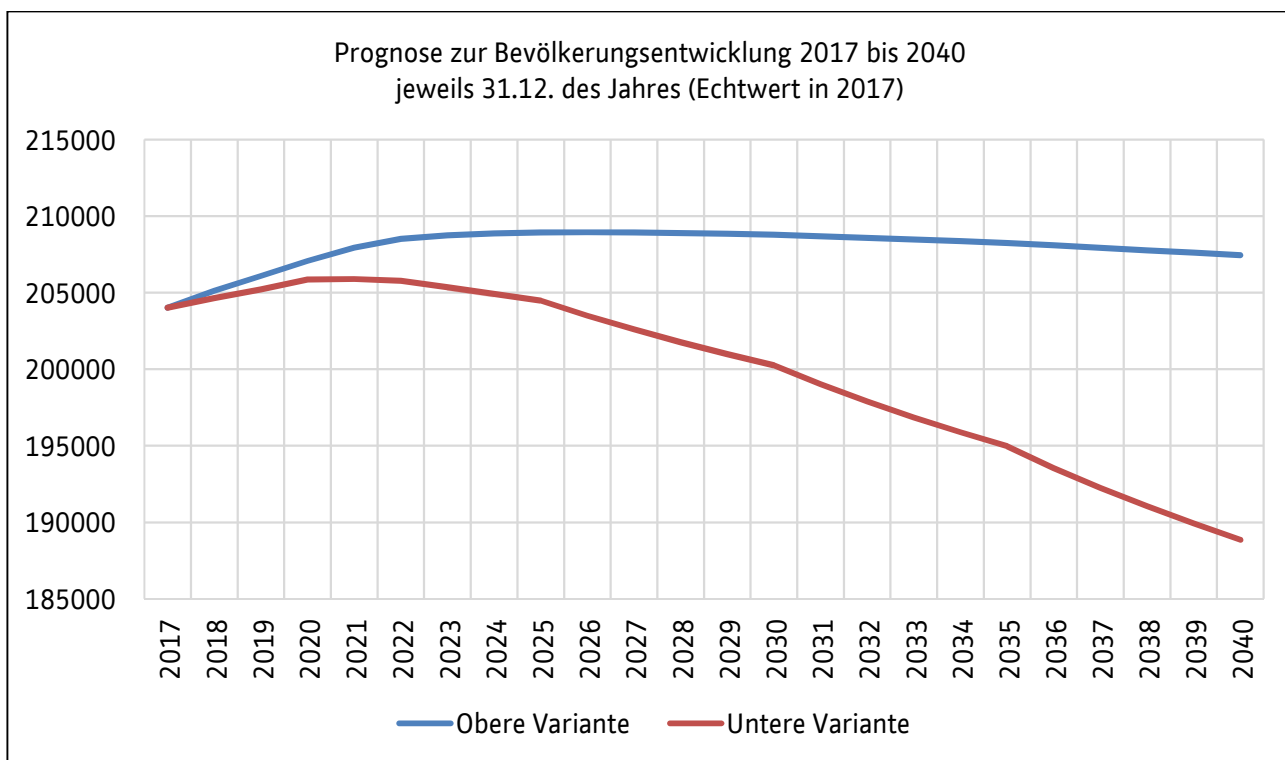




Dieses Wachstum ist in erster Linie dem positiven Wanderungssaldo zuzuschreiben; es ziehen mehr Personen zu als fort. In 2020 kehrte sich diese Entwicklung um; als Folge der Corona-Pandemie reduzierten sich die Zuzüge insbesondere von Studentinnen und Studenten deutlich. Im Jahr 2021 waren aber wieder 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.

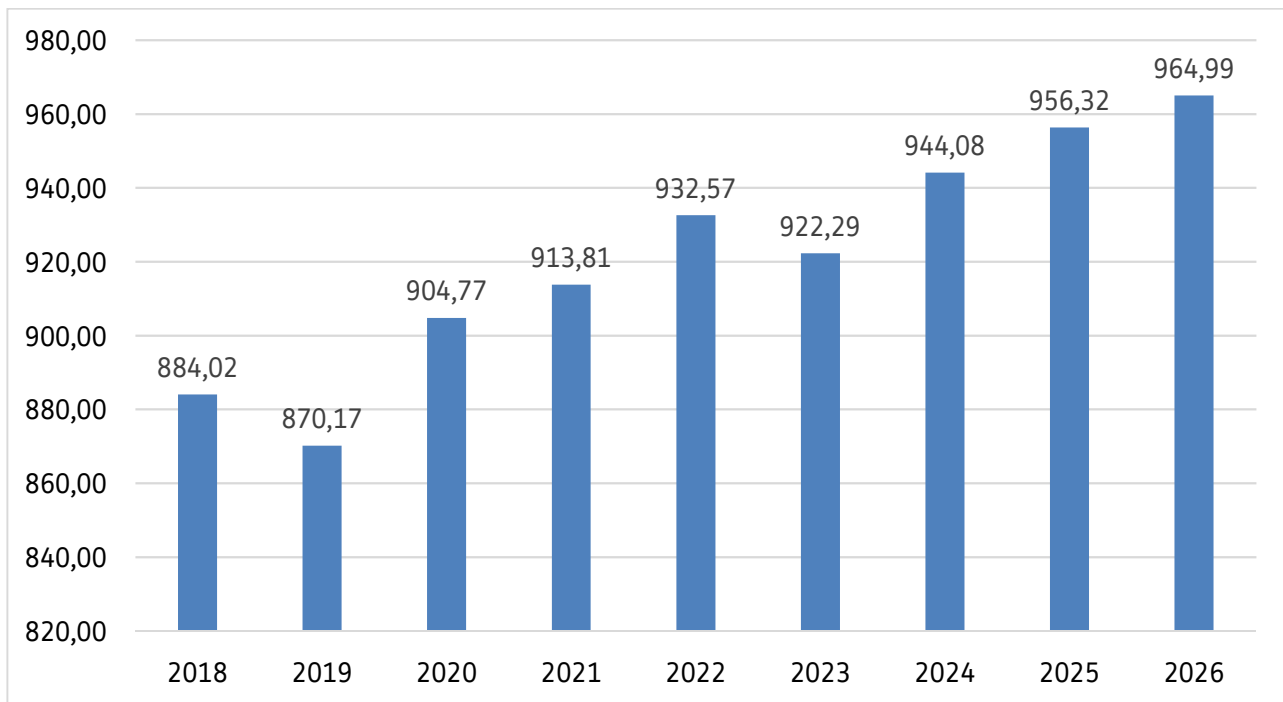
## 2 Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

### 2.1 Ordentliche Erträge

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

In Summe liegen die Ertragsansätze 2023 in etwa auf dem Vorjahresniveau. Die Schlüsselzuweisungen als eine der größten Ertragsarten wurden auf das aktuelle Zahlungsniveau angehoben, die Gewerbesteuer als weitere große Ertragsart wurde aufgrund der Volatilität in 2023 im Vergleich zu 2022 leicht nach unten angepasst.

### 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. 2 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.

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. 17,2 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 jährlich leichte Rückgänge zu verzeichnen sind.

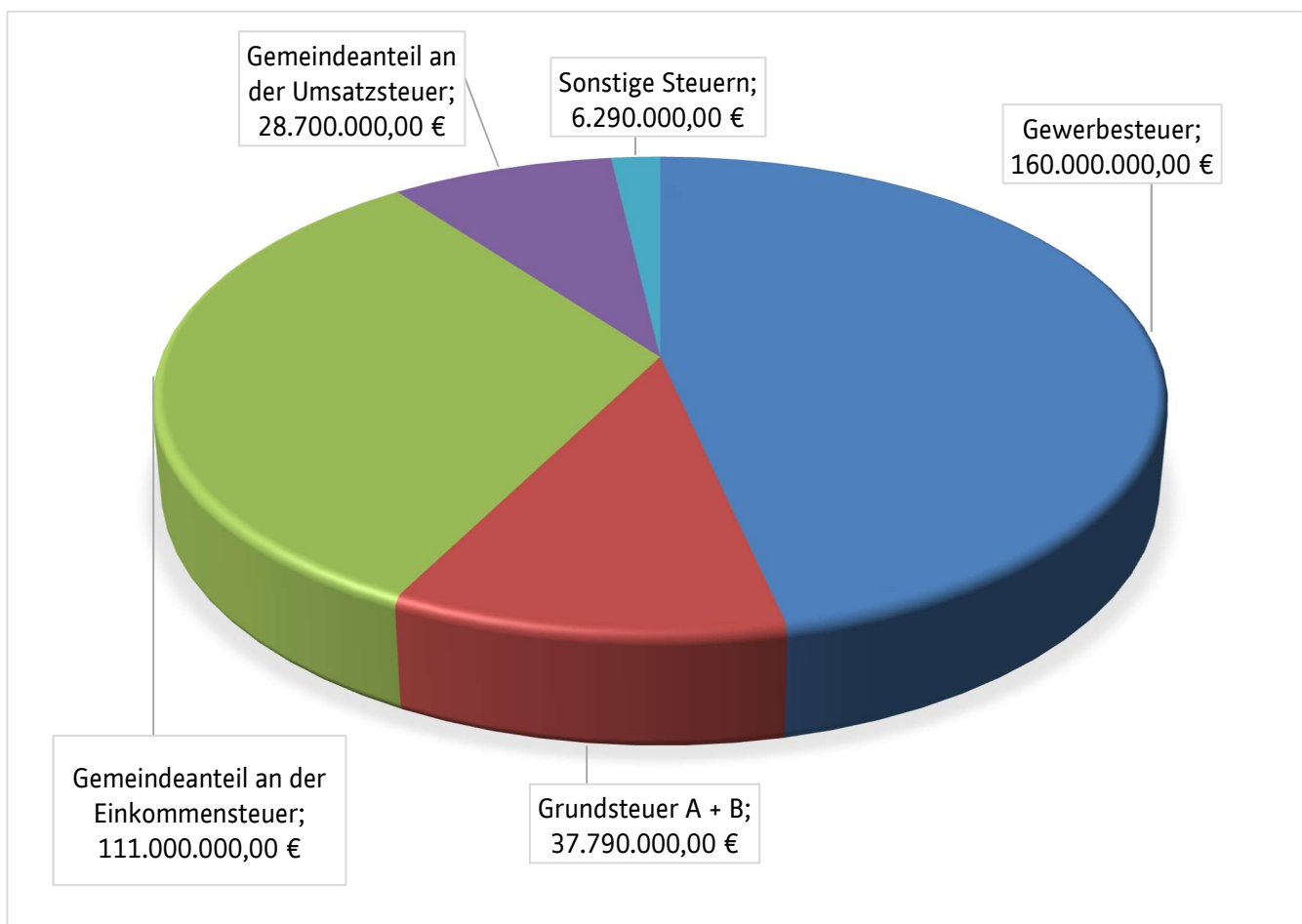
#### 2.1.4 Steuern und steuerähnliche Erträge

Die Steuern und steuerähnlichen Erträge werden auf Basis der aktuellen Gesetzeslage und unter Berücksichtigung der Steuerentwicklung in den Vorjahren sowie der Mai-Steuerschätzung 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 wiederum wurde erneut etwas zurückhaltender geplant, da für dieses Planjahr mit Rückgängen insbesondere im Energiesektor zu rechnen ist.

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

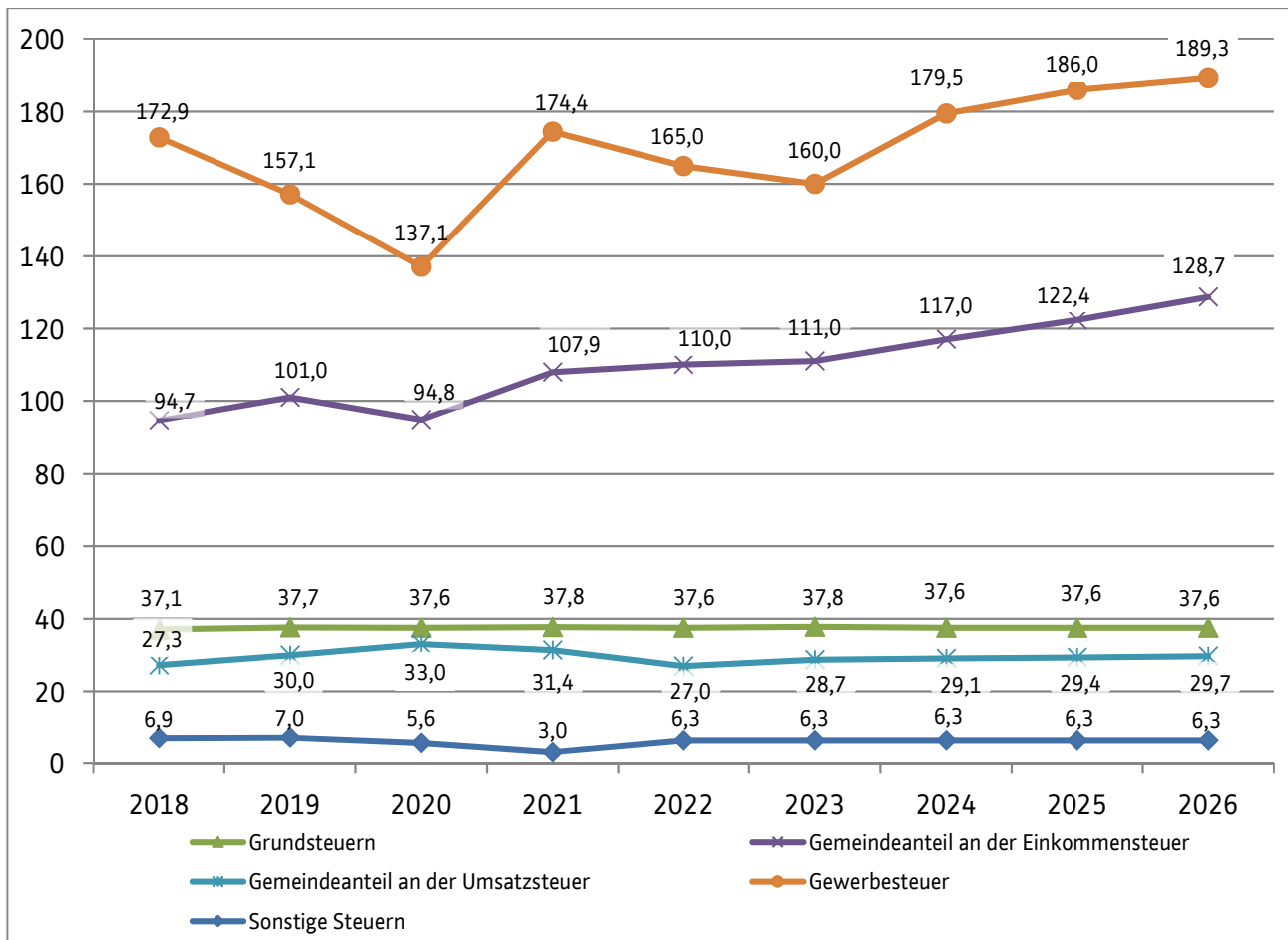
Die sonstigen Steuern umfassen im Wesentlichen die Hunde-, Zweitwohnungs- und Spielapparatesteuer sowie die Spielbankabgabe. Diese verlaufen ähnlich wie die Grundsteuer im Zeitreihenvergleich konstant. Lediglich

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%	11,0%	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
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	27,3	30,0	33,0	31,4	27,0	28,7	29,1	29,4	29,7
Umsatzsteuer	8,1%	9,0%	10,7%	8,9%	7,8%	8,3%	7,9%	7,7%	7,6%
Gewerbsteuer	172,9	157,1	137,1	174,4	165,0	160,0	179,5	186,0	189,3
	51,0%	47,2%	44,5%	49,2%	47,7%	46,5%	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%
<b>davon</b>									
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%
<b>Bruttosteuerereinnahme</b>	<b>338,8</b>	<b>332,8</b>	<b>308,1</b>	<b>354,6</b>	<b>345,9</b>	<b>343,8</b>	<b>369,5</b>	<b>381,7</b>	<b>391,6</b>
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
<b>Nettosteuerereinnahme</b>	<b>312,0</b>	<b>311,0</b>	<b>292,0</b>	<b>332,6</b>	<b>324,6</b>	<b>323,1</b>	<b>346,3</b>	<b>357,7</b>	<b>367,2</b>
(Gewerbsteuer- und Heimatumlage abgezogen)	<b>92,1%</b>	<b>93,5%</b>	<b>94,8%</b>	<b>93,8%</b>	<b>93,8%</b>	<b>94,0%</b>	<b>93,7%</b>	<b>93,7%</b>	<b>93,8%</b>

Entwicklung der Steuerarten (grafisch, in Mio. €)



### 2.1.5 Erträge aus Transferleistungen

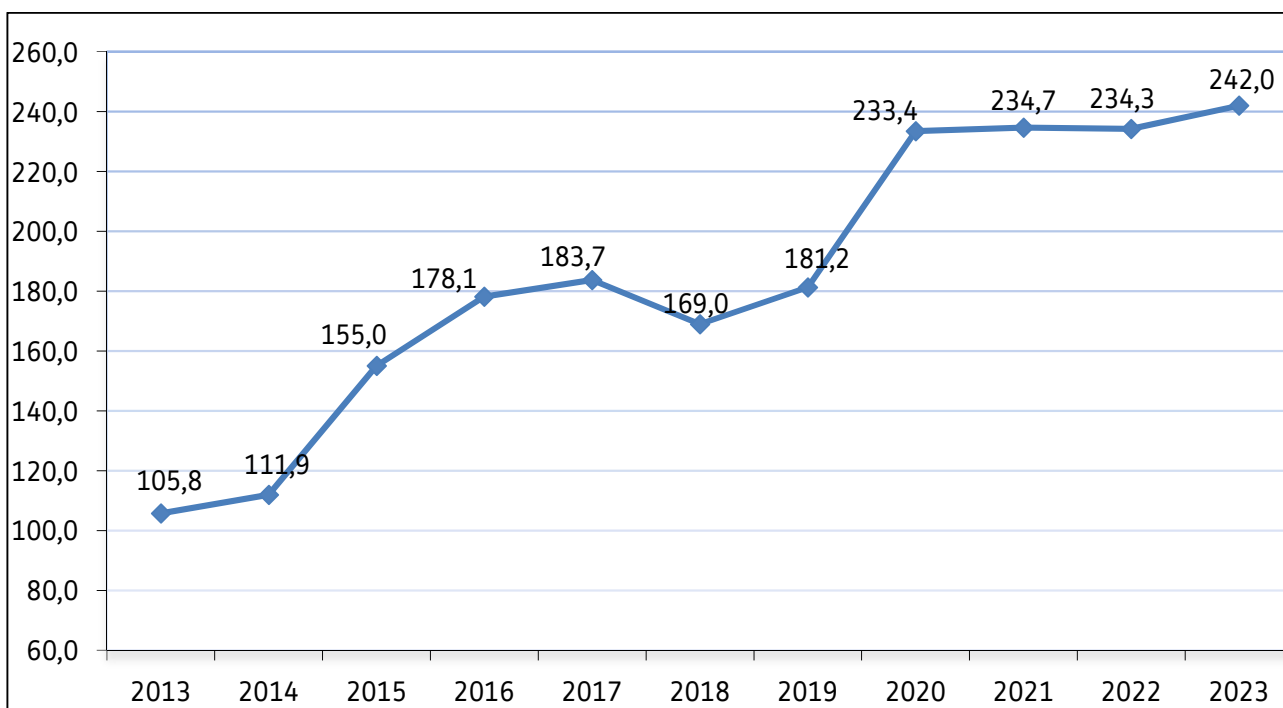
Die Erträge aus Transferleistungen betreffen überwiegend Einnahmen aus den Produktbereichen 05 „Soziale Leistungen“ und 06 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“. Im Jahr 2023 sind hier Erträge in Höhe von rund 130,9 Mio. € geplant. In den Folgejahren bis 2026 bleibt die Planung vorerst stabil auf diesem 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. 41,0 Mio. €), die Bundeserstattung von Leistungen im Bereich Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (rd. 46,7 Mio. €), die Landesbeteiligung an Kosten für Erziehungshilfen für unbegleitete minderjährige Ausländer (11,5 Mio. €) und die Landesbeteiligung an den Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (rd. 13,4 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 302,3 Mio. € veranschlagt. Davon entfallen allein 242,0 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.

Entsprechend der vom Land aktuell übermittelten Planungsdaten erscheint ein Ansatz in Höhe von 242 Mio. € für das Jahr 2023 realistisch. 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.

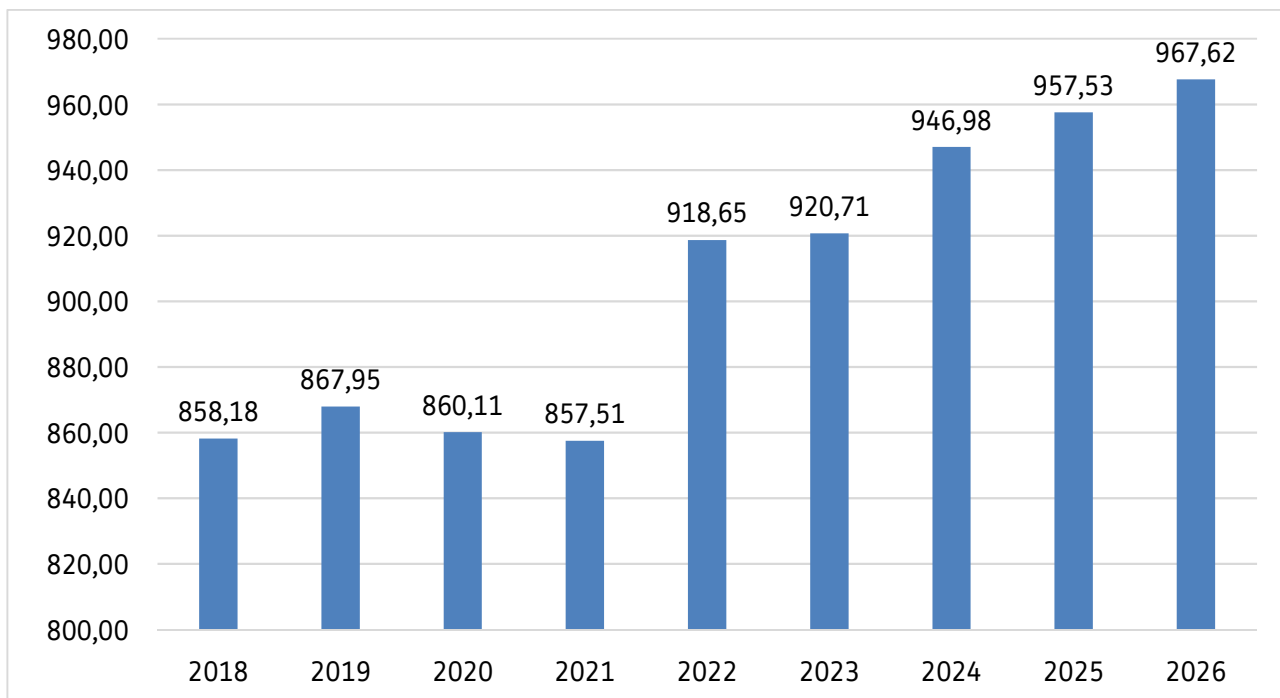
## 2.2 Ordentliche Aufwendungen

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.

Im Bereich der Transferaufwendungen ist ein Rückgang in 2023 im Vergleich zu 2022 zu verzeichnen. Dies liegt in der Umsetzung des Förderprogramms „Kopf hoch, Kassel! – Einwohner-Energie-Geld“, für das über den Nachtragshaushalt 2022 Fördermittel in Höhe von 15,4 Mio. € bereitgestellt wurden. Werden die Transferaufwendungen um diese Position „bereinigt“, zeigen sich die üblichen Steigerungsraten.

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. 259,9 Mio. €, wovon rd. 221,9 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 2,5 % ab Januar 2023 angenommen und eingerechnet. Für die Besoldung der Beamtinnen und Beamten und die Versorgungsbezüge wird eine beschlossene Erhöhung um 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.

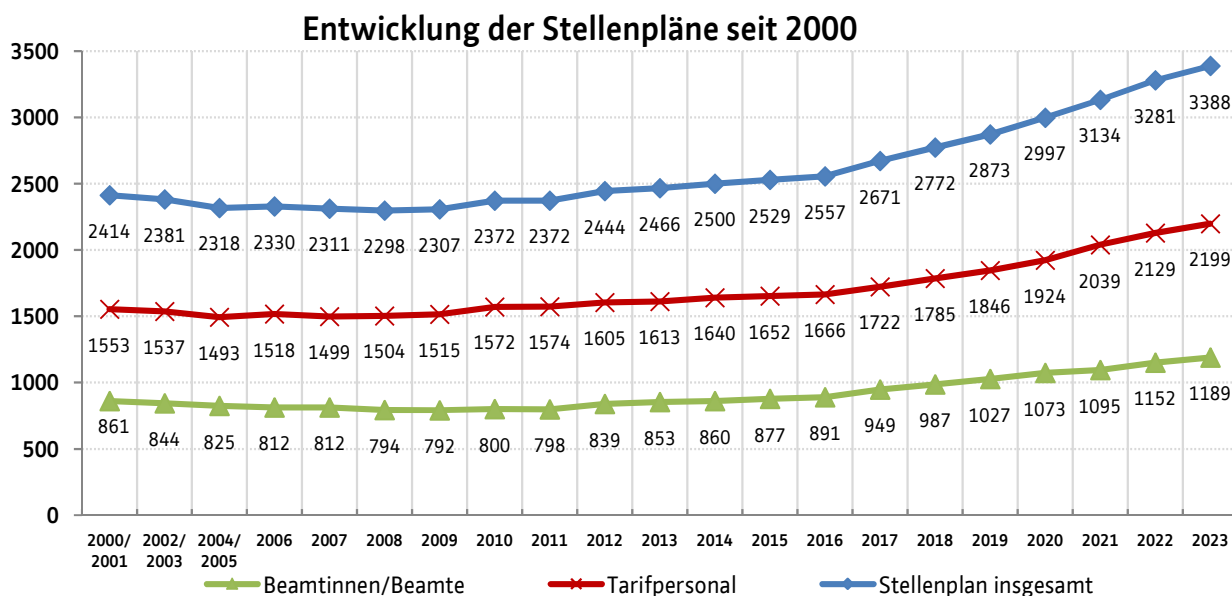
#### Versorgungswendungen

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 3.388 Planstellen auf. Das sind 107 Stellen mehr als im Stellenplan 2022. Die Stellen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Beschäftigtengruppen:

	2022	2023
Beamtinnen / Beamte	1.152	1.189
Tarifpersonal	1.395	1.436
Tarifpersonal im Sozial- und Erziehungsdienst	734	763
<b>Insgesamt</b>	<b>3.281</b>	<b>3.388</b>

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
111	Verwaltungssteuerung und -service	28,0
122	Ordnungsangelegenheiten	14,0
127	Rettungsdienst	9,0
211	Grundschulen	2,0
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	2,0
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
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	4,3
521	Bau- und Grundstücksordnung	1,6
523	Denkmalschutz- und Pflege	0,1
541	Gemeindestraßen	3,0
551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau	9,0
		<b>107,0</b>

Nicht alle neuen Stellen belasten den Haushalt in vollem Umfang. 53 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. 115,3 Mio. € handelt es sich um die drittgrößte Aufwandsart im Haushalt 2023. Über den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnisplanung steigen die Aufwendungen langsam auf rund 118,7 Mio. € im Jahr 2026 an.

### 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 €
c) Förderung der örtlichen Gemeinschaft	78.290 €
<b>Summe</b>	<b>482.330 €</b>

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. 113,9 Mio. € über nahezu alle Produktbereiche hinweg vorgesehen.

Drei Produktbereiche sind dabei besonders hervorzuheben:

- **Produktbereich 06 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“, rd. 47,7 Mio. €**  
Den größten Anteil haben hierbei Zuwendungen und Betriebskostenzuschüsse an freie Träger, die Kindertagesstätten im Stadtgebiet betreiben. Auf sie entfallen insgesamt 40,4 Mio. € im Haushalt 2023.
- **Produktbereich 04 „Kultur und Wissenschaft“, rd. 25,2 Mio. €**  
Mit rd. 20,2 Mio. € ist hier der Zuschuss für den Betrieb des Staatstheaters die größte Einzelposition.
- **Produktbereich 01 „Innere Verwaltung“, rd. 18,7 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. 122,2 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.

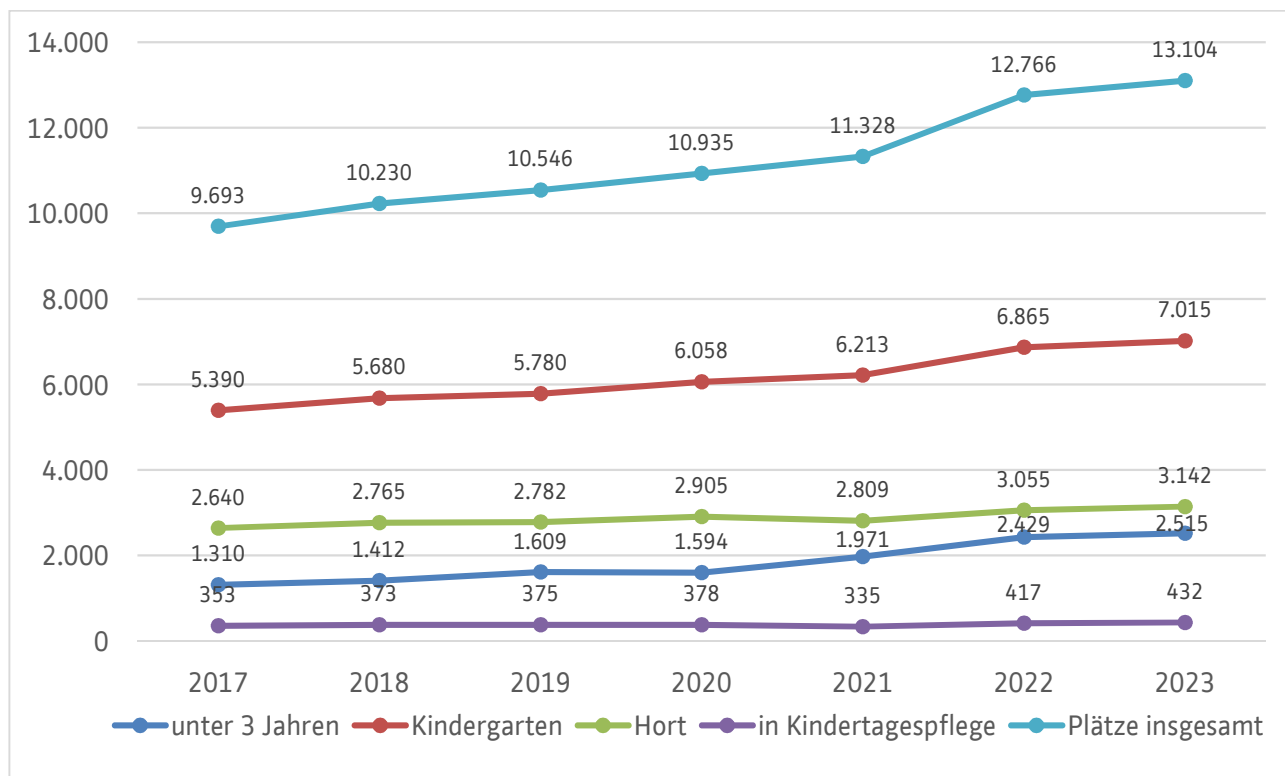
#### Grundschulkindbetreuung

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, Rothenditmolde (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 Solidarpakt	29,0 %	29,0 %	-	-	-	-
Erhöhung infolge Gewerbekapitalsteuer-Abschaffung	6,0 %	6,0 %	6,0 %	6,0 %	6,0 %	6,0 %
Heimatumlage	-	-	21,75 %	21,75 %	21,75 %	21,75 %
<b>Gesamtvervielfältiger</b>	<b>68,3 %</b>	<b>64,0 %</b>	<b>56,75 %</b>	<b>56,75 %</b>	<b>56,75 %</b>	<b>56,75 %</b>

Die Erhöhung der Gewerbesteuerumlage durch den Solidarpakt 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.

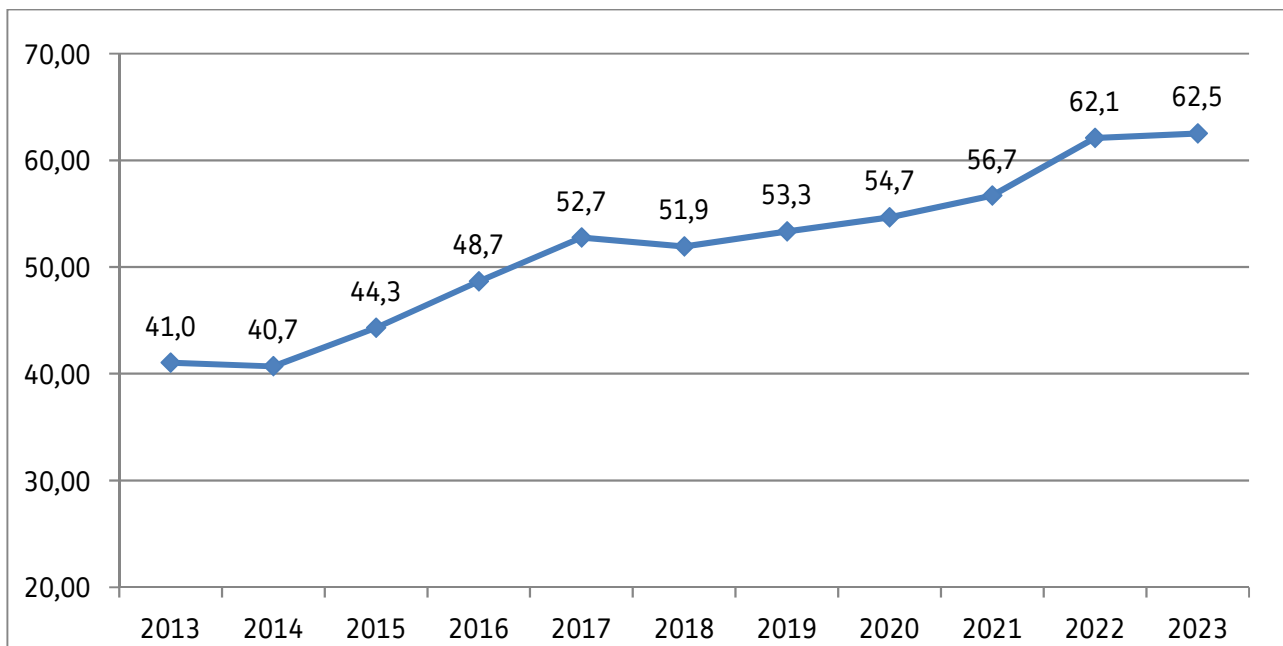
Für 2023 wird mit Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 12,7 Mio. € und für die Heimatumlage in Höhe von rd. 7,9 Mio. € kalkuliert. Beide Umlagen steigen dann im Finanzplanungszeitraum analog zum erwarteten Gewerbesteueraufkommen.

#### Umlage des Landeswohlfahrtsverbandes (LWV-Umlage)

Der Landeswohlfahrtsverband Hessen als überörtlicher Träger der Sozialhilfe, Kriegsofopferfürsorge 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. 4,5 Mio. € kalkuliert.

## 2.2.6 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen sind regelmäßig eine der größten Aufwandsarten im Haushalt der Stadt Kassel, mit einem Volumen von 274,7 Mio. € im Jahr 2023. Bei den Transferaufwendungen handelt es sich im Regelfall um soziale Leistungen an Leistungsempfänger aus den verschiedenen Bereichen der Sozialgesetzbücher (SGB).

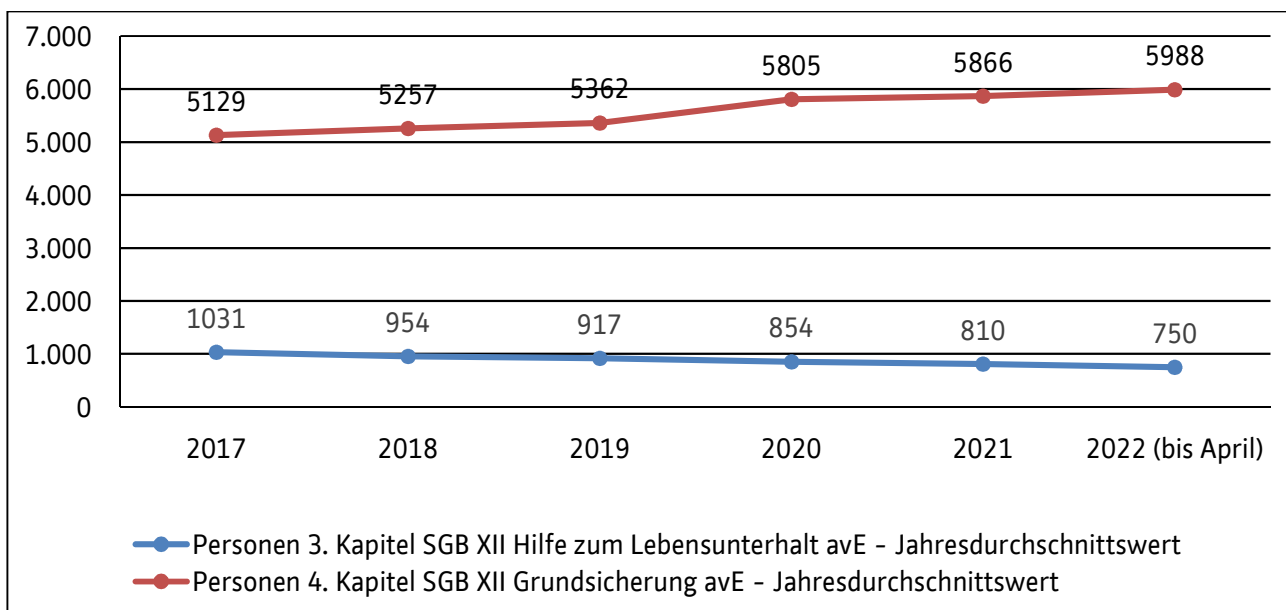
So entfallen entsprechend bereits rd. 197,0 Mio. € auf den **Produktbereich 05 „Soziale Leistungen“** für die Rechtsgebiete des Sozialgesetzbuch - 12. Buch (SGB XII) und des Sozialgesetzbuch - 2. Buch (SGB II).

### 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.

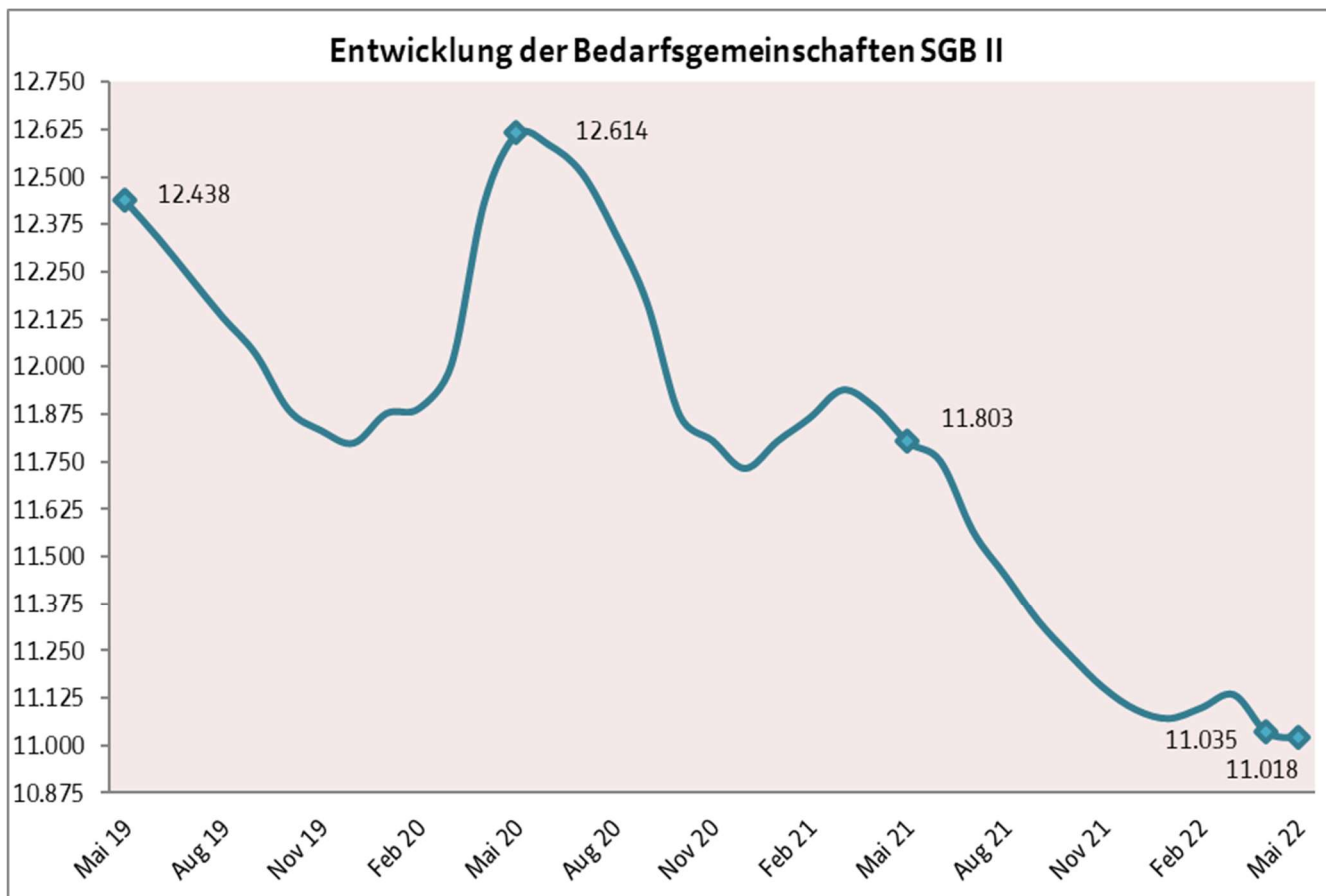
#### Sozialgesetzbuch - 9. Buch (SGB IX)

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, Erstaustattungen, Schadensbeseitigungen nach Auszug) nehmen zu. Da es sich um eine ordnungsrechtliche Pflichtaufgabe handelt, kann auf die Kostenentwicklung kein Einfluss genommen werden.

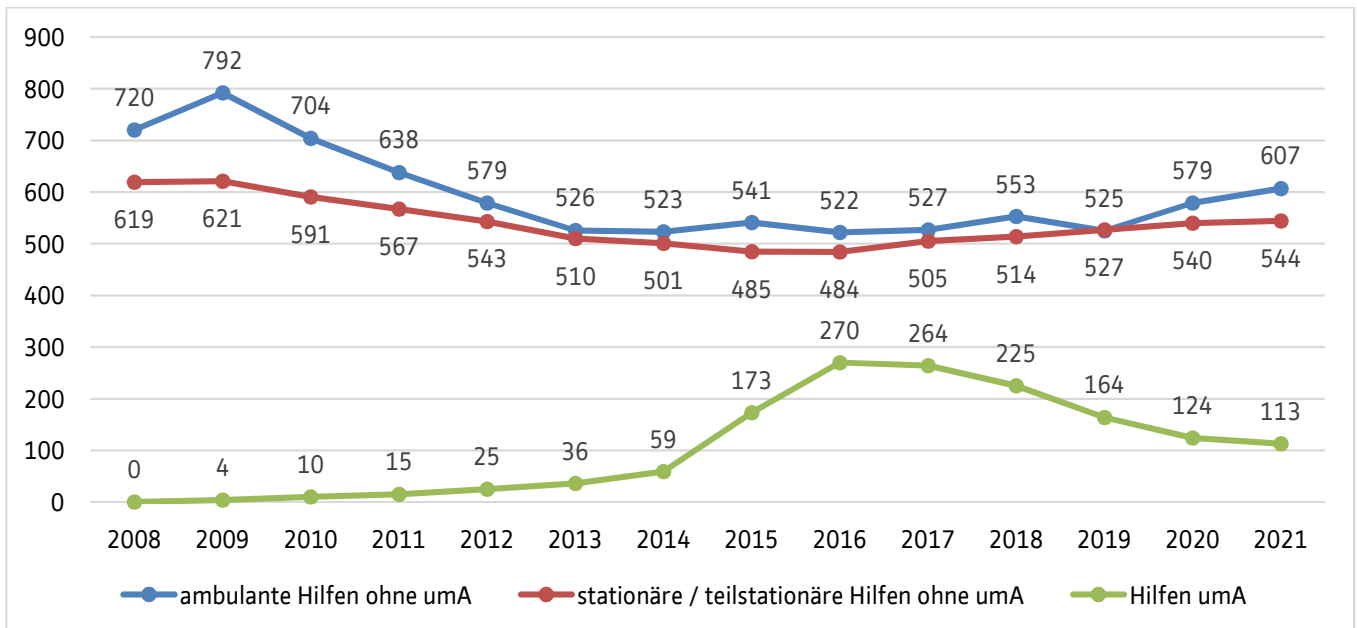
Weitere rd. 77,3 Mio. € Transferaufwendungen entfallen auf den **Produktbereich 06 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“** für Leistungen aus dem achten Sozialgesetzbuch (SGB VIII) „Kinder- und Jugendhilfe“ - insbesondere der Hilfen zur Erziehung - sowie aus dem Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (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. 58,2 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. 30,3 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 wieder (siehe Ziffer 3.3), woraus sich wiederum Räume für folgende Jahre ergeben.

Im Haushalt 2023 sind für investive Maßnahmen abzgl. der Weiterleitung von Krediten an die Eigenbetriebe insgesamt rd. 109,7 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. 249,5 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 CO<sub>2</sub>-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:

<b>Sicherheit</b>		
370 5200 300	Feuerwehrtechnische Geräte und Feuerwehrfahrzeuge	2.939.000 €
320 5100 300	Ordnungsamt, Einrichtung Zufahrtsschutzsysteme für Veranstaltungsplätze	632.500 €
<b>Kinder und Jugend</b>		
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 €
670 4431 100	Grunderneuerung von und Sicherheitsmaßnahmen an Kinderspielplätzen	150.000 €
<b>Kultur</b>		
410 4300 401	Zuschuss für Erweiterung Museum für Sepulkralkultur	350.000 €
<b>Soziales</b>		
650 0960 100	Frauenhaus, Erweiterung	2.000.000 €
<b>Schulen</b>		
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 200	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 4210 100	Ausbau Ganztagschulen	300.000 €
650 4218 100	Kommunalinvestitionsprogramm II, städtischer Kofinanzierungsanteil	4.016.000 €
<b>Sport</b>		
670 1051 100	Sportanlage Marbachshöhe, Bau eines Kunstrasenplatzes	1.200.000 €

<b>Städtebau</b>		
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 €
<b>Mobilität und Verkehr</b>		
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	680.000 €
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.

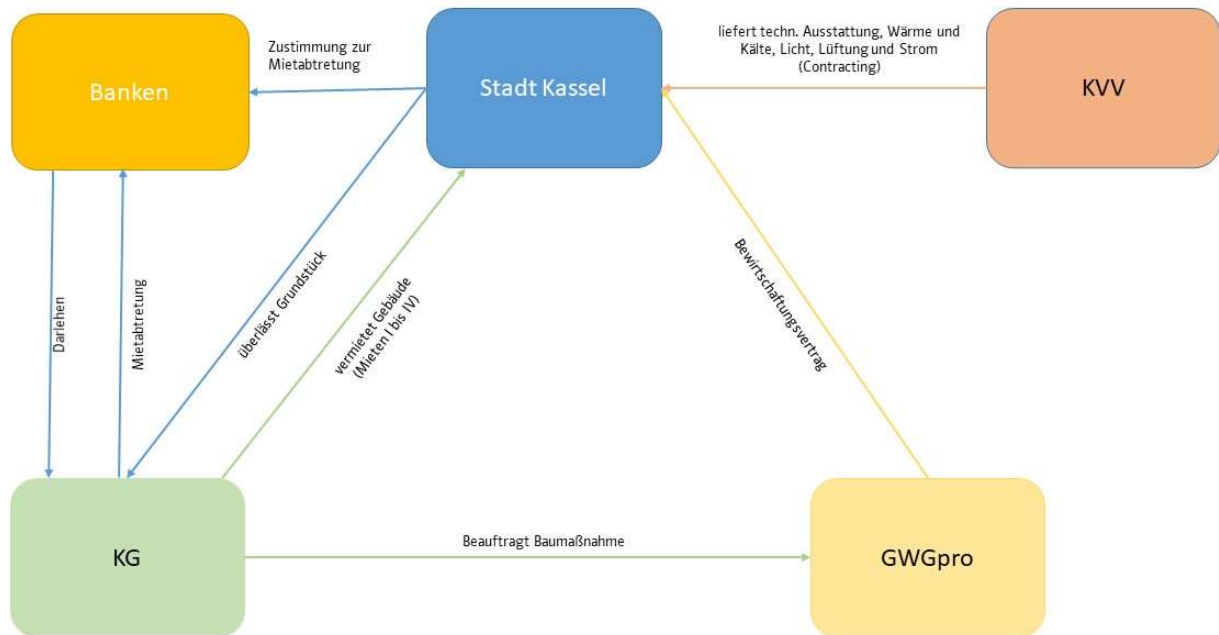
Für die Leistungen als Vermieterin stellt die KG der Stadt Kassel die Miete IV in Rechnung. Die Miete IV soll regelmäßig 0,02 % der Gesamtinvestitionskosten (GIK) betragen und die KG in die Lage versetzen, ihre eigenen Kosten zu decken (z.B. Kosten der Buchhaltung, Jahresabschlusskosten, Geschäftsführungskosten 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 €
<b>Gesamt</b>					<b>1.417.707 €</b>	<b>14.070 €</b>	<b>11.570 €</b>	<b>2.500 €</b>

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. €.

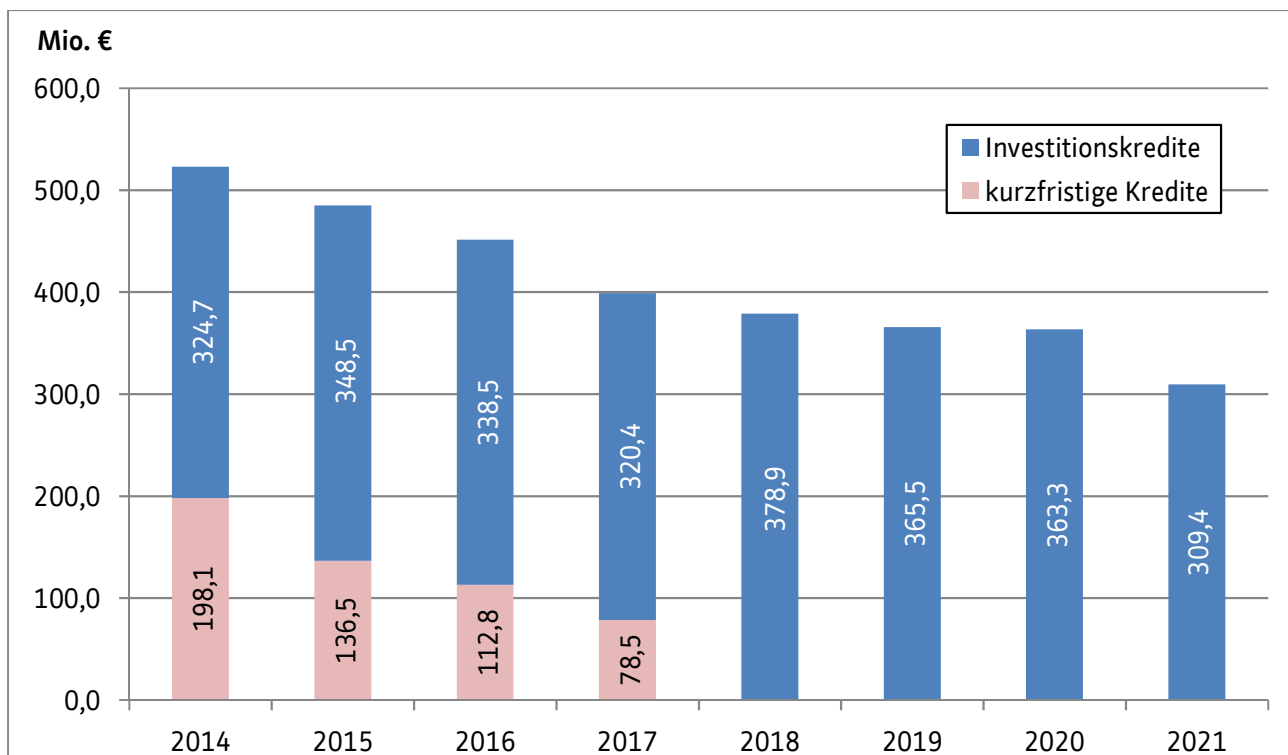
Die hieraus entstehenden Aufwendungen/ Auszahlungen und die Belastungen der städtischen Haushalte können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden. Da die Mieten III und IV mit der Grundstücksüberlassung verrechnet bzw. dem Gesellschafterkonto Stadt Kassel wieder gutgeschrieben werden, sind in der Tabelle 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 €
<b>Gesamt</b>	<b>251.248 €</b>	<b>251.248 €</b>	<b>542.863 €</b>	<b>1.417.707 €</b>

### 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. 25,5 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 August 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)	794.760.229,07
2022 (Planansatz Haushalt)	873.640.468,35
Zwischensumme 2020 – 2022	2.491.118.629,67
Durchschnittswert der Jahre 2020 – 2022	830.372.876,56
2 % des Durchschnittswerts = <b>Mindestgröße</b> für die Zahlungsmittelbestände zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres	16.607.457,53

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. 56,3 Mio. € aus.

##### 6.1.3 Jahresfehlbetrag

Es liegen keine ausgleichenden 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 xx.xx.xxxx

Christian Geselle  
Oberbürgermeister

# Kassel documenta Stadt

## Kennzahlen zur allgemeinen Finanzlage



# Kennzahlen der allgemeinen Finanzlage

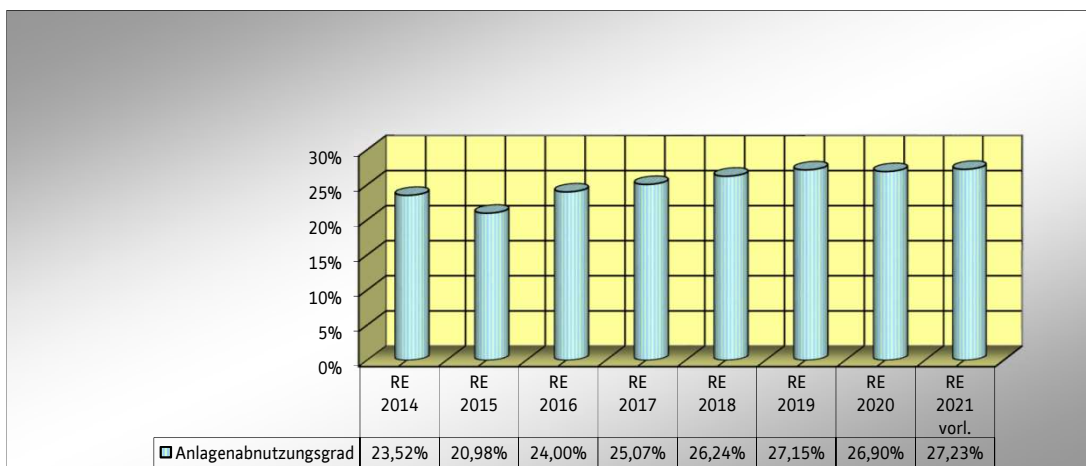
## Analyse und Steuerung über Kennzahlen

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
<b>Anlagenabnutzungsgrad</b>	
$\frac{\text{kumulierte Abschreibungen auf Sachanlagen} \times 100}{\text{Anschaffungskosten Anlagevermögen}}$	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: <b>27,2%</b>	



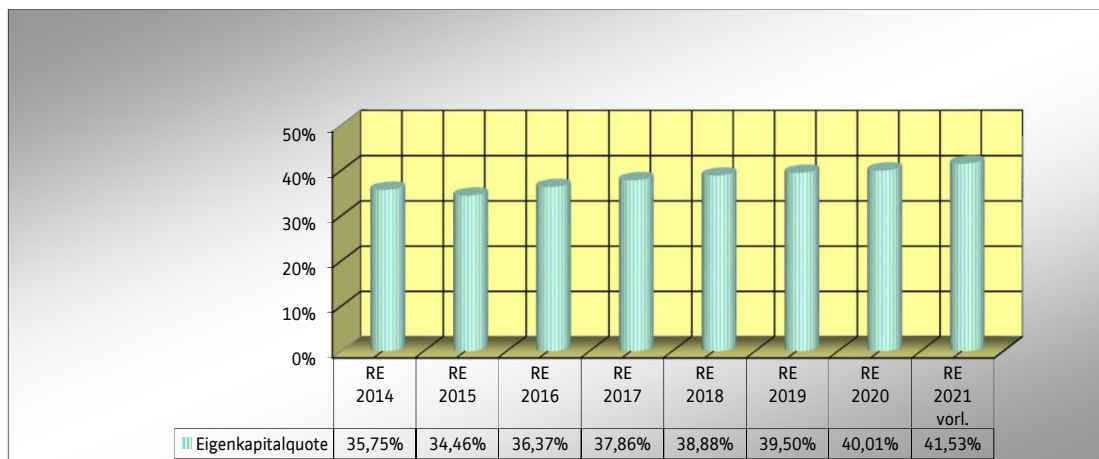
## II. Kapitallage und -struktur

### 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: **41,5%**

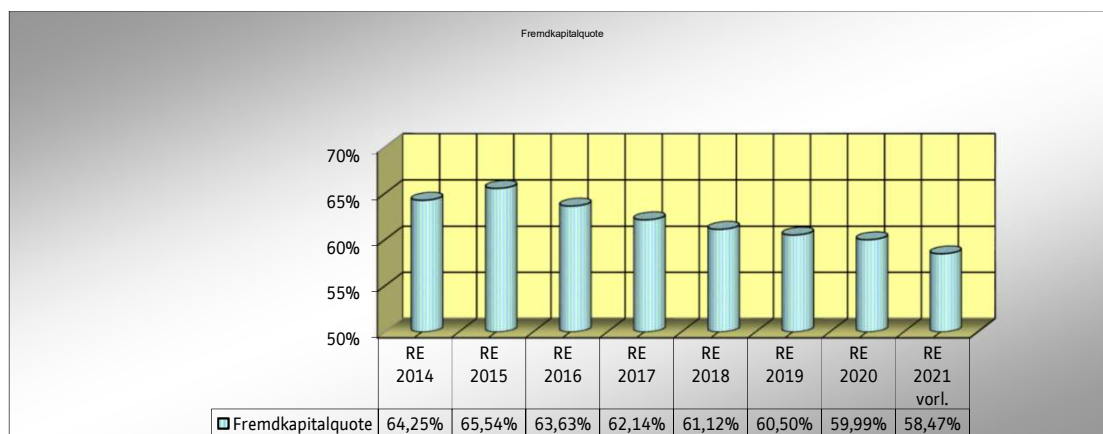


### Fremdkapitalquote

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

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: **58,5%**





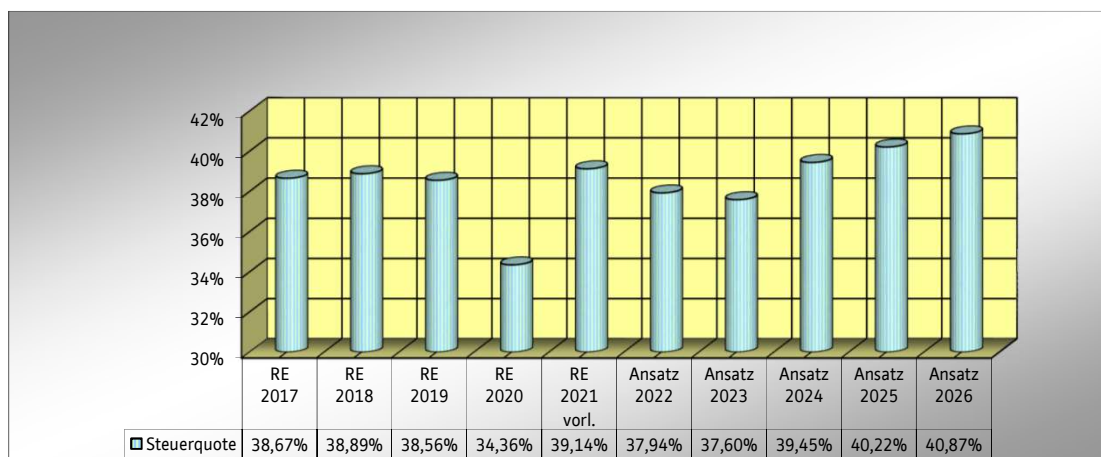
### III. Ertragslage / Aufwandslage

#### 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: **37,6%**

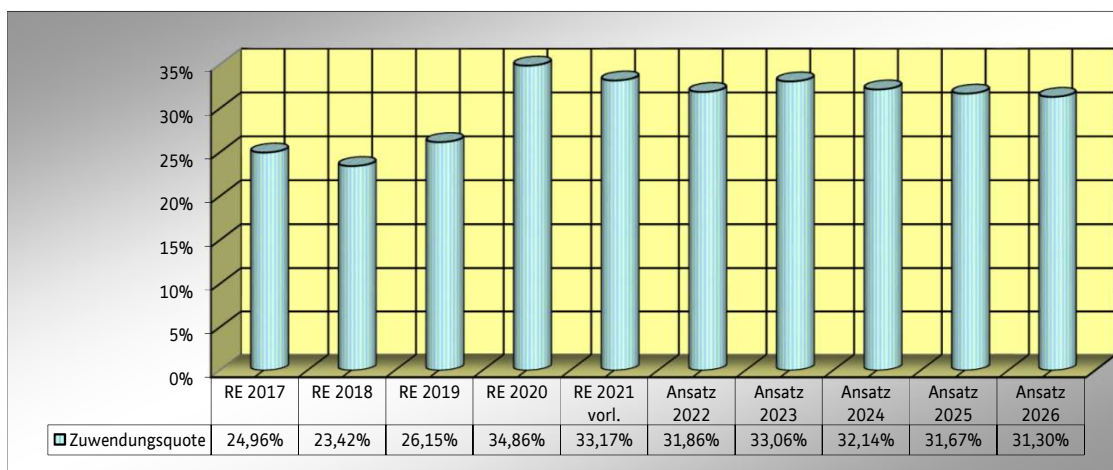


#### Zuwendungsquote I

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

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

Wert lt. Ansatz 2023: **33,1%**

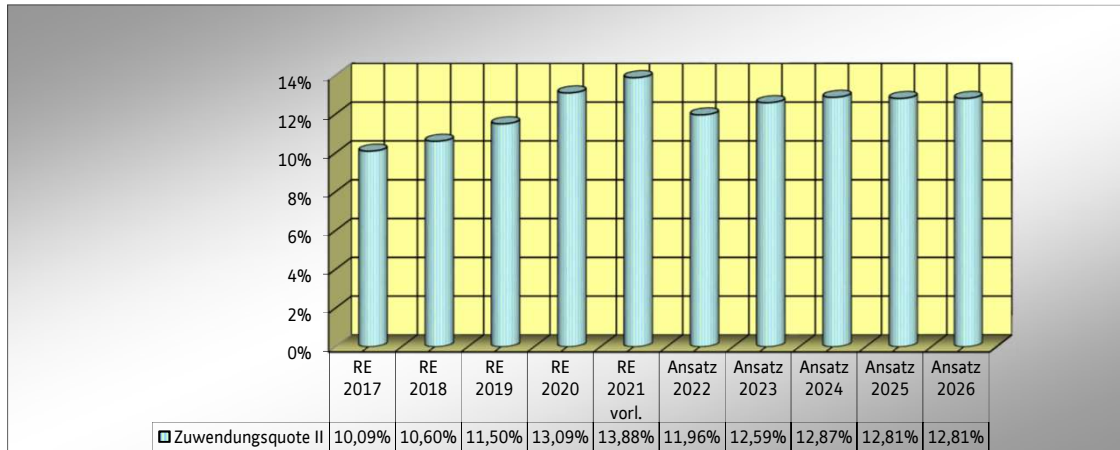


## Zuwendungsquote II

Zuwendungen an Dritte x 100  
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: **12,6%**

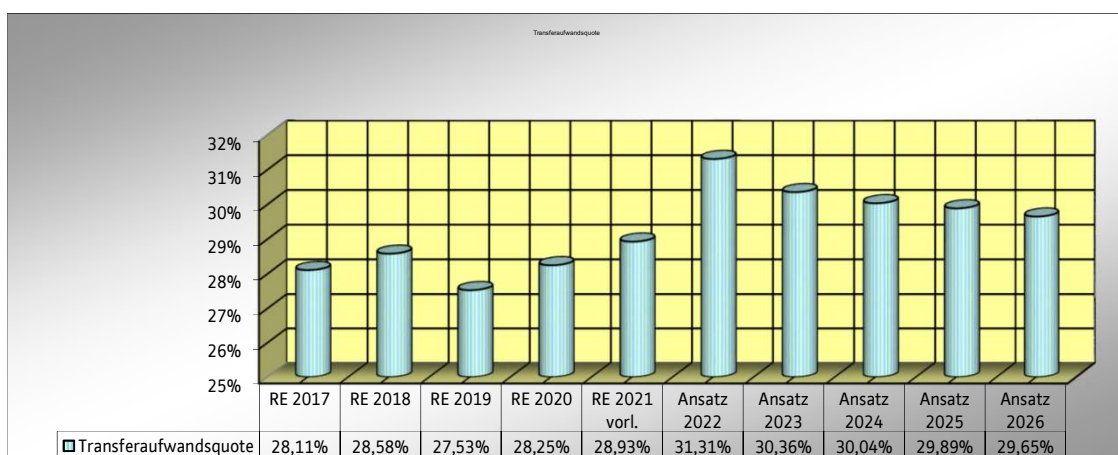


## Transferaufwandsquote

Transferaufwendungen x 100  
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: **30,4%**

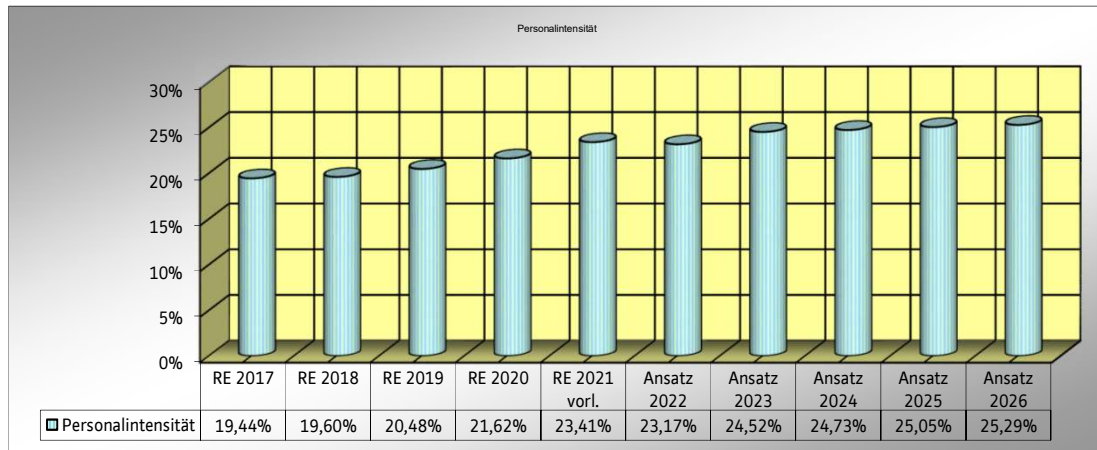


## Personalintensität I

Personalaufwendungen x 100  
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: **24,5%**

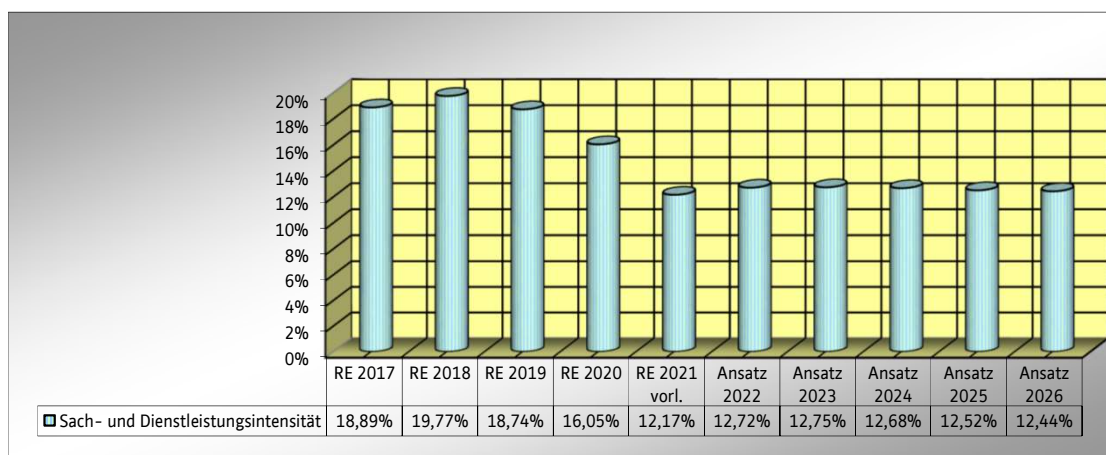


## Sach- und Dienstleistungsintensität

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100  
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: **12,7%**

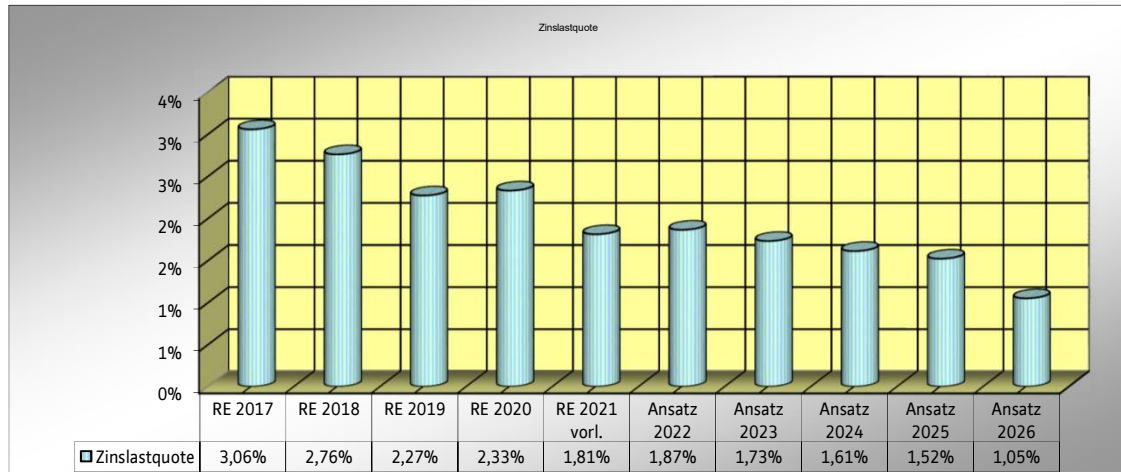


## Zinslastquote

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

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

**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	94,2	27,5	4,1	1,2	17,3	41,4	8,0	1,0	318,4	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					3,7	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	5,3	7,9	12,4	39,6		26,8	110,0	75,3	5,0		285,2	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								0,2	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								0,2	0,2	0,16			
218					0,1				0,1	0,4					0,1			0,7	0,7	0,63			
221					0,1				0,1	0,4					0,1			0,7	0,7	0,63			
221					0,1				0,1	0,4					0,1			0,7	0,7	0,63			
231					0,1				0,1	0,9					0,1			1,2	1,2	1,04			
241					0,1				0,2									1,1	1,1	1,10			
242					0,1				0,1	0,1								0,5	0,5	0,50			
243					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	0,3								2,1	2,1	1,60			
311					0,4	1,0	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	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	14,4	16,0			8,6	5,0			53,2	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	5,0	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			



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	29,0	27,0	9,5	2,0	22,2	22,0	37,3	57,8	91,4	5,0	11,0		32,0	365,6	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	0,2	1,0	2,0	8,6	2,0					16,4	16,4	12,40
127 Rettungsdienst								0,2		1,0	2,0	1,3	34,0					37,5	28,5	25,63
128 Katastrophenschutz		1,0					1,0			1,0	0,1	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							0,6	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			6,0	0,3	5,3					17,9	17,9	16,15
251 Wissenschaft und Forschung			1,0	3,3	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					25,2	25,2	21,74
272 Büchereien			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			1,0	2,0		1,0	2,9	1,0	2,2	2,2				15,3	16,3	13,39
312 Grundsicherung 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					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	0,2	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		2,6	2,6	5,0	2,5	5,4	15,8	8,0				58,9	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	14,5	34,1		2,0	0,9	16,9	10,1	6,7	2,8	11,4	16,7	1,2	0,7	120,6	117,6	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	5,6	0,9	14,8	14,8	26,3	18,8	14,3	120,4	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					
<b>Summe 2023</b>	<b>5</b>	<b>18</b>	<b>23</b>	<b>72</b>	<b>108</b>	<b>66</b>	<b>44</b>	<b>22</b>	<b>92</b>	<b>128</b>	<b>125</b>	<b>185</b>	<b>336</b>	<b>111</b>	<b>32</b>	<b>23</b>	<b>46</b>	<b>1436</b>		
<b>Summe 2022</b>	<b>5</b>	<b>18</b>	<b>21</b>	<b>65</b>	<b>102</b>	<b>60</b>	<b>45</b>	<b>21</b>	<b>88</b>	<b>127</b>	<b>124</b>	<b>179</b>	<b>336</b>	<b>111</b>	<b>32</b>	<b>17</b>	<b>44</b>	<b>1395</b>		
<b>Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen</b>	<b>5,00</b>	<b>13,24</b>	<b>16,24</b>	<b>56,95</b>	<b>88,59</b>	<b>46,27</b>	<b>36,06</b>	<b>17,74</b>	<b>77,11</b>	<b>105,23</b>	<b>101,30</b>	<b>152,77</b>	<b>293,29</b>	<b>91,21</b>	<b>27,28</b>	<b>13,49</b>	<b>34,39</b>	<b>1176,16</b>		

### 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	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	5,0	5,0	3,87
351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen											2,0						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	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	0,0	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	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	1,0	1,0	0,75
<b>Summe 2023</b>	<b>18</b>	<b>42</b>	<b>16</b>	<b>21</b>	<b>77</b>	<b>8</b>	<b>19</b>	<b>99</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>458</b>	<b>1</b>	<b>6</b>	<b>441</b>	<b>734</b>	<b>763</b>	<b>734</b>	<b>584,09</b>	
<b>Summe 2022</b>	<b>17</b>	<b>41</b>	<b>15</b>	<b>20</b>	<b>75</b>	<b>7</b>	<b>17</b>	<b>94</b>	<b>1,00</b>	<b>6</b>	<b>441</b>	<b>1,00</b>	<b>4,10</b>	<b>332,53</b>	<b>734</b>	<b>734</b>	<b>734</b>	<b>584,09</b>	
<b>Zahl der am 30. Juni 2022 tatsächlich besetzten Stellen</b>	<b>15,88</b>	<b>36,13</b>	<b>13,98</b>	<b>16,69</b>	<b>67,28</b>	<b>5,44</b>	<b>13,71</b>	<b>77,35</b>	<b>1,00</b>	<b>4,10</b>	<b>332,53</b>	<b>1,00</b>	<b>4,10</b>	<b>332,53</b>	<b>734</b>	<b>734</b>	<b>734</b>	<b>584,09</b>	

### 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
<b>I. Stadtverwaltung</b>												
111 Verwaltungssteuerung und -service	318,4	365,6	1,0	685,0	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	285,2	16,4		301,6	285,2	16,4		301,6	251,03	12,40		263,43
127 Rettungsdienst	16,2	37,5		53,7	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	17,9		19,3	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	53,2	23,0	7,0	83,2	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	58,9	12,0	81,1	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 Beamtete	Beschäftigte TVöD	Beschäftigte TVöD SuE	Gesamt		Beamtinnen Beamtete	Beschäftigte TVöD	Beschäftigte TVöD SuE	Gesamt		Beamtinnen Beamtete	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	15,6	14,9		30,5		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	120,6		135,7		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	120,4		124,4		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	
<b>Summe Stadtverwaltung</b>	<b>1186</b>	<b>1436</b>	<b>763</b>	<b>3385</b>		<b>1149</b>	<b>1395</b>	<b>734</b>	<b>3278</b>		<b>970,97</b>	<b>1176,16</b>	<b>584,09</b>	<b>2731,22</b>	
<b>II. Sonderrechnungen</b>															
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	
<b>Summe Sonderrechnungen</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>		<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>		<b>3,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,00</b>	
<b>III. Stellen insgesamt</b>															
<b>Stellen insgesamt</b>	<b>1189</b>	<b>1436</b>	<b>763</b>	<b>3388</b>		<b>1152</b>	<b>1395</b>	<b>734</b>	<b>3281</b>		<b>973,97</b>	<b>1176,16</b>	<b>584,09</b>	<b>2734,22</b>	

## 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	Beschäftigte TVöD	Beschäftigte TVöD SuE	Gesamt	Beamtinnen Beamte	Beschäftigte TVöD	Beschäftigte TVöD SuE	Gesamt	Beamtinnen Beamte	Beschäftigte TVöD	Beschäftigte TVöD SuE	Gesamt
- 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	-20- Kämmeri und Steuern	A 9 mD+Z ku A 9 mD	1	111	-20- Kämmeri und Steuern	EG 8	1
111	-23- Liegenschaftsamt	A 12 ku A 11	1	111	-23- Liegenschaftsamt	A 11	1
122	-32- Ordnungsamt	A 9 mD+Z ku A 9 mD	3	111	-30- Rechtsamt	A 14	1
122	-36- Lebensmittelüberwachung und Tiergesundheit	A 11 ku A 10	1	126	-37- Feuerwehr	A 9 mD	3
251, 261, 262, 272, 281, 573	-41- Kulturamt	A 11 ku A 10	1	126	-37- Feuerwehr	A 8	1
311, 351	-50- Sozialamt	A 11 ku A 10	1	126	-37- Feuerwehr	A 11	1
311	-50- Sozialamt	EG S15 ku EG S12	1	126	-37- Feuerwehr	A 10	1
312	-50- Sozialamt	A 14 ku A 11	1	211	-40- Schule und Bildung	EG 6	1
414	-53- Gesundheitsamt Region Kassel	A 15 ku A 14	2	351	-50- Sozialamt	A 8	2
111, 541	-60- Bauverwaltungsamt	A 9 mD+Z ku A 9 mD	2	111	-65- Hochbau und Gebäudebewirtschaftung	EG 6	1
111, 522, 553, 541	-60- Bauverwaltungsamt	A 14 ku A 12	1	122	-66- Straßenverkehrs- und Tiefbauamt	A 11	1
535	-70- Die Stadtreiniger	A 16 ku A 15	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
<b>Stellen mit ku - Vermerk insgesamt: 12</b>				<b>Stellen mit kw - Vermerk insgesamt: 26</b>			







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	0,2	1,0	1,2	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	2,0				2,6	5,0	2,5	5,4	15,8	8,0		58,9
424 Sportstätten und Bäder	52 Sportamt	0,5											0,5					1,0
511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	52 Sportamt	0,5		2,0	1,0	3,0	3,0	9,0			1,0	2,0	1,0	2,5	29,0	1,0		37,0
521 Bau- und Grundstücksordnung	62 Vermessung und Geoinformation			1,0	16,0	3,0	3,0	9,0			12,0	4,0	1,0		4,0			39,0
522 Wohnbauförderung	63 Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz	0,2	1,0	2,0	1,0	0,5	0,5				0,1	0,1	0,7	3,7				24,5
523 Denkmalschutz und -pflege	67 Umwelt- und Gartenamt		1,0	4,0	4,0	4,0	4,0	1,0	1,0		1,0	0,7	0,3	3,0	0,9			6,4
541 Gemeindestraßen	60 Bauverwaltungsamt							2,0				7,0	0,2	0,2	0,2	0,1		9,4
541 Gemeindestraßen	63 Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz			0,5	0,1	0,1	0,1				0,2	1,0	0,3	0,1				3,6
541 Gemeindestraßen	67 Umwelt- und Gartenamt			0,1							0,1		0,4	0,4				0,7
546 Parkeinrichtungen	60 Bauverwaltungsamt	0,6	2,0	14,4	34,0	2,0	2,0		0,9	16,0	10,1	6,7	1,8	11,0	15,0			114,5
547 ÖPNV	66 Straßenverkehrs- und Tiefbauamt				0,1						0,9		0,6	1,7	1,2	0,7		5,2
551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau	67 Umwelt- und Gartenamt										0,1	0,9	0,3	0,8				2,1
553 Friedhofs- und Bestattungswesen	66 Straßenverkehrs- und Tiefbauamt	0,1		0,6									0,1					0,8
561 Umweltschutzmaßnahmen	66 Straßenverkehrs- und Tiefbauamt	0,5	1,0	2,5	3,9	8,4	8,4		1,0	7,6	5,6	0,9	14,8	14,8	26,3	18,8	14,3	120,4
573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	60 Bauverwaltungsamt			0,5									0,2	0,2				0,9
	67 Umwelt- und Gartenamt					2,0					0,6		0,2					0,8
	63 Stadtplanung, Bauaufsicht und Denkmalschutz	0,3	2,0	2,0	4,0	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	72,0	108,0	66,0	44,0	22,0	92,0	128,0	125,0	185,0	336,0	111,0	23,0	46,0	1436,0

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																		9,0
243	Sonstige schulische Aufgaben	40 Amt für Schule und Bildung		3,0									6,0							
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
312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	50 Sozialamt									5,0									5,0
351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	56 Jobcenter Stadt Kassel																		
361	Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen u. in d. Tagespflege	50 Sozialamt								2,0	5,0									7,0
362	Jugendarbeit	59 Kindertagesbetreuung Kassel				1,0			1,0											5,0
363	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	51 Jugendamt	1,6	4,0		4,7	9,7					34,0								56,0
365	Tageseinrichtungen für Kinder	51 Jugendamt	4,4	4,0		2,0	52,3					29,0								104,7
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	51 Jugendamt										1,0								1,0
367	Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	59 Kindertagesbetreuung Kassel	12,0	23,0		16,0	12,0	3,0	7,0			3,0								534,0
412	Gesundheitseinrichtungen	51 Jugendamt		3,0						1,0										11,0
414	Maßnahmen der Gesundheitspflege	51 Jugendamt		1,0																1,0
573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	59 Kindertagesbetreuung Kassel		2,0																2,0
		53 Gesundheitsamt Region Kassel		1,0				10,0				2,0	2,0							5,0
		41 Kulturamt		1,0								1,0	1,0							12,0
			<b>18,0</b>	<b>42,0</b>	<b>16,0</b>	<b>21,0</b>	<b>77,0</b>	<b>8,0</b>	<b>19,0</b>	<b>99,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>5,0</b>	<b>458,0</b>	<b>763,0</b>				

**Kassel** documenta Stadt

**Anlagen zum Haushaltsplan**





**Erstattung von Personalausgaben durch Dritte**

Nummer	Produkt Bezeichnung	Amt	Beschreibung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 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	Service Technische Dienste	-37-	Erstattungen vom Land für Personal in Leitstelle	88.000	150.000	150.000	150.000	150.000
126 03	Service Technische 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	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	100.000	
412 01	Gesundheitseinrichtungen	-53-	Erstattungen der Krankenkassen für Arbeitskreis Jugendzahnpflege	282.000	290.000	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	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	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	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	37.000	
511 02	Umweltplanung	-67-	Erstattungen vom Bund für das Klimaanpassungsmanagement	0	45.000	0	0	0	0	
511 02	Umweltplanung	-67-	Erstattungen v. Bund für Sanierungsmanagement Jungfernkopf Ost und West	0	52.500	52.500	52.500	0	0	
511 02	Umweltplanung	-67-	Erstattungen v. Land für Sanierungsmanagement Jungfernkopf Ost und West	0	14.000	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	40.000	
535 01	Eigenbetriebe	-11-	Erstattungen für Unfallkasse von Stadtreiniger Kassel	71.500	82.000	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	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	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	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 Malaia	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
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	42.500	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
363 05	Jugendhilfeplanung		51	AKGG - Arbeitskreis gemeindenaher 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

Produkt Nummer	Bezeichnung	Amt	Zuwendungsempfänger	Zweckbestimmung	Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers	geplante Zuwendung			
						Stadt Kassel in € 2022	2023	Land Hessen in € 2022	2023
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
242 01	Bildungsmanagement und Förderung von Bildung	40	AKGG gGmbH	Familienklassen	Multifamilientraining	0	24.000	0	19.000
363 05	Jugendhilfeplanung	51	AKGG gGmbH	Projekt Stadteilhelfer*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
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	27.000	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
362 01	Kinder- und Jugendarbeit	51	Allgemeine Aufgaben	Globale Zuschüsse	Jugendverbandsförderung	43.100	43.100	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
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
363 05	Jugendhilfeplanung	51	AWO	"Ganze Kerle"	"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
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

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
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
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	Gesundheitseinrichtungen	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 Kirchtitmolde e. V.	Betriebskosten	Seit 2013 wird die ehemalige Stadtteilbücherei Kirchtitmolde ehrenamtlich von dem Verein „Bücherei Kirchtitmolde“ 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 (Zielgruppenschwerpunkte 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 Nummer	Bezeichnung und Dienste	Amt	Zuwendungsempfänger	Zweckbestimmung	Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers	geplante Zuwendung Stadt Kassel in €		geplante Zuwendung Land Hessen in €	
						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 Waldau	Etablierung und Förderung der Quartiersarbeit in Waldau. Hierzu gehören die Förderung des generationsübergreifenden Engagements und die Auseinandersetzung Älterer mit neuen gesellschaftlichen Entwicklungen.	40.000	40.000	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.	Bahnhofsmission	Förderung der Bahnhofsmission 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	15.000	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	Deutscher Kinderschutzbund, Ortsverband Kassel e.V.	Familienzentrum Rothendtmold	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	Deutscher Kinderschutzbund, Ortsverband Kassel e.V.	Deutscher 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	136.310	30.428	0
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
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Deutsches Musikgeschichtliches Archiv	Miet- und Nebenkosten	Dokumentations- und Informationsinstitut für die Musikwissenschaft und Musikpraxis	12.660	12.660	0	0
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	Deutsches Rotes Kreuz	Stadtteiltreff Mombach für ältere Menschen	Beratungs- und Betreuungsangebote sowie Kurse für ältere Menschen	73.500	85.000	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
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	Deutsches Rotes Kreuz	Stadttreff Fasanenhof/Wolfsanger	Förderung der Quartiersarbeit in den Stadtteilen Fasanenhof und Wolfsanger. Hierzu gehören die Förderung des generationsübergreifenden Engagements und die Auseinandersetzung Älterer mit neuen gesellschaftlichen Entwicklungen.	69.620	110.000	0	0
363 05	Jugendhilfeplanung	51	Diakonie Hessen	Familienzentrum Ev. Fröbelseminar	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
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	Diakoniestationen Kassel	Quartiersprojekt Goethe15sen	Förderung der Quartiersarbeit im Rahmen des Projektes "Goethe 15". Hierzu gehören die Förderung des generationsübergreifenden Engagements und die Auseinandersetzung Älterer mit neuen gesellschaftlichen Entwicklungen.	24.350	24.350	0	0
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	Diakoniestationen Kassel	Quartiersprojekt Süsterfeld/Helleböhn	Förderung der Quartiersarbeit im Stadtteil "Süsterfeld-Helleböhn". Hierzu gehören die Förderung des generationsübergreifenden Engagements und die Auseinandersetzung Älterer mit neuen gesellschaftlichen Entwicklungen.	25.200	25.200	0	0
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	Diakonisches Werk Kassel	Fachkoordination Älter Werden Niederzwehren	Koordination und Angebote im Rahmen der Offenen Altenarbeit	80.000	80.000	0	0
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	Diakonisches Werk Kassel	Pflegebegleiter	Unterstützung und Entlastung von Angehörigen pflegebedürftiger Personen	10.000	10.000	0	0
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	Diakonisches Werk Kassel	Zuschuss für "i-Punkt"	Familientreffpunkt international. Vielfältige Begegnungs- und Bildungsangebote, die dem kulturellen und interkulturellen Austausch dienen.	30.800	30.800	0	0
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	Diakonisches Werk Kassel	Zuschuss für Projekt "Prävention Überschuldung von Erwachsenen"	Beratung und Unterstützung von Personen mit Schuldenproblematik zur Stärkung der Selbsthilfe und aktiven Teilnahme am Leben in der Gemeinschaft.	20.000	20.000	0	0
362 01	Kinder- und Jugendarbeit	51	Diakonisches Werk Kassel	Lernhof Natur und Geschichte (LeNa)	Freizeit- und Bildungsangebote - Lernhof Natur	42.180	45.500	0	0
362 01	Kinder- und Jugendarbeit	51	Diakonisches Werk Kassel	Vabia Freestyle Camp Wesertor	Bewegungsorientierte sozialpädagogische Bildungsangebote für Kinder und Jugendliche im Stadtteil Wesertor.	6.047	6.530	0	0
363 05	Jugendhilfeplanung	51	Diakonisches Werk Kassel	Zentrum für Sucht- u. Sozialtherapie, Frankfurter Str. 78A 34121 Kassel/"Real Life"	Vermittlung von Medienkompetenz, Medienschutz und Beratung bei exzessiver Computer- und Internetnutzung für gefährdete und abhängige Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene und deren Eltern.	25.208	26.090	0	0
363 05	Jugendhilfeplanung	51	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	53	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

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
412 01	Gesundheitseinrichtungen	53	Diakonisches Werk Kassel	Schwangerschaftskonflikt-beratungsstelle	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	50	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	50	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	50	Diakonisches Werk Region Kassel	Hafentreff Unterneustadt	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	30.000	0	0
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	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	50	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	50	Diakonisches Werk Region Kassel	Cafe Zuflucht	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.	20.000	20.000	0	0
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 Gewaltkreisläufe 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“ (Kunstfestival 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 Stadtfrieden	Frühintervention bei riskant und erstauflälligen Suchtmittel konsumierenden Kindern, Jugendlichen und Heranwachsenden und Sicherung des Stadtfriedens.	54.148	55.350	22.160	22.158

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	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.	Fachstelle Sucht Gesundheitsvorbeugung	Die Fachstelle ist zuständig für alle Fragen der Suchtprävention in Kassel, die Implementierung suchtpräventiver 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.	Cafe 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
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 Hilfebedarfsmittlung und substitutionsbegleitenden Hilfen für Opiatabhängige durch eine geeignete Facheinrichtung. Die substitutionsbegleitenden Hilfen für Opiatabhängige verfolgen als Zielsetzung neben der Hilfe bei der existentiellen 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 Hilfebedarfsmittlung und substitutionsbegleitenden Hilfen für Opiatabhängige durch eine geeignete Fach-einrichtung. Die substitutionsbegleitenden Hilfen für Opiatabhängige verfolgen als Zielsetzung neben der Hilfe bei der existentiellen 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

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	eigenMächtig e. V.	Beratungsstelle für Betroffene von sexualisierter Gewalt	Niedrigschwellige psychosoziale Unterstützung von Frauen und Trans* mit Traumafolgen und deren Umfeld mit dem Ziel der Selbstermächtigung.	0	62.100	0	0
412 01	Gesundheitseinrichtungen	53	Ernstaler Verein e.V.	"Herkules"	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 Begegnungsstätte Windpark Jahn	Angebote für Kinder und Jugendliche, Erwachsene und Senioren vorrangig in den Bereichen Sport, Freizeit, Erlebnis- 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 34117 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
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	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	51	Familienerholungsmaßnahmen	Globale Zuschüsse	Freizeit- und Bildungsmaßnahmen Jugendverbände	46.350	46.350	19.000	0
363 05	Jugendhilfeplanung	51	Familiennetzwerke (Rothentitold, Oberzw., Forstfeld)	Die Projekte werden jährlich neu und bedarfsorientiert, gemeinsam mit den Akteuren vor Ort geplant.	Vernetzung, Abstimmung 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	VC	Familienzentren	Gesundheitsprävention für Alleinerziehende in Kooperation mit Krankenkassen.	Unterstützende Maßnahmen im Alltag für Alleinerziehende und ihre Kinder im Stadttellsetting, für 2021 in Anbindung an 2 Familienzentren geplant.	20.000	20.000	0	0
363 05	Jugendhilfeplanung	51	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	51	Feuerwehrtopf	Globale Zuschüsse	Förderung div. Projekte Jugendlicher	20.000	20.000	0	0
126 02	Gefahrenvorbeugung	37	Feuerwehrverein Kassel e.V.	Unterstützung des Feuerwehrwesens der Stadt Kassel	Brandschutzzerziehung, Ausbildungs- und Begegnungsstätte	5.000	5.000	0	0

Produkt Nummer	Bezeichnung	Amt	Zwendungsempfänger	Zweckbestimmung	Aufgaben und Ziele des Zwendungsempfängers	geplante Zuwendung Stadt Kassel in €		geplante Zuwendung Land Hessen in €	
						2022	2023	2022	2023
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	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	41	Filmkladen Kassel e. V.	Betriebs- und Personalkosten	Betrieb des Filmkunstkinos "Filmkladen" 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	41	Filmkladen 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	41	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	40	Förderverein Carl - Schomburg - Schule e.V.	Finanzierung des Mittagstischs	Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs	23.890	28.300	0	0
218 01	Gesamtschulen	40	Förderverein der Heinrich-Schütz-Schule	Finanzierung des Mittagstischs	Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs	33.230	39.480	0	0
218 01	Gesamtschulen	40	Förderverein der Reformschule Kassel	Finanzierung des Mittagstischs	Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs	39.860	47.370	0	0
217 01	Gymnasien, Kollegs	40	Förderverein Goethe-Gymnasium	Finanzierung des Mittagstischs	Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs	10.010	11.900	0	0
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
217 01	Gymnasien, Kollegs	40	Förderverein Schülerforschungszentrum Nordhessen	Verwaltungsressource	1/4 Verwaltungsstelle	13.210	0	0	0
217 01	Gymnasien, Kollegs	40	Förderverein Wilhelmgymnasium	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
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	Frauentreff Brückenhof	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

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	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 Beratungsganges 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 stadtweite Jugendarbeit	Aufbau und gestaltende Umsetzung mobiler stadtweiter 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 59/Ecke Ostring.	144.757	149.830	0	0
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	21.250	18.750	0
412 01	Gesundheitseinrichtungen	53	Freundeskreis 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 Suchtkrankler. Der Verein versteht sich im Wesentlichen als Selbsthilforganisation. 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 Rothentitmo (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

Produkt	Bezeichnung	Amt	Zwendungsempfänger	Zweckbestimmung	Aufgaben und Ziele des Zwendungsempfängers	geplante Zuwendung Stadt Kassel in €		geplante Zuwendung Land Hessen in €	
						2022	2023	2022	2023
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	Heilhaus gGmbH Brandastr. 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 Brandastr. 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
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	15.500	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		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.	Ausstellungsversicherung		2.000	2.000	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Internationale Louis Spohr Gesellschaft e. V.	Betriebskosten		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 Philippinenhof.	137.876	142.710	0	0

Produkt Nummer	Bezeichnung	Amt	Zuwendungsempfänger	Zweckbestimmung	Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers	geplante Zuwendung		
						Stadt Kassel in € 2022	2023	Land Hessen in € 2022 2023
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
363 05	Jugendhilfeplanung	51	Jean- Paul- Schule e.V.	Betreuung verhaltensauffälliger Mädchen	Betreuung verhaltensauffälliger Mädchen der Klassen 4-6 der Jean- Paul- Schule.	1.119	0	0 0
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	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	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	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	0 0
363 05	Jugendhilfeplanung	51	Kasseler Familienberatungszentrum	Familienberatung	Beratung von Kindern, Jugendlichen und Familien in Fragen der Erziehung, Schulproblemen, Ablesproblemen und bei Trennung und Scheidung.	366.612	379.450	0 0
111 14	Amt für Chancengleichheit	VC	Kasseler Hilfe e.V.	Opfer- und Zeugenhilfe im Bereich sexualisierte Gewalt	"Erstmal Hilfe" zur verfahrensabhängigen Spurensicherung.	5.500	5.590	3.500 3.500
362 01	Kinder- und Jugendarbeit	51	Kasseler Jugendring	Geschäftsstelle und Jugendverbandsförderung	Geschäftsführung des Kasseler Jugendrings als Dach- und Interessenverband für die ihm angeschlossenen Kasseler Jugendverbände sowie die Unterhaltung der Geschäftsstelle.	100.428	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	0 0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Kasseler Musiktage e. V.	Betriebskosten / Programmgestaltung	Ausrüstung der Kasseler Musiktage, die eines der ältesten Musikfeste in Europa sind (jährlich im Oktober/November).	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	0 0
421 01	Sportförderung	52	Kasseler Turn- und Sportvereine	Jugendsportförderung	Förderung des Sports	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	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	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	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 Stadteil Wesertor im Bereich Naturerfahrung im urbanen Raum.	99.224	102.700	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	Kindertheaterbürooo / Theaterrat Palais Nord e. V.	Absicherung der laufenden Betriebskosten (Miete)	Das Kindertheaterbürooo spielt Theaterstücke für Kinder und ist ein Zusammenschluss der beiden freien Theater Spielraum- Theater und Theater Laku Paka.	6.700	6.700	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Klang-Keller e. V.	Betriebskosten / Programmgestaltung	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	0	0
362 01	Kinder- und Jugendarbeit	51	Klangkeller e.V.	Musikworkshops	Förderung von Workshops, Eigenmusikproduktionen mit Jugendlichen und jungen Flüchtlingen.	100.288	103.800	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	KolorCubes	Betriebskosten / Programmgestaltung	Kreativ-Atelier und Kooperationsplattform für Kulturproduzenten sowie kulturelle Jahresprojekte (Workshops, Veranstaltungen, Symposien, Kunstprojekte).	25.000	25.000	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Kontrapunkt e. V.	"Musikzentrum im Kutscherhaus"	Dauerhafte Förderung des Projektes	20.000	20.000	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Konzertverein Kassel e.V.	Programmgestaltung	Veranstalter des Musikfest Kassel und weiterer Konzertformate auf hohem musikalischen Niveau.	8.000	8.000	0	0
362 01	Kinder- und Jugendarbeit	51	Kopiloten e.V.	Politische Bildung in Jugendzentren und Schulen	Projekte der politischen Bildung an Jugendzentren und Schulen	107.614	109.430	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	KulturBahnhof e. V.	Zuschuss - "Absicherung der laufenden Arbeit"	Förderung und Weiterentwicklung des Kasseler Kulturbahnhofs sowie die Durchführung von kulturellen und wissenschaftlichen Veranstaltungen.	45.000	45.000	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Kulturbunker Kassel	Betriebskostenzuschuss	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	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Kulturfabrik Salzmann e. V.	Betriebskosten / Programmgestaltung	Soziokulturelles Zentrum im Kasseler Osten (zurzeit Kupferhammer@Panoptikum), breit gefächertes Veranstaltungsangebot, Nachwuchsförderung (Theaterpädagogik) und Stadtteilarbeit.	95.000	95.000	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Kulturinitiative Harleshausen e. V.	Betriebskosten - "Absicherung der laufenden Arbeit"	Kommunikationszentrum mit sozialen und kulturellen Angeboten in Kassel-Harleshausen.	1.500	1.500	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	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 steht 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. Altenbauner 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 lfd. 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 Nordhausen e. V.	Betriebskosten / Aufzugswartung	Förderung des kulturellen und sozialen Lebens im Stadtteil Nordhausen.	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 Erziehungsinstitutionen, 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
362 01	Kinder- und Jugendarbeit	51	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

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
242 01	Bildungsmanagement und Förderung von Bildung	40	Kulturzentrum Schlachthof gGmbH	Schlüssel zur Verständigung	Sprachförderprojekt in ausgewählten Kasseler Kindertagesstätten	0	39.425	0	38.882
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	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	41	Kulturzentrum Schlachthof gGmbH	Energiekosten und Grundbesitzabgaben		34.000	34.000	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	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	41	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	51	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	51	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
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	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	41	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
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 Familienfreizeit und Familienerholung.	9.315	9.650	0	0

Produkt Nummer	Bezeichnung	Amt	Zuwendungsempfänger	Zweckbestimmung	Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers	geplante Zuwendung		
						Stadt Kassel in € 2022	2023	geplante Zuwendung Land Hessen in € 2022 2023
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
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
281.01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Maske Blauhaus in Tinaia	Zuschuss - "Absicherung der laufenden Arbeit"	Kulturatelier, in dem sich Menschen mit und ohne körperliche Einschränkungen begegnen und gemeinsam an künstlerischen Projekten arbeiten (Integration und Kunst).	770	770	0
217.01	Gymnasien, Kollegs	40	Mensa Fridericana	Finanzierung des Mittagstischs	Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs	29.570	35.150	0
211.01	Grundschulen	40	Mensaverain Offene-Schule-Waldau	Finanzierung des Mittagstischs	Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs	48.200	57.280	0
218.01	Gesamtschulen	40	Mensaverain Offene-Schule-Waldau	Finanzierung des Mittagstischs	Organisation/Bereitstellung des Mittagstischs	95.720	113.740	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
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
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
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	215.000	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

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	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 Adoptivber. 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
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)		30.000	30.000	0	0
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	piano e.V.	Quartiersarbeit Rothenberg (Projekt Leben im Quartier)		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

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
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 Verschönerung- 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
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 - Karlskirche"	Betriebskosten / Programmgestaltung	Ausrichtung der Veranstaltungsreihe "drei in eins - Karlskirche" (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 sichtbarer.	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, Teilungsformate 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

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
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 Schulferien, 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	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
242 01	Bildungsmanagement und Förderung von Bildung	40	Self Kassel e.V.	Vereinsförderung	Dauerhafte Förderung des Vereins	25.000	25.000	0	0
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)	Schwangerschaftskonfliktberatungsstelle	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 Psychosoziale 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
242 01	Bildungsmanagement und Förderung von Bildung	40	Spielort e.V.	Schultheaterzentrum Nord	Finanzierung des Veranstaltungstechnikers	11.480	11.170	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
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 Kasseler Sportvereine bei der Öffnung für Nicht-Mitglieder und Kinder/Jugendliche mit Migrationsgeschichte	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 (Rothenditmold)	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	71.000	0	0
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	Stadtteiltreff Jungfernkopf e.V.	Stadtteiltreff Jungfernkopf	Ehrenamt	4.000	4.000	0	0
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	21.620	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	StreetBoizer e.V.	stadtwerte Straßenfußballturniere	Der Verein organisiert stadtwerte Straßenfußballturniere und fördert dabei die Selbstorganisation, Fairplay sowie die Auseinandersetzung mit gruppenbezogener Menschenfeindlichkeit.	89.082	92.200	0	0
362 01	Kinder- und Jugendarbeit	51	Studio Lev Kassel e.V.	musikalisch-theatralische (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



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	Technik-Museum Kassel	Betriebs- und Personalkosten	Auf dem ehemaligen Henschel-Gelände in Rothenditmoold 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
311 07	Förderung sozialer Einrichtungen und Dienste	50	Trägergemeinschaft Diakonisches Werk, Caritas, Evangelische Kirchengemeinde Kassel-Süd, GWH (Bescheid geht an das Brückenhof DW)	Stadtteilzentrum Mittelpunkt im Brückenhof	Stärkung von bürgerlichem 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	67	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	41	Urbane Experimente e. V.	Betriebskostenzuschuss	Untergutzte 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	10	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	50	Verein für Internationale Verständigung e.V.	Zuschuss zur Durchführung der Initiative "Offen für Vielfalt"	Organisation und Umsetzung der jährlich in Kassel stattfindenden nichtkommerziellen Veranstaltung „Tag der Erde“	20.000	20.000	0	0
363 05	Jugendhilfeplanung	51	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	30975
242 01	Bildungsmanagement und Förderung von Bildung	40	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

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	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
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Verschiedene	Zuschüsse für Kulturinitiativen und -scharfende	Temporäre Kulturprojekte verschiedener Träger der Kulturszene Kassel, die zur Vielfalt des lokalen Kulturangebots beitragen	457.500	257.000	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Verschiedene	Zuschüsse für Kooperationsprojekte	Temporäre Kulturprojekte in Kooperation mit dem Kulturamt Kassel	13.000	13.000	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Verschiedene	Zuschuss für Low-Budget-Veranstaltungen	Verstärkungsmittel zur niedrigschwelligen Nutzung von Ausstellungs- und Veranstaltungsflächen	50.000	50.000	0	0
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	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	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 gmGmbH etc.	Schulische und außerschulische Bildungsangebote und ausbildungsbegleitende Kofinanzierungen	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.	32.760	32.760	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	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	100.000	0	0
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 Demenzzentrums 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	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	15.000	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 2018 auf Antragstellung	Förderung der Integration, Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz und des Völkerverständigungsgedankens usw.	20.000	20.000	0	0
365 01	Kindertageseinrichtungen	59	Verschiedene (Kulturzentrum Schlachthof Kassel, Frauentreff Brückenhof und Deutscher Kinderschutzbund)	Kita - Einstieg: Brücken bauen in frühe Bildung, Spielkreis	Zugang zum institutionellen Bildungssystem erleichtern, niedrigschwellige frühpäd. Angebote für Familien um den Einstieg ins Regelsystem zu erleichtern.	148.000	222.000	0	0
241 01	Bildungsmanagement und Förderung von Bildung	67	Wassererlebnishaus Fuldatal e. V.	Betriebskostenzuschuss	Zweck der Zuwendung ist die Unterstützung der Vorbereitung und Durchführung der Angebote des Wassererlebnishauses Fuldatal (Trägerverein Wasser 21 e.V.)	0	30.000	0	0
281 01	Kulturförderung und allgemeine Kulturarbeit	41	Wehlheider Hoftheater (Casseler 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 Patenschaften und vermittelt damit finanzielle Unterstützung für Bedürfnisse der Erziehung, der Bildung, der Teilhabe am gesellschaftlichen Leben etc.	5.175	5.360	0	0
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

Produkt Nummer	Bezeichnung	Amt	Zuwendungsempfänger	Zweckbestimmung	Aufgaben und Ziele des Zuwendungsempfängers	geplante Zuwendung		
						Stadt Kassel in € 2022	2023	Land Hessen in € 2022 2023
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
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
412 01	Gesundheitseinrichtungen	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
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
362 01	Kinder- und Jugendarbeit	51	ZirkusTopia e.V.	Zirkus Buntmaus - integrative Arbeit auf der Wilden Warte Niederrhein und stadtweit	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
551 01	Stadtplanung	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	212.000	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
						46.747.042	54.307.326	895.818 621.566



**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. <b>Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>	0,00	0,00	0,00
2. <b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2 Land	60.222,23	55.167,69	50.252,07
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	249.178,38	274.322,61	304.705,50
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>309.400,61</b>	<b>329.490,30</b>	<b>354.957,57</b>
3. <b>Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (keine Planung)</b>	0,00		
4. <b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4.1 Leasing	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Nachrichtlich</b>			
5. <b>Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
5.1 aus Krediten	192.394,42	188.817,82	203.105,12
5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
6. <b>vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>	0,00	0,00	0,00
7. <b>Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden <sup>1</sup></b>	0,00	0,00	0,00
8. <b>Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen <sup>2</sup></b>	0,00	0,00	0,00
9. <b>langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>	0,00	0,00	0,00

<sup>1</sup> Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

<sup>2</sup> 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) <sup>1)</sup>	Voraussichtlicher Stand zum Beginn des HH-Jahres (2023) <sup>2)</sup>	Voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres (2023) <sup>2)</sup>
<b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	271.442,40 €	273.998,78 €	275.570,14 €
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	15.764,02 €	17.154,76 €	18.535,90 €
1.3 Sonderrücklagen	6.400,79 €	5.696,13 €	4.507,63 €
1.4 Stiftungskapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>293.607,21 €</b>	<b>296.849,67 €</b>	<b>298.613,67 €</b>
<b>2. Rückstellungen</b>			
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 Abfalldeponien	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 €
<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>465.151,12 €</b>	<b>476.151,12 €</b>	<b>483.651,12 €</b>

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**

<b><u>Inhaltsverzeichnis</u></b>	<b>Seite</b>
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
	<b>2023</b> <b>EUR</b>	<b>2022</b> <b>EUR</b>	<b>2021</b> <b>EUR</b>
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 EUR	2022 EUR	2021 EUR
1. Umsatzerlöse	59.505.452,34	62.684.191,53	49.963.028,28
<i>Schmutzwasser</i>	29.606.720,00	30.150.120,00	28.268.402,72
<i>Regenwasser</i>	16.250.083,16	16.500.000,00	16.164.671,97
<i>Grundwassereinleitung</i>	164.000,00	140.500,00	153.930,30
<i>Abscheidegebühren</i>	200.000,00	200.000,00	180.895,10
<i>Benutzungsentgelt Umland</i>	1.721.106,12	1.806.631,04	1.705.644,88
<i>sonstige</i>	11.563.543,06	13.886.940,49	3.489.483,31
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. Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>	-5.968.605,90	-2.497.019,38	-2.593.150,34
b) <i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>	-12.208.397,82	-14.973.232,65	-8.177.040,40
6. Personalaufwand	-13.836.950,00	-13.457.000,00	-12.686.295,59
a) <i>Löhne und Gehälter</i>	-10.529.000,00	-10.099.000,00	-9.600.749,90
b) <i>Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</i>	-2.292.950,00	-2.198.000,00	-1.975.133,33
c) <i>Altersversorgung</i>	-1.015.000,00	-1.160.000,00	-1.110.412,36
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 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
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	<b>-211.471,45</b>	<b>-2.234,18</b>	<b>159.536,06</b>

## II. Vermögensplan zum Wirtschaftsplan 2023 KASSELWASSER



	<b>Voranschlag</b>	
	<b>2023</b>	
	<b>Euro</b>	
	<hr/>	
<b><u>A. Deckungsmittel</u></b>	<b>Ansatz</b>	
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	
<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<hr/> <b>41.392.074</b> <hr/>	
<b><u>B. Ausgaben (Mittelverwendung)</u></b>		<b>Verpflichtungs- ermächtigungen Euro</b>
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
<b>Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen</b>	<hr/> <b>41.392.074</b> <hr/>	<hr/> <b>45.930.000</b> <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	
<b>Gesamt</b>	<b>24.746.600,00</b>	<b>25.911.830,63</b>	<b>37.797.486,41</b>	<b>37.194.443,20</b>	<b>27.790.083,31</b>	<b>20.706.206,44</b>	<b>149.400.049,99</b>	

## 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
<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>					
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
<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<b>41.392,1</b>	<b>54.905,0</b>	<b>56.053,7</b>	<b>47.855,1</b>	<b>41.899,3</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>					
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
<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>41.392,1</b>	<b>54.905,0</b>	<b>56.053,7</b>	<b>47.855,1</b>	<b>41.899,3</b>

## 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
<b>Einnahmen KW (belasten den Haushalt der Gemeinde)</b>					
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>
<b>Ausgaben KW (entlasten den Haushalt der Gemeinde)</b>					
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
<b>Erlöse und Erträge</b>	<b>62.848.284,60</b>	<b>64.686.574,98</b>	<b>52.318.691,12</b>
<b>1. Erlöse</b>	<b>59.505.452,34</b>	<b>62.684.191,53</b>	<b>49.963.028,28</b>
<b>a) Umsatzerlöse</b>	<b>48.999.230,08</b>	<b>48.972.251,04</b>	<b>42.291.770,36</b>
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>b) sonstige Umsatzerlöse</b>	<b>10.506.222,26</b>	<b>13.711.940,49</b>	<b>7.671.257,92</b>
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
<b>2. aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>616.165,30</b>	<b>722.693,00</b>	<b>455.772,93</b>
5310 Aktivierte Eigenleistungen	616.165,30	722.693,00	455.772,93
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>2.726.666,96</b>	<b>1.279.690,45</b>	<b>1.890.030,91</b>
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
<b>4. Erhöhung / Minderung des Bestandes</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.859,00</b>
5500 Bestandserhöhung un-/fertige Erzeugnisse	0,00	0,00	9.859,00
<b>5. Materialaufwand</b>	<b>18.177.003,72-</b>	<b>17.470.252,03-</b>	<b>10.770.190,74-</b>
<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>	<b>5.968.605,90-</b>	<b>2.497.019,38-</b>	<b>2.593.150,34-</b>
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>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		<b>12.208.397,82-</b>	<b>14.973.232,65-</b>	<b>8.177.040,40-</b>
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-
<b>6. Personalaufwand</b>		<b>13.836.950,00-</b>	<b>13.457.000,00-</b>	<b>12.686.295,59-</b>
<b>a) Löhne und Gehälter</b>		<b>10.529.000,00-</b>	<b>10.099.000,00-</b>	<b>9.600.749,90-</b>
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>b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>		<b>2.292.950,00-</b>	<b>2.198.000,00-</b>	<b>1.975.133,33-</b>
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-
<b>c) Altersversorgung</b>		<b>1.015.000,00-</b>	<b>1.160.000,00-</b>	<b>1.110.412,36-</b>
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-
<b>7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>		<b>12.434.105,46-</b>	<b>12.803.048,60-</b>	<b>12.171.590,85-</b>
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. Leistungs- 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



<b>9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>21.024,00</b>	<b>20.405,81</b>	<b>61.525,26</b>
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
<b>10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>3.645.000,00-</b>	<b>4.076.579,79-</b>	<b>3.893.458,72-</b>
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-
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>6.663.298,42</b>	<b>8.755.734,82</b>	<b>6.332.584,76</b>
<b>12. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>0,00</b>	<b>12.708,12-</b>	<b>0,00</b>
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
<b>13. Sonstige Steuern</b>	<b>4.500,00-</b>	<b>4.500,00-</b>	<b>2.868,82-</b>
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-
<b>14. Jahresüberschuss</b>	<b>6.658.798,42</b>	<b>8.738.526,70</b>	<b>6.329.715,94</b>

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

### Voranschlag

### Ergebnis

		<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		EUR	EUR	EUR
<b>1. Umsatzerlöse</b>		<b>33.556.631,47</b>	<b>34.111.618,80</b>	<b>33.609.778,19</b>
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
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>162.908,00</b>	<b>358.597,00</b>	<b>232.093,14</b>
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
<b>3. Materialaufwand</b>		<b>32.850.175,47-</b>	<b>33.184.586,30-</b>	<b>32.642.762,32-</b>
<b>a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		<b>32.850.175,47-</b>	<b>33.184.586,30-</b>	<b>32.642.762,32-</b>
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-
<b>4. Abschreibungen</b>		<b>4.973,45-</b>	<b>5.377,68-</b>	<b>5.421,41-</b>
<b>a) auf immat. Vermögensgegenst. u. Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen f. d. Ingangsetzung u. Erw. d. Geschäftsbetriebs</b>		<b>4.973,45-</b>	<b>5.377,68-</b>	<b>5.421,41-</b>
641600	AfA Kraftfahrzeuge	4.973,45-	5.377,68-	5.421,41-
<b>5. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>1.081.984,00-</b>	<b>1.288.909,00-</b>	<b>1.043.673,55-</b>
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
<b>6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>		<b>6.122,00</b>	<b>6.591,00</b>	<b>5.001,26</b>
467000	Zinsen	6.122,00	6.591,00	5.001,26
<b>7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>0,00</b>	<b>168,00-</b>	<b>118,50-</b>
660900	Sonstige Zinsen	0,00	168,00-	118,50-
720130	Abgrenzung Sonstige Zinsen	0,00	0,00	0,00
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>211.471,45-</b>	<b>2.234,18-</b>	<b>154.896,81</b>
<b>9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>916,80-</b>
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-
<b>10. Sonstige Steuern</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.556,05</b>
676001	sonstige Steuern	0,00	0,00	4.826,24-
769200	Steuererstattungen Vorjahre	0,00	0,00	10.382,29
<b>11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>		<b>211.471,45-</b>	<b>2.234,18-</b>	<b>159.536,06</b>



**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
	<b>SUMME Sonstige</b>		<b>21.530,00</b>	<b>27.004,00</b>	<b>33.568,00</b>	<b>32.778,00</b>	<b>35.116,00</b>	<b>149.998,00</b>

**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
	<b>SUMME Sonstige</b>		<b>10.765,00</b>	<b>13.502,00</b>	<b>16.784,00</b>	<b>16.389,00</b>	<b>17.568,00</b>	<b>74.998,00</b>

**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
	<b>SUMME PV</b>		<b>110.764,00</b>	<b>913.502,00</b>	<b>1.016.784,00</b>	<b>16.388,00</b>	<b>17.558,00</b>	<b>2.074.998,00</b>



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	Ahnabreite	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 Schachtbauwerke	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	105.000,00
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	1.600.000,00
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	Zentgrafenstraße	Krauswiesen bis Hs-Nr. 19	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00
400097	Brunnenstraße	Mergelstraße bis Zentgrafenstraße, 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	Drusekalsstraße, 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	0,00	0,00	300.000,00
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
	<b>SUMME Kanalerneuerung</b>		<b>6.010.000,00</b>	<b>7.020.000,00</b>	<b>7.510.000,00</b>	<b>7.375.000,00</b>	<b>5.210.000,00</b>	<b>33.125.000,00</b>

## Kanalarrenovierung (T1.3)

Projekt	Maßnahme	Beschreibung	2023 [Euro]	2024 [Euro]	2025 [Euro]	2026 [Euro]	2027 [Euro]	Gesamt 2023-2027 [Euro]
304700	Bereitstellung 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	Harfeshausen 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	Harfeshausen 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 Druseltalstraße	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
	<b>SUMME Kanalarrenovierung</b>		<b>2.512.000,00</b>	<b>3.100.000,00</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>3.500.000,00</b>	<b>16.112.000,00</b>



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
	<b>SUMME Grundstücksentwässerung</b>		<b>104.062,21</b>	<b>112.967,59</b>	<b>135.974,93</b>	<b>131.469,92</b>	<b>140.525,36</b>	<b>625.000,01</b>

## 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	Spül- 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	Spül- 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
	<b>SUMME Kanalbetrieb</b>		<b>944.600,00</b>	<b>598.350,00</b>	<b>344.600,00</b>	<b>90.600,00</b>	<b>94.600,00</b>	<b>2.072.750,00</b>

**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
	<b>SUMME Klärwerk (T1.2)</b>		<b>9.255.000,00</b>	<b>18.400.000,00</b>	<b>18.165.000,00</b>	<b>7.800.000,00</b>	<b>3.425.000,00</b>	<b>57.045.000,00</b>

**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
	<b>SUMME Klärwerk (T2.2)</b>		<b>268.560,00</b>	<b>462.100,00</b>	<b>495.420,00</b>	<b>260.580,00</b>	<b>303.000,00</b>	<b>1.789.660,00</b>

**SUMME Klärwerk gesamt**

<b>9.523.560,00</b>	<b>18.862.100,00</b>	<b>18.660.420,00</b>	<b>8.060.580,00</b>	<b>3.728.000,00</b>	<b>56.834.660,00</b>
---------------------	----------------------	----------------------	---------------------	---------------------	----------------------

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
	<b>SUMME Labor</b>		<b>290.650,00</b>	<b>480.000,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>1.200.650,00</b>

# Wirtschafts- und Finanzplan 2023

- Mittelfristige Prognose 2022 bis 2026 -



Stand  
Juli 2022

**Die Stadtreiniger**  
nachhaltig | zuverlässig | nah





# Erfolgsplan

# Tabelle 1

<b>Die Stadtreiniger Kassel – Eigenbetrieb der Stadt Kassel</b>			
<b>Wirtschaftsplan 2023</b>			

Bezeichnung	Planung 2023 Euro	Planung 2022 Euro	Ergebnis 2021 Euro
<b>ERFOLGSPLAN</b>			
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
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>53.840.000</b>	<b>52.682.000</b>	<b>52.885.276</b>
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
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>-21.495.000</b>	<b>-22.835.000</b>	<b>-18.911.568</b>
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
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-24.772.000</b>	<b>-21.645.000</b>	<b>-21.916.514</b>
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
<b>Summe sonstige Aufwendungen</b>	<b>-4.121.000</b>	<b>-4.337.000</b>	<b>-3.371.572</b>
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
<b>Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</b>	<b>-3.948.000</b>	<b>-2.850.000</b>	<b>2.396.848</b>

**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
<b>ERFOLGSPLAN - Aufteilung in die Unterabschnitte</b>			
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
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>53.840.000</b>	<b>43.282.979</b>	<b>10.557.021</b>
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
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>-21.495.000</b>	<b>-21.273.724</b>	<b>-221.276</b>
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
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-24.772.000</b>	<b>-16.857.288</b>	<b>-7.914.712</b>
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
<b>Summe sonstige Aufwendungen</b>	<b>-4.121.000</b>	<b>-2.746.977</b>	<b>-1.374.023</b>
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
<b>Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</b>	<b>-3.948.000</b>	<b>-2.557.093</b>	<b>-1.390.907</b>



**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
<b>Summe Umsatzerlöse</b>	<b>52.885.276</b>	<b>52.682.000</b>	<b>53.840.000</b>	<b>54.073.000</b>	<b>54.109.000</b>	<b>54.150.000</b>
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
<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>-18.911.568</b>	<b>-22.835.000</b>	<b>-21.495.000</b>	<b>-23.363.000</b>	<b>-23.680.000</b>	<b>-21.962.000</b>
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
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-21.916.514</b>	<b>-21.645.000</b>	<b>-24.772.000</b>	<b>-25.364.000</b>	<b>-25.992.000</b>	<b>-26.640.000</b>
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
<b>Summe sonstige Aufwendungen</b>	<b>-3.371.572</b>	<b>-4.337.000</b>	<b>-4.121.000</b>	<b>-3.980.000</b>	<b>-3.986.000</b>	<b>-4.057.000</b>
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
<b>Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)</b>	<b>2.396.848</b>	<b>-2.850.000</b>	<b>-3.948.000</b>	<b>-6.195.000</b>	<b>-7.251.000</b>	<b>-6.363.000</b>

# 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
<b>Gesamt</b>	<b>385,0</b>	<b>369,0</b>	<b>394,8</b>

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
	<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>					
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
	<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<b>12.213.600</b>	<b>19.940.000</b>	<b>13.675.600</b>	<b>13.731.600</b>	<b>11.843.600</b>
	<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>					
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
	<b>Summe der Investitionen</b>	<b>7.583.000</b>	<b>14.011.400</b>	<b>5.500.000</b>	<b>4.500.000</b>	<b>3.500.000</b>
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
	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>12.213.600</b>	<b>19.940.000</b>	<b>13.675.600</b>	<b>13.731.600</b>	<b>11.843.600</b>
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
	<b>Einnahmen</b>					
	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
	<b>Ausgaben</b>					
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
<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<b>19.940.000</b>	<b>5.446.400</b>

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
<b>Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen insgesamt</b>	<b>19.940.000</b>	<b>5.446.400</b>

# 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 Immobilien	27.494.400 4.450.000	3.833.000 600.000	3.833.000 600.000	11.661.400 2.350.000	5.000.000 500.000	4.000.000 500.000	3.000.000 500.000
<b>Gesamtsummen der Investitionen</b>	<b>31.944.400</b>	<b>4.433.000</b>	<b>4.433.000</b>	<b>14.011.400</b>	<b>5.500.000</b>	<b>4.500.000</b>	<b>3.500.000</b>

# Tabelle 8

## Investitionen/Wiederbeschaffungen 2023 - Einzelaufstellung -

1. Fahrzeuge und Geräte	11.661.400 €	2. Verpflichtungsermächtigung für 2024	5.446.400 €
<b>davon Verpflichtungsermächtigung aus 2022</b>			
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	<b>3.145.000 €</b>		
<b>davon Neubeschaffungen 2023</b>			
	<b>8.516.400 €</b>	<b>3. Bauliche Veränderungen und Gebäudetechnik</b>	<b>2.350.000 €</b>
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 Multiliftfahrzeuge 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 €		
		<b>Investitionssumme 2023</b>	<b>14.011.400 €</b>
		<b>Verpflichtungsermächtigung für 2024</b>	<b>5.446.400 €</b>

\* 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
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>		
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>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>		
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
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	206,70	0,00
	<u>4.290.835,94</u>	<u>4.483.318,93</u>

## PASSIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
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>B. SONDERPOSTEN FÜR ZUWENDUNGEN</b>	934.411,60	1.035.629,59
<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
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
<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>		
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
<b>E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	678,61	821,23
<b>F. PASSIVE LATENTE STEUERN</b>	<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
<b>7. Betriebsergebnis</b>	26.767,87	106.911,54
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.666,10	-8.936,30
<b>9. Finanzergebnis</b>	-4.666,10	-8.936,30
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	22.739,01	-23.320,31
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>	44.840,78	74.654,93
12. Sonstige Steuern	-30.902,88	-31.281,88
<b>13. Jahresüberschuss</b>	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**

A K T I V A	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
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>
<b>II. Sachanlagen</b>		
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>
<b>III. Finanzanlagen</b>		
1. Beteiligungen	77.137,15	77.137,15
	<u>206.005.870,48</u>	<u>209.408.847,18</u>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Vorräte</b>		
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>
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
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>
<b>III. Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	73.857.450,70	73.709.220,15
	<u>159.296.098,96</u>	<u>156.451.204,95</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.339.627,75	1.738.605,57
<b>D. Aktive latente Steuern</b>	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
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	108.108,00	108.108,00
<b>II. Gesetzliche Rücklage</b>	10.000,00	10.000,00
<b>III. Kapitalrücklagen</b>		
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>
<b>IV. Konzerngewinn/Konzernverlust</b>	357.598,00	-1.150.417,75
<b>V. Ausgleich für Anteile Anderer</b>	5.646.097,43	5.341.735,09
	<u>83.524.961,62</u>	<u>81.737.583,53</u>
<b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens</b>		
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>
<b>C. Rückstellungen</b>		
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>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
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>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.383.795,67	1.397.298,13
	<u><b>368.257.097,19</b></u>	<u><b>368.949.457,70</b></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>
<b>Zwischenergebnis</b>	<b><u>67.362.746,16</u></b>	<b><u>74.668.015,06</u></b>

<b>Zwischenergebnis</b>	<b>67.362.746,16</b>	<b>74.668.015,06</b>
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>
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>4.761.003,50</b>	<b>-5.777.707,14</b>
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
<b>23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.602.598,09</b>	<b>-7.775.569,51</b>
24. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	-1.150.417,75	6.682.751,46
25. Anteile Anderer am Gewinn	-94.582,34	-57.599,70
<b>26. Bilanzgewinn</b>	<b>357.598,00</b>	<b>-1.150.417,75</b>

# **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
<b>A. Anlagevermögen</b>			
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>B. Umlaufvermögen</b>			
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
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
		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
<b>A. Eigenkapital</b>			
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>B. Rückstellungen</b>			
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
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
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)			
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
		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>
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>		<u>-1.269.441,11</u>	<u>-1.025.130,76</u>
<b>9. Jahresfehlbetrag</b>		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>
<b>12. Bilanzverlust</b>		<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
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	282.207,57	311.418,09
<b>II. Sachanlagen</b>		
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>
<b>III. Finanzanlagen</b>		
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>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Vorräte</b>		
1. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	16.760.796,11	15.757.064,57
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
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>
<b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	780.766,62	53.536,12
	<u>19.581.101,72</u>	<u>18.561.035,60</u>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	107.214,52	130.156,83
	<u>286.369.157,52</u>	<u>278.089.286,23</u>

P A S S I V A

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	10.600.000,00	10.600.000,00
<b>II. Gewinnrücklagen</b>		
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>
<b>III. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	7.498.178,52	7.468.226,73
	<u>101.352.361,35</u>	<u>93.854.182,83</u>
<b>B. Sonderposten mit Rücklageanteil</b>	4.335.223,75	4.530.931,95
<b>C. Rückstellungen</b>		
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>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
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>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.056.790,87	1.258.132,89
	<u><u>286.369.157,52</u></u>	<u><u>278.089.286,23</u></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
<b>14. Ergebnis nach Steuern</b>	<b><u>8.641.005,14</u></b>	<b><u>8.611.946,40</u></b>
15. Sonstige Steuern	1.142.826,62	1.143.719,67
<b>16. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b><u><u>7.498.178,52</u></u></b>	<b><u><u>7.468.226,73</u></u></b>



# **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
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	5,00	5,00
<b>II. Sachanlagen</b>		
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>
<b>III. Finanzanlagen</b>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Vorräte</b>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	19.241,61	15.942,41
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
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>
<b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	982.768,11	1.066.256,05
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	11.757,35	9.962,31
	<u><b>3.458.058,12</b></u>	<u><b>3.430.711,05</b></u>

P A S S I V A	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	1.108.000,00	1.108.000,00
<b>II. Kapitalrücklage</b>	1.458.579,77	1.458.579,77
<b>III. Gewinnrücklagen</b>		
1. Andere Gewinnrücklagen	320.000,00	320.000,00
<b>IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>	357.090,33	222.128,03
<b>V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<u>-25.136,82</u>	<u>134.962,30</u>
	<u>3.218.533,28</u>	<u>3.243.670,10</u>
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Sonstige Rückstellungen	48.186,50	32.801,67
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
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>
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>3.781,51</u>	<u>0,00</u>
	<u><b>3.458.058,12</b></u>	<u><b>3.430.711,05</b></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>
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>	<b><u>-23.984,82</u></b>	<b><u>136.380,30</u></b>
9. Sonstige Steuern	<u>1.152,00</u>	<u>1.418,00</u>
<b>10. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b><u>-25.136,82</u></b>	<b><u>134.962,30</u></b>



# **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
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	83.367,00	116.697,00
<b>II. Sachanlagen</b>		
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>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Vorräte</b>		
1. Fertige Erzeugnisse und Waren	53.028,77	54.788,73
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
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>
<b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	838.262,14	789.171,52
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	125.071,37	39.784,19
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	0,00	257.705,83
	<u><b>5.282.479,96</b></u>	<u><b>3.234.163,70</b></u>

P A S S I V A	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
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>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</b>	200.810,63	0,00
<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Sonstige Rückstellungen	191.860,34	115.333,42
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
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>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	5.882,56	10.034,80
	<u><b>5.282.479,96</b></u>	<u><b>3.234.163,70</b></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)	94.049.279,23		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		0,00		0
		<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
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Sachanlagen</b>		
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>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Sonstige Vermögensgegenstände	475.117,63	411.923,01
<b>II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei       Kreditinstituten und Schecks</b>	1.268.703,23	1.469.401,86
	<u><b>29.099.156,50</b></u>	<u><b>29.647.221,17</b></u>

P A S S I V A	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	7.209.400,00	7.209.400,00
<b>II. Kapitalrücklage</b>	3.430.400,44	2.430.400,44
<b>III. Bilanzverlust</b>	-1.677.549,66	-1.150.387,87
	<u>8.962.250,78</u>	<u>8.489.412,57</u>
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Sonstige Rückstellungen	227.200,00	258.500,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
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>
	<b><u>29.099.156,50</u></b>	<b><u>29.647.221,17</u></b>

## 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
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-520.315,31</b>	<b>-518.867,37</b>
10. Sonstige Steuern	6.846,48	6.846,48
<b>11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-527.161,79</b>	<b>-525.713,85</b>
12. Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	-1.150.387,87	-624.674,02
<b>13. Bilanzverlust</b>	<b>-1.677.549,66</b>	<b>-1.150.387,87</b>



**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
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Sachanlagen</b>		
1. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.680,30	1.119,30
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		
1. Sonstige Vermögensgegenstände	19.812,92	13.755,26
<b>II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>	7.680,09	13.583,57
	<b>29.173,31</b>	<b>28.458,13</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
P A S S I V A	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	25.000,00	25.000,00
<b>II. Gewinnvortrag/Verlustvortrag</b>	403,85	-520,15
<b>III. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	841,75	924,00
	<hr/> 26.245,60	<hr/> 25.403,85
<b>B. Rückstellungen</b>		
1. Steuerrückstellungen	0,00	76,00
2. Sonstige Rückstellungen	1.000,00	700,00
	<hr/> 1.000,00	<hr/> 776,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
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
	<b>29.173,31</b>	<b>28.458,13</b>
	<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
<b>6. Ergebnis nach Steuern</b>	<b><u>841,75</u></b>	<b><u>924,00</u></b>
<b>7. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b><u>841,75</u></b>	<b><u>924,00</u></b>

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

P A S S I V A	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
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>B. Rückstellungen</b>		
1. Sonstige Rückstellungen	1.900,00	900,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
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>
	<b><u>6.869.026,97</u></b>	<b><u>4.430.156,43</u></b>

**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/>
<b>6. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>-4.198,10</b>	<b>-4.370,83</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>7. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-4.198,10</b>	<b>-4.370,83</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>







Statistisches:  
Einwohnerzahl der Stadt Kassel: 205.869 (Stand 30.06.2022)

Flächengröße: 106,78 qkm

Herausgeber:  
Stadt Kassel, Magistrat