

Finanzministerium | Postfach 7127 | 24171 Kiel

Staatssekretärin

An den
Vorsitzenden
des Finanzausschusses
des Schleswig-Holsteinischen Landtages
Herrn Stefan Weber, MdL
Landeshaus
24105 Kiel

nachrichtlich:
Frau Präsidentin
des Landesrechnungshofs
Schleswig-Holstein
Dr. Gaby Schäfer
Berliner Platz 2
24103 Kiel

Schleswig-Holsteinischer Landtag
Umdruck 19/5985

24. Juni 2021

Jahresbericht über den Haushaltsvollzug
Stand: 31. Dezember 2020

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,

am 15. Januar 2020 hat Ministerin Monika Heinold bereits im Rahmen einer Pressekonferenz den vorläufigen Haushaltsvollzug des Jahres 2020 mit einem Defizit von rund sechs Milliarden Euro und damit rund 700 Millionen Euro weniger als erwartet bekannt gegeben.

Mit Schreiben vom 06. April 2021 wurden die Buchungen für das Haushaltsjahr 2020 abgeschlossen.

Anliegend erhalten Sie nunmehr einen ausführlicheren Bericht über die Entwicklung des Haushaltsvollzugs gem. § 10 Landeshaushaltsordnung.

Ich bitte um Kenntnisnahme.

Mit freundlichen Grüßen



Dr. Silke Torp

1. Ergebnisse im Überblick¹

Kameralistik

Der Haushalt 2020 wurde mit Gesamteinnahmen und -ausgaben in Höhe von 24.836,1 Mio. € (2019: 18.067,9 Mio. €) abgeschlossen.

Die **bereinigten Einnahmen** (Gesamteinnahmen abzüglich Schuldenaufnahme am Kreditmarkt, Entnahmen aus Rücklagen und haushaltstechnische Verrechnungen) sind von 13.256,4 Mio. € im Jahr 2019 um 1.418,6 Mio. € auf 14.675,0 Mio. € im Jahr 2020 gestiegen.

Die Einnahmen aus Steuern (inkl. Kfz.-Steuerkompensation), Finanzkraftausgleich, Bundesergänzungszuweisungen und der Konsolidierungshilfe sind von 10.827,6 Mio. € um 580,5 Mio. € auf 10.247,1 Mio. € gesunken. Gegenüber dem Plan wurden 269,2 Mio. € mehr vereinnahmt.

Die Ausgaben für den **kommunalen Finanzausgleich** sind von 1.931,6 Mio. € um 88,1 Mio. € auf 2.019,7 Mio. € gestiegen.

Das **Budget I** „Personal und Verwaltung“ ist von 5.021,3 Mio. € um 177,3 Mio. € auf 5.198,6 Mio. € gestiegen und das **Budget II** „Zuweisungen/Zuschüsse/Investitionen“ von 6.282,7 Mio. € um 1.347,2 Mio. € auf 7.629,9 Mio. € gestiegen.

Die **bereinigten Ausgaben** (Gesamtausgaben abzüglich Schuldentilgung am Kreditmarkt, Fehlbeträgen aus Vorjahren, Zuführung an Rücklagen sowie haushaltstechnischen Verrechnungen) sind von 13.598,0 Mio. € um 1.534,8 Mio. € auf 15.132,8 Mio. € gestiegen.

Der **Finanzierungssaldo** (bereinigte Einnahmen abzüglich bereinigte Ausgaben) beträgt rd. – 457,8 Mio. €.

Die **Nettokreditaufnahme 2020** (= Bruttokreditaufnahme ./. Tilgung) liegt bei 6.062,0 Mio. €. Die im Haushalt veranschlagte Nettokreditaufnahme in Höhe von 6.729,9 Mio. € wurde nicht überschritten.

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung weist im Jahr 2020 mit - 111,3 Mio. € ein negatives **operatives Ergebnis** aus.

¹ Auf Grund der Darstellung aller Zahlen in Mio. € können Rundungsdifferenzen auftreten.

Das negative operative Ergebnis ist insbesondere auf die Entwicklung der **Einnahmen aus Steuern und sonstigen Erträgen** zurückzuführen. So sank das Ist-Aufkommen im Jahr 2020 gegenüber dem Vorjahr um 264,9 Mio. €.

Die Ausgaben für **Personal und Verwaltung** erhöhten sich um insgesamt 177,3 Mio. €. Die Ausgaben aus Landesmitteln für **Zuweisungen, Zuschüsse und Investitionen** stiegen um 1.682,8 Mio. € gegenüber dem Vorjahresergebnis.

Das im Wesentlichen von den Zinsausgaben beeinflusste **Finanzergebnis** verbesserte sich gegenüber dem Vorjahr von 409,0 Mio. € um 84,0 Mio. € auf 325,0 Mio. €; gegenüber dem Planansatz mussten 38,0 Mio. € weniger für Zinsen aufgewendet werden.

Das **außerordentliche Ergebnis** (Finanzkraftausgleich, Bundesergänzungszuweisungen, außerordentliche Erträge/Aufwendungen) verbesserte sich von 49,4 Mio. € in 2019 um 166,9 Mio. € auf 216,3 Mio. €. Diese Verbesserung hängt maßgeblich mit den Auswirkungen der Inanspruchnahme der Rückgarantie durch die HSH Finanzfonds AöR zusammen.

Das Jahresergebnis schließt mit einem **Fehlbetrag** von - 220,1 Mio. € ab und liegt damit mit 56,5 Mio. € unter dem Vorjahresergebnis. Dieses Ergebnis liegt 1.794,9 Mio. € unter dem Planansatz.

2. Ergebnisse der Erfolgsrechnung im Detail (Anlage)

2.1 Operatives Ergebnis (Tz. 14)

Das operative Ergebnis verändert sich gegenüber dem Vorjahr von + 83,0 Mio. € um - 194,3 Mio. € auf - 111,3 Mio. €.

2.2 Einnahmen aus Steuern (Tz. 1)

Die Steuereinnahmen des Landes sind von 10.014,1 Mio. € um 280,6 Mio. € auf 9.733,5 Mio. € gesunken. Sie liegen 432,0 Mio. € über dem Haushaltssoll.

Die Einnahmen aus Steuern überschritten das mit der November-Steuerschätzung 2020 prognostizierte Niveau um 33,6 Mio. €.

Landessteuern

Die Einnahmen aus den Landessteuern stiegen von 1.058,4 Mio. € (Vorjahr) um 94,1 Mio. € auf 1.152,5 Mio. €.

Im Vergleich zum Vorjahr sind bei der Erbschaftsteuer um 11,8 Mio. € höhere Einnahmen zu verzeichnen. Die Grunderwerbsteuer stieg gegenüber dem Vorjahr um 78,6 Mio. € auf insgesamt 814,0 Mio. € an. Sie hat damit einen Anteil an den Landessteuern von rd. 71 %.

Die Einnahmen aus der Sportwettsteuer stiegen um 6,2 Mio. € von 12,8 Mio. € im Jahr 2019 auf 19,1 Mio. € im Jahr 2020.

Eine Steigerung der Einnahmen gegenüber dem Vorjahr war bei der Feuerschutzsteuer mit 0,8 Mio. € zu verzeichnen. Die Lotteriesteuer stieg um 5,1 Mio. €; die Biersteuereinnahmen sanken um 4,9 Mio. €.

Landesanteil an Gemeinschaftssteuern

Die Einnahmen aus den Landesanteilen an den Gemeinschaftssteuern sanken gegenüber dem Vorjahr von 8.955,7 Mio. € um 374,7 Mio. € auf 8.581,0 Mio. € und entwickelten sich im Einzelnen wie folgt:

• Lohnsteuer inkl. Zerlegung	- 196,1 Mio. €,
• Veranlagte Einkommensteuer	+ 47,7 Mio. €,
• nicht veranlagte Steuern vom Ertrag	30,4 Mio. €,
• Körperschaftsteuer inkl. Zerlegung	- 102,6 Mio. €,
• Umsatz- und Einfuhrumsatzsteuer kumuliert	- 100,0 Mio. €,
• Gewerbesteuerumlage inkl. Erhöhungsbetrag	- 96,3 Mio. €,
• Abgeltungsteuer inkl. Zerlegung	+ 42,3 Mio. €.

Die größten Verlustpositionen bei den Steuereinnahmen gegenüber dem Vorjahr sind somit die Lohnsteuer, die Körperschaftsteuer, die Umsatz- und Einfuhrumsatzsteuer kumuliert sowie die Gewerbesteuerumlage inkl. Erhöhungsbetrag.

Diese Veränderungen hängen vor allem mit den wirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Pandemie und der Umsetzung von Maßnahmen zur Eindämmung der Pandemie in Deutschland und der Welt zusammen. Die Ursache des Rückgangs der Einnahmen aus der Gewerbesteuerumlage liegt im Wegfall der um 29 Prozentpunkte erhöhten Gewerbesteuerumlage, die 1993 durch das Gesetz zur Umsetzung des Föderalen Konsolidierungsprogramms eingeführt wurde.

Einnahmen aus steuerähnlichen Abgaben (Tz. 2)

Die Einnahmen aus steuerähnlichen Abgaben sanken gegenüber dem Vorjahr von 70,7 Mio. € um insgesamt 10,4 Mio. € auf 60,4 Mio. €. Sie unterschritten den Planansatz um 0,3 Mio. €.

Dieser Rückgang resultierte überwiegend aus den Mindereinnahmen aus der Landeswasserabgabe in Höhe von 9,2 Mio. €.

Verwaltungseinnahmen (Tz. 3)

Die Verwaltungseinnahmen sind gegenüber dem Vorjahr von 444,2 Mio. € um 27,4 Mio. € auf 471,6 Mio. € gestiegen und überschritten die bereits im Vorjahr gestiegenen Einnahmen. Der Planansatz wurde um 71,7 Mio. € überschritten.

Maßgeblich für den Vorjahresvergleich ist die Steigerung der Einnahmen aus Abrechnungsbeträgen aus dem Vorjahr im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs um + 18,5 Mio. €. Nennenswert ist ebenfalls die Steigerung der Einnahmen aus Gerichtskosten um + 6,9 Mio. €. Diese Steigerung ist insbesondere auf die Grundbucheinnahmen zurückzuführen. Des Weiteren sind auch die Einnahmen aus Gebühren und Auslagen bei immissionsschutzrechtlichen Anzeige- und Genehmigungsverfahren um + 4,7 Mio. € gestiegen. Dagegen sanken die Einnahmen der Feldes- und Förderabgabe, die das Vorjahresergebnis um - 23,3 Mio. € unterschritten haben.

Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit (Tz. 6)

Die Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit stiegen gegenüber dem Vorjahr von 679,7 Mio. € um 14,4 Mio. € auf 694,1 Mio. €.

Diese höheren Ausgaben erklären sich im Wesentlichen wie folgt:

Im Epl. 09 stiegen die Auslagen in Betreuungssachen (u.a. Sachverständigenentschädigungen, Erhöhung der Vergütung für Vormünder und Berufsbetreuer/-innen) um 6,0 Mio. € aufgrund der Vergütungsanhebung gem. VBVG sowie einer kontinuierlich steigenden Zahl von Betreuungen.

Im Epl. 12 wurden für Mieten und Pachten 4,2 Mio. € mehr und für die Unterhaltung von Grundstücken und bauliche Anlagen 2,1 Mio. € mehr verausgabt. Dieses sind auf die höheren Kosten und somit einer höheren Abschlagszahlung an die GMSH zurückzuführen. Des Weiteren wurden für Bewirtschaftungsleistungen an die GMSH 1,5 Mio. € mehr verausgabt.

Auch im Epl. 14 stiegen die Ausgaben aufgrund von Werkverträgen oder anderen Auftragsformen um 8,3 Mio. €. Zu erklären ist dies durch einen Rechnungsüberhang aus dem Jahr 2019 sowie den Abschluss neuer Verträge in 2020 bzw. höhere Vertragskosten bei bereits bestehenden Verträgen. Zudem wurde für den Betrieb und die Fortentwicklung von LAN/WLAN Land SH (Innovation Netze DSt SH) 1,5 Mio. € aufgrund der Steigerung der Ports durch Aufnahme der LaPo und Sondernetze (Abrechnung Verträge nach Aufwand) mehr verausgabt.

2.3 Personalaufwand (Tz. 7)

Die Personalausgaben insgesamt stiegen von 4.341,6 Mio. € im Vorjahr um 162,9 Mio. € auf 4.504,5 Mio. €. Der Planansatz wurde um 111,5 Mio. € unterschritten.

Für Bezüge der Beamtinnen und Beamten sowie Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wurden gegenüber dem Vorjahr 162,9 Mio. € zusätzlich aufgewendet. Diese Mehrausgaben stehen überwiegend im Zusammenhang mit den erfolgten Besoldungs- und Tarifierhöhungen sowie zusätzlicher Planstellen und Stellen.

Die Versorgungs- und Beihilfeausgaben (Tz. 7d) stiegen von 1.663,7 Mio. € um 60,9 Mio. € auf 1.724,6 Mio. €.

Die Versorgungsausgaben (OGrp. 43) haben sich in 2020 planmäßig entwickelt. Gegenüber dem Vorjahr sind sie von 1.324,0 Mio. € um 45,7 Mio. € auf 1.369,7 Mio. € gestiegen, wobei eine Verstärkung aus der globalen Vorsorge für Tarif-, Besoldungs- und Versorgungserhöhungen in Höhe von 17,0 Mio. € die Ausgabeermächtigung auf 1.372,2 Mio. € erhöht hat. Im Ergebnis ist es in diesem Ausgabeblock zu einer Minderausgabe in Höhe von rd. 2,5 Mio. € gekommen.

Die Beihilfen und Unterstützungen (Grp. 441 und 446) sind von 311,3 Mio. € um 17,4 Mio. € auf 328,7 Mio. € angestiegen. Der Planansatz wurde um 5,0 Mio. € unterschritten. Die Ist-Ausgaben für die Heilfürsorge für Polizeibeamtinnen und Polizeibeamte betragen 14,8 Mio. €. Im Vergleich zum Haushaltsansatz ergaben sich Minderausgaben von 2,7 Mio. €. Im Jahr 2019 betrug das Ist 15,6 Mio. €.

2.4 Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen (Tz. 9)

Die Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen **ohne Investitionen (Tz. 9a)** sind von 1.373,0 Mio. € um 1.433,1 Mio. € auf 2.806,1 Mio. € gestiegen.

Hinter den Mehreinnahmen verbergen sich vorrangig die Zuweisungen des Bundes für Soforthilfen im Rahmen der Corona-Pandemie in Höhe von 460 Mio. € sowie die

Bundesmittel für im Rahmen der Corona-Pandemie freigehaltenen Krankenhausbetten und Corona-Intensivbetten mit + 313,3 Mio. €.

Darüber hinaus sind Mehreinnahmen für Zahlungen des Bundes gem. § 46 Abs. 5 bis 8 SGB II für Unterkunft und Heizung gem. § 22 Abs. 1 SGB II zur Weiterleitung an die Kreise und kreisfreien Städte in Höhe von 134,2 Mio. € zu verzeichnen und Mehreinnahmen durch Zuweisungen des Bundes zur Regionalisierung des ÖPNV in Höhe von 87,1 Mio. €. Des Weiteren ergaben sich Mehreinnahmen aus dem Sondervermögen MOIN.SH in Höhe von 131,0 Mio. € sowie aus dem Sondervermögen Breitband in Höhe von 72,7 Mio. €. Schließlich fallen auch die hälftigen pauschalierten Ausgleichszuweisungen des Bundes für Gewerbesteuermindereinnahmen der Gemeinden mit Mehreinnahmen in Höhe von 165,0 Mio. € ins Gewicht.

Weitere Einnahmen sind:

Finanzausgleichsumlage gemäß § 21 FAG	+ 11,0 Mio. €
Zuweisungen der Kosten der Europawahl durch den Bund	- 2,9 Mio. €
Sonstige Zuweisungen vom Bund	+ 6,0 Mio. €
Erstattung des Anteils des Bundes am Wohngeld	+ 8,2 Mio. €
Zahlungen des Bundes zur Abwicklung des Gesetzes zur Förderung der beruflichen Aufstiegsfortbildung	+ 5,7 Mio. €
Zuweisungen des Bundes im Rahmen des Hochschulpaktes 2020 (Phase III)	- 2,6 Mio. €
Einnahmen aus nicht verbrauchten Zuweisungen des Bundes für das Forschungszentrum Borstel des Vorjahres (SB-Mittel)	+ 1,7 Mio. €
Bundesanteil an der Ausbildungsförderung für Zuschüsse an Studierende	+ 3,7 Mio. €
Zuweisungen des Bundes zur Förderung der Digitalisierungsämter	+ 1,7 Mio. €
Bundesbeteiligung nach § 46 a SGB XII	+ 33,5 Mio. €
Bundeserstattung nach § 136 SGB XII	- 1,8 Mio. €
Erstattungen des Bundes im Rahmen des Unterhaltsvorschussgesetzes	+ 3,7 Mio. €
Anteilige Erstattung von Versorgungslasten durch den Bund	- 1,2 Mio. €
Zuweisungen des Bundes für die Herrichtung von Asylunterkünften in Bundesliegenschaften	+ 3,5 Mio. €
Beteiligung des Bundes an der Entschädigungszahlung zur Dürrehilfe	- 5,8 Mio. €
Für nicht investive Küstenschutzmaßnahmen	- 2,2 Mio. €

Weiterleitung von Ausgleichsleistungen anderer Aufgabenträger für Leistungen des Schienenpersonennahverkehrs	- 4,7 Mio. €
Anteilmäßige Erstattung von Versorgungslastendurch die Länder	- 2,4 Mio. €
Rückzahlung von Bundesmitteln für Städtebauförderungsprogramme durch die Kommunen einschl. Zweckentfremdungszinsen	+ 1,8 Mio. €
Rückzahlung von Landesmitteln für Städtebauförderungsprogramme durch die Kommunen einschl. Zweckentfremdungszinsen	+ 3,2 Mio. €
Landesanteil an Umschülerbeiträgen nach § 23 Abs.6 SchulG	+ 1,8 Mio. €
Erstattungen der Kreise und kreisfreien Städtenach § 8 des Unterhaltsvorschussgesetzes	+ 4,3 Mio. €
Anteilmäßige Erstattung von Versorgungslastendurch Kreise und Gemeinden	+ 1,4 Mio. €
Zuwendungen der EU für Strukturmaßnahmen im Fischereisektor (EMFF)	+ 2,6 Mio. €
Erstattungen von der EU aus dem Europäischen Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums (E-LER)	- 8,6 Mio. €
Zuweisungen des Europäischen Sozialfonds für die Förderperiode 2014 bis 2020	+ 8,8 Mio. €
Beiträge Dritter für Maßnahmen der Archäologischen Denkmalpflege	- 1,1 Mio. €

Die Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen **für Investitionen (Tz. 9b)** sind von 505,3 Mio. € um 534,1 Mio. € auf 1.039,4 Mio. € gestiegen. Ursächlich hierfür sind die Entnahmen aus dem Sondervermögen IMPULS 2030 für Zuführungen an die Rücklage IMPULS 2030 in Höhe von + 564, 0 Mio. €.

Weitere Punkte sind u.a.:

Finanzhilfen des Bundes für die soziale Wohnraumförderung	- 36,7 Mio. €
Finanzhilfen des Bundes für Städtebauförderungsprogramme	+ 6,3 Mio. €
Erstattung vom Bund für Infrastrukturmaßnahmen	+ 7,1 Mio. €
Erstattung vom Bund für betriebliche Investitionen	- 4,7 Mio. €

Zuweisung des Bundes für bedeutsame Investitionen im Bereich der Seehäfen	+ 1,0 Mio. €
Zuweisung des Bundes für das Projekt Feldversuche Highway an der BAB 1	- 10,4 Mio. €
Zuweisungen des Bundes zur Regionalisierung des öffentlichen Personennahverkehrs für Investitionen	+ 14,4 Mio. €
Kompensationszahlungen des Bundes nach dem Entflechtungsgesetz für den kommunalen Straßenbau	- 29,1 Mio. €
Zuweisungen des Bundes zur Förderung von ÖPNV-Maßnahmen nach dem Entflechtungsgesetz	- 14,1 Mio. €
Zuweisungen des Bundes zur Umsetzung des DigitalPakts Schule	+ 18,9 Mio. €
Erstattungen des Bundes für Baumaßnahmen der Hochschulen einschließlich der Hochschulkliniken	- 14,6 Mio. €
Für investive Maßnahmen der integrierten ländlichen Entwicklung	+ 4,2 Mio. €
Für investive einzelbetriebliche Förderungsmaßnahmen	+ 2,3 Mio. €
Zuweisungen des Bundes für die gemeinsame bilateral finanzierte Baumaßnahme "Neubau eines Laborgebäudes für das Nationale Referenzzentrum"	+ 2,7 Mio. €
Kostenerstattung des Bundes für das ProjektNetzhärtung Digitalfunk	+ 1,9 Mio. €
Zuweisung des Bundes als Kompensationszahlung für den Wegfall der Gemeinschaftsaufgabe "Bildungsplanung"	- 2,4 Mio. €
Erstattungen von Kreisen und kreisfreien Städten nach dem AG - KHG	+ 3,2 Mio. €
Entnahme für Investitionen aus Sondervermögen "Förderung der Künstlichen Intelligenz in Schleswig-Holstein"	+ 14,5 Mio. €
Entnahme aus dem Sondervermögen IMPULS 2030 für den Digitalpakt Schule	+ 1,9 Mio. €
Entnahme für den Zuschuss für Investitionen an das Forschungszentrum Borstel aus dem Sondervermögen IMPULS 2030	+ 2,8 Mio. €
Entnahme für den Zuschuss für Investitionen aus dem Sondervermögen IMPULS 2030	+ 2,0 Mio. €
Entnahme aus dem Sondervermögen IMPULS 2030 für das Investitionsprogramm Kulturelles Erbe	+ 2,4 Mio. €

Entnahme für besondere Landeszuschüsse für Investitionen an Krankenhausträger aus dem Sondervermögen IMPULS 2030	- 6,0 Mio. €
Entnahme aus dem Sondervermögen IMPULS2030 für Zuschüsse für Investitionen an Krankenhausträger aus dem Krankenhausstrukturfonds	+ 1,1 Mio. €
"Zuweisung des Bundes aus dem Investitionsprogramm	- 2,5 Mio. €
Einnahmen aus Mitteln des SV "Kommunalinvestitionsförderungsfonds" zur Förderung d. InvTätigkeit finanzschwacher Kommunen für Maßnahmen des KInvFG I	- 1,1 Mio. €
Einnahmen aus Mitteln des SV "KommunalInvFördFonds" zur Förderung d. InvTätigkeit finanzschwacher Kommunen für Maßnahmen des KInvFG II	+ 6,2 Mio. €
Einnahmen aus Mitteln des Sondervermögens "Aufbauhilfe" für Zuweisungen an Kommunen für Investitionen zur Wiederherstellung der Infrastruktur	+ 2,0 Mio. €
Entnahme aus dem Sondervermögen IMPULS 2030 für die Herrichtung der Abschiebungshafteinrichtung in Glückstadt	+ 8,7 Mio. €
Entnahme für Kostenerstattung an das UKSH Campus Lübeck aus dem Sondervermögen IMPULS 2030	- 3,1 Mio. €
Entnahme aus dem Sondervermögen im Zentralen Grundvermögen zur Behördenunterbringung (Sondervermögen ZGB)	- 1,9 Mio. €
Entnahmen für Investitionen aus dem Sondervermögen IMPULS 2030	- 18,1 Mio. €
Zweckgebundene Einnahmen(nur aufgrund rechtlicher Verpflichtungen)	- 3,5 Mio. €
Beiträge der Hochschulen zum Hochschulbau	+ 1,4 Mio. €
Bundesanteil an der Ausbildungsförderung für Darlehen an Studierende	+ 4,2 Mio. €
Zuweisung der Europäischen Union im Rahmen des Zieles "Investitionen in Wachstum und Beschäftigung" in der Strukturfonds-Förderperiode 2014 bis	+ 5,6 Mio. €

2.5 Ausgaben für Zuweisungen, Zuschüsse und Investitionen (Tz. 10)

Die Ausgaben für Zuweisungen, Zuschüsse und Investitionen stiegen im Vergleich zum Vorjahr von 7.418,9 Mio. € um 1.682,8 Mio. € auf 9.101,7 Mio. €. Die Mehrausgaben gegenüber dem Planansatz betragen 1.694,4 Mio. €.

Nicht zweckgebundene Zuweisungen an Gemeinden (u.a. KFA) (Tz. 10a):

Die Ausgaben sind im Vergleich zum Vorjahr von 1.812,5 Mio. € um 410,9 Mio. € auf 2.223,4 Mio. € gestiegen. Ursächlich hierfür sind mit 330,0 Mio. € Ausgleichszuweisungen für Steuermindereinnahmen der Gemeinden.

Die Schlüsselzuweisungen nach dem FAG sind gegenüber dem Vorjahr (1.644,5 Mio. €) um 87,8 Mio. € auf 1.732,3 Mio. € gestiegen und die Fehlbetragszuweisungen gem. § 12 FAG sind gegenüber dem Vorjahr (43,4 Mio. €) um 19,9 Mio. € auf 23,5 Mio. € gesunken (siehe detaillierte Ausführungen zum kommunalen Finanzausgleich Ziff. 7.). Die Zuweisungen zum Ausgleich der Belastungen der Gemeinden aus der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs stiegen gegenüber dem Vorjahr um 12,8 Mio. €.

Zweckgebundene Zuweisungen (Tz. 10b):

Die Ausgaben sind gegenüber dem Vorjahr von 3.043,4 Mio. € um 10,6 Mio. € auf 3.054,0 Mio. € gestiegen.

Erstattungen an den Bund im Rahmen des Unterhaltsvorschussgesetzes	+ 1,7 Mio. €
Anteilmäßige Erstattung von Versorgungslasten an den Bund	+ 5,0 Mio. €
Länderübergreifende Einrichtungen und Programme	+ 2,1 Mio. €
Erstattung einsatzbedingter Mehrausgaben an andere Länder	+ 1,3 Mio. €
Anteilmäßige Erstattung von Versorgungslasten an die Länder	- 3,0 Mio. €
Kostenanteil des Landes an Finanzierungen von länderübergreifenden IT-Maßnahmen (IT-Kooperationen auf Länderebene)	+ 2,3 Mio. €
Integrationsfestbetrag, Integrations- und Aufnahme	- 9,3 Mio. €
Erstattungen von Leistungen im Rahmen der Aufnahme und Verteilung von Migrantinnen und Migranten	+ 1,0 Mio. €
Fördermitteln der EU für die Neuansiedlung von Flüchtlingen in Schleswig-Holstein	+ 1,0 Mio. €
Zuwendungen für Projekte der Digitalisierung, der Regionalentwicklung und der interkommunalen Zusammenarbeit	+ 1,0 Mio. €

Erstattung an Kommunen und sonstige Stellen für Maßnahmen der Kampfmittelbeseitigung	+ 5,6 Mio. €
Erstattung an Kreise und kreisfreie Städte zum Ausgleich von Konnexitätsfolgen	- 3,8 Mio. €
An die Aufgabenträger der ÖPNV-Kommunalisierung	+ 5,0 Mio. €
Zahlungen des Bundes gemäß § 46 Abs. 5 bis 8 SGB II – Zweckgebundene Beteiligung des Bundes an den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II	+ 134,2 Mio. €
Zuschüsse an die Schulträger für den Einsatz schulischer Assistenzkräfte	+ 1,0 Mio. €
Zuweisungen an Kreise und kreisfreie Städte für die Personelle Unterstützung in den Gesundheitsämtern	+ 5,0 Mio. €
Erstattung von Kosten der Impfzentren zur Bekämpfung von SARS-CoV-2	+ 1,4 Mio. €
Landesblindengeld	- 1,3 Mio. €
Erstattungen an Kreise und Gemeinden in Verbindung mit §§ 41 ff. SGB XII	+ 33,5 Mio. €
Zur Abdeckung sozialer Härten, insbes. Obdachlose und Tafeln, im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie	+ 2,7 Mio. €
Erstattungen an Kreise und Gemeinden	+ 84,7 Mio. €
An örtliche Träger der öffentlichen Jugendhilfe im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie	+ 62,5 Mio. €
Zur Unterstützung von Familienzentren	- 5,2 Mio. €
Fördermaßnahmen im Bereich Kindertagesbetreuungseinrichtungen / Kindertagespflege	+ 32,8 Mio. €
Zuweisungen zur Förderung von Kindern unter 3 Jahren in Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege	+ 20,0 Mio. €
Erstattungen an Kreise und kreisfreie Städte im Rahmen des Unterhaltsvorschussgesetzes	+ 9,3 Mio. €
Zuweisungen an Kreise u. kreisfreie Städte im Zusammenhang mit Bund-Länder-Verwaltungsvereinbarung Fonds Frühe Hilfen über die Bundesstiftung Frühe Hilfen (Titel 1012 - 633 10, 1012 MG 02 633 07, 1012 MG 04 633 17)	- 1,1 Mio. €
Zur Unterstützung von Familienzentren	+ 5,3 Mio. €
Erstattung von Kosten der Hilfe zur Erziehung für unbegleitete minderjährige Ausländer und Asylbewerber	- 53,8 Mio. €

Zuweisungen a. Gemeinden u. Gemeindeverbände f. d. Einrichtung v. Beratungsstellen "Ehrenamtliche in der Flüchtlingshilfe"	- 1,0 Mio. €
Konsolidierungshilfen gemäß § 11 FAG	+ 19,8 Mio. €
Zuführungen an das Sondervermögen für die Förderung des Einsatzes von Künstlicher Intelligenz in Schleswig-Holstein	- 14,5 Mio. €
Zuführungen an das Sondervermögen Künstliche Intelligenz in Schleswig-Holstein	+ 17,0 Mio. €
Zuführung an das Sondervermögen Breitband	+ 76,1 Mio. €
Zuführung an das Sondervermögen MOIN.SH	+ 53,4 Mio. €
Zuführung an den Versorgungsfonds	- 3,6 Mio. €
Zuführung an das Sondervermögen "MOIN.SH"	- 8,0 Mio. €
Zuführung an das Sondervermögen Hochschulsanierung	+ 4,6 Mio. €
Zuführung an das Sondervermögen ZGB	+ 2,5 Mio. €
Zuweisungen an das Sondervermögen IMPULS 2030 gem. § 2 Abs. 2 des Gesetzes über die Errichtung eines Sondervermögens InfrastrukturModernisierungsprogramm	+ 117,9 Mio. €
Zuweisungen an das Sondervermögen IMPULS 2030 gem. Kapitelvermerken des Einzelplans 16	- 113,9 Mio. €
Zuweisungen an das Sondervermögen IMPULS 2030 gem. § 8 Abs. 13 Haushaltsgesetz 2019	- 484,7 Mio. €

Zuschüsse für laufende Zwecke (Tz. 10c):

Die Ausgaben stiegen von im Vorjahr 1.620,3 Mio. € um 1.090,8 Mio. € auf 2.711,1 Mio. €.

Nachstehend die wesentlichsten Abweichungen zum Vorjahr:

Kosten für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz an Leistungsempfängerinnen und Leistungsempfänger in Landesunterkünften	- 1,8 Mio. €
Erstattung von Wohngeld an die Bewilligungsstellen	+ 16,4 Mio. €
Zuwendungen nach dem Gesetz zur Förderung der beruflichen Aufstiegsfortbildung	+ 7,3 Mio. €
Zuschüsse nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz an Studierende	+ 3,7 Mio. €

Corona-Soforthilfe für das Studentenwerk Schleswig-Holstein	+ 4,4 Mio. €
Entschädigungen bei Berufsausübungsverboten und Absonderungen sowie Entseuchungsmaßnahmen	+ 3,6 Mio. €
Erstattung an landwirtschaftliche Unternehmen im Rahmen der Dürrehilfe	- 14,5 Mio. €
Klimaschutz für Bürgerinnen und Bürger	+ 2,3 Mio. €
Zuschüsse an die AKN Eisenbahn GmbH	- 1,5 Mio. €
An öffentliche Unternehmen als Starthilfe und zur Tarif-Finanzierung	+ 16,7 Mio. €
An öffentliche Verkehrsunternehmen für den Schienenpersonennahverkehr (SPNV) und SPNV-Ersatzleistungen auf der Straße	+ 95,5 Mio. €
An den Landesbetrieb für Straßenbau und Verkehr Schleswig-Holstein (LBV.SH) für den Betrieb	+ 1,7 Mio. €
An öffentliche Unternehmen	- 2,0 Mio. €
Zuschuss für Forschung und Lehre (F&L)	+ 4,1 Mio. €
Zuschuss für Investitionskosten und diesen nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz gleichstehenden Kosten	+ 2,0 Mio. €
Zuschuss für F&L-bedingte Mieten für Anlagegüter im UKSH	+ 9,1 Mio. €
Zuschuss für F&L-bedingte Mehraufwendungen im UKSH	- 3,6 Mio. €
Kosten für die Errichtung einer Pflegeberufekammer	+ 3,0 Mio. €
Leistungen an Private	+ 55,6 Mio. €
Soforthilfen im Rahmen der Corona-Pandemie	+ 404,1 Mio. €
Überbrückungshilfe aus Bundesmitteln	+ 62,5 Mio. €
An private Verkehrsunternehmen für den Schienenpersonennahverkehr (SPNV) und SPNV-Ersatzleistungen auf der Straße	+ 5,2 Mio. €
An private Unternehmen als Starthilfe und zur Tariffinanzierung	+ 25,7 Mio. €
Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	- 6,4 Mio. €
Landesanteil zur Finanzierung der Pflegeausbildung	+ 5,6 Mio. €
Zuschüsse an Krankenhäuser und weiterer Einrichtungen zum Ausgleich für freigehaltene Versorgungsbetten	+ 287,1 Mio. €
Zuschüsse an Rehabilitationseinrichtungen nach § 111 d SGB V mit Ausweisung nach § 22 KHG für Vorhaltekosten	+ 1,9 Mio. €
An die HELIOS Fachklinik Schleswig GmbH und die AMEOS Krankenhausgesellschaft Holstein mbH	+ 1,2 Mio. €

Landeszuschuss-Programm für Schaustellerinnen und Schausteller	+ 1,2 Mio. €
Zuschüsse zur Durchführung des freiwilligen sozialen Jahres (Schule)	+ 1,2 Mio. €
Zuschüsse an private allgemeinbildende Schulen (ausgenommen Waldorfschulen)	+ 2,4 Mio. €
Zuschüsse für Waldorfschulen	+ 1,0 Mio. €
Zuschuss an den Dänischen Schulverein für die Schulen der dänischen Minderheit	+ 2,5 Mio. €
Zuschuss an den Landeskulturverband für den Kulturhilfefonds inkl. Abwicklungskosten“	+ 3,0 Mio. €
Landeszuschuss-Programm zur Zukunftssicherung von Kultur- und Bildungseinrichtungen inkl. der Bildungsstätten durch mehr Digitalisierungsangebote	+ 5,0 Mio. €
sowie Einrichtungen der Minderheiten und Volksgruppen	+ 7,6 Mio. €
Landeszuschuss-Programm für Sporteinrichtungen	+ 2,8 Mio. €
Zuwendung an die Filmförderung Hamburg S-H (FFHSH) zur Umsetzung eines Unterstützungsprogramm für Kinos in Schleswig-Holstein	+ 2,0 Mio. €
Zuschuss an Hamburg f. Statistiken d. Fachressorts	+ 6,9 Mio. €
An öffentliche Einrichtungen für nicht investive Maßnahmen	- 4,1 Mio. €
Hochschulpakt 2020 (Phase III)	+ 11,8 Mio. €
Hochschulvereinbarung Schleswig-Holstein	+ 12,8 Mio. €
Exzellenz- und Strukturbudget	- 1,1 Mio. €
Zuschuss an die Universität Kiel	+ 1,2 Mio. €
Landeszuschuss für das EFRE-Projekt Individualisierte Medizintechnik (IMTE) an der Fraunhofer Einrichtung für Marine Biotechnologie und Zelltechnik	+ 1,4 Mio. €
Anteil des Landes an der Finanzierung der Max-Planck-Gesellschaft - MPG -	+ 1,1 Mio. €
Zuschuss für den laufenden Betrieb an das Forschungszentrum Borstel	+ 1,5 Mio. €
Zuschuss für den laufenden Betrieb an das Helmholtz-Zentrum für Ozeanforschung (GEOMAR)	- 3,7 Mio. €
Zuschuss für den laufenden Betrieb für das DLR-Institut für Maritime Energiesysteme	+ 1,7 Mio. €
Zuschuss für den laufenden Betrieb der Stiftung Schleswig-Holsteinische Landesmuseen Schloss Gottorf	+ 1,2 Mio. €

Landeszuschuss-Programm zur Zukunftssicherung der öffentlichen Hochschulen durch mehr Digitalisierungsprojekte	+ 5,0 Mio. €
Erstattung von Zinsausgaben zum Ausgleich für coronabedingte Verluste des UKSH	+ 7,3 Mio. €
Erstattung von Zinsausgaben zum Ausgleich coronabedingte Verluste des UKSH	+ 10,7 Mio. €
An Vereine, Verbände und Sonstige für Maßnahmen im Rahmen des Wolfsmanagements	- 1,1 Mio. €
Zuwendungen für investive Maßnahmen zur Schaffung von Barrierefreiheit gem. UN-Behindertenrechtskonvention	+ 1,3 Mio. €
An Sonstige für Maßnahmen der Arbeitsmarktintegration	+ 1,4 Mio. €
Sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke im Inland	+ 3,0 Mio. €
Sonstige Zuschüsse an Einrichtungen des Natur- und Umweltschutzes sowie der nachhaltigen Entwicklung und Tierparks (Soforthilfe)	+ 3,2 Mio. €
Zuschüsse an private Träger von EMFF-Maßnahmen	+ 1,7 Mio. €

Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen (Tz. 10e):

Die Ausgaben des Jahres 2019 sind von 808,9 Mio. € um 74,8 Mio. € auf 883,6 Mio. € im Jahr 2020 gestiegen. Der Planansatz wurde um 29,8 Mio. € unterschritten.

Der Ist-Ausgabenvergleich zum Vorjahr ergab verschiedene Mehr- und Minderausgaben, wie z.B.:

Zuschüsse für Investitionen in Fischereihäfen des Landes	- 1,0 Mio. €
Beteiligung des Landes an der S4	+ 7,9 Mio. €
Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	- 7,0 Mio. €
Zuweisungen aus Finanzhilfen des Bundes für Städtebauförderungsprogramme	+ 8,2 Mio. €
Zuweisungen des Landes für Städtebauförderungsprogramme	+ 1,4 Mio. €
Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände für Infrastrukturmaßnahmen	+ 14,5 Mio. €
Zuweisungen für den kommunalen Radwegebau	+ 2,4 Mio. €
Zuweisungen für den kommunalen Straßenbau (ohne Radwegebau)	- 8,7 Mio. €

An Gemeinden und Gemeindeverbände für ÖPNV-Maßnahmen aus dem GVFG	+ 3,6 Mio. €
Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände für bedeutsame Investitionen im Bereich der Seehäfen	+ 1,1 Mio. €
Zuweisungen für Investitionen an Träger öffentlicher Schulen (ohne Pflegeschulen)	+ 17,0 Mio. €
Landesanteil am Sofortausstattungsprogramm des Bundes	+ 1,7 Mio. €
Zuweisungen an Träger öffentlicher Schulen für Investitionen und Ausstattungen	+ 10,6 Mio. €
Gesetzliche Ansprüche gemäß Krankenhausfinanzierungsgesetz an Kreise und kreisfreie Städte für verschiedene Krankenhausträger	+ 1,7 Mio. €
Ausbau d. Betreuungsangebote f. Kinder unter drei Jahren in Einrichtungen öffentlicher Träger - Bundesprogramm "Kinderbetreuungsfinanzierung 2015-2018"	- 2,5 Mio. €
Zuweisungen an Kommunen für Investitionen zur Wiederherstellung der Infrastruktur in den Gemeinden	+ 2,1 Mio. €
Zuweisungen an Kommunen zur Förderung von Investitionen in Einrichtungen der frühkindlichen Infrastruktur	+ 1,1 Mio. €
Zuweisungen an Kommunen für Investitionen in die energetische Sanierung von Einrichtungen der Schulinfrastruktur	- 2,1 Mio. €
Zuweisungen an Kommunen für Investitionen zur Verbesserung der Schulinfrastruktur allgemeinbildender und berufsbildender Schulen	+ 6,2 Mio. €
Zuschüsse zur Förderung von Maßnahmen der Dorferneuerung an Gemeinden und Gemeindeverbände	+ 4,0 Mio. €
Zuschüsse zur Förderung der Breitbandversorgung im ländlichen Raum an Gemeinden und Gemeindeverbände	+ 2,2 Mio. €
Zuschüsse für die Sanierung kommunaler Sportstätten	- 9,1 Mio. €
Zuschuss für Investitionen an die Stadt Lübeck für die Sanierung und Modernisierung der Musik- und Kongresshalle Lübeck	+ 1,0 Mio. €
Zuweisungen an Träger öffentlicher Schulen für Investitionen zur Sanierung der Sanitärräume in Schulen	+ 5,5 Mio. €
Zuweisungen an Kreise und kreisfreie Städte für Investitionen in Kindertagesbetreuung	- 12,8 Mio. €

Zuweisungen an Kreise/kreisfreie Städte für Investitionsförderung zum Ausbau d. Betreuungsangebote f. Kinder in Einrichtungen u. Tagespflege	+ 6,1 Mio. €
Zuweisung an das Zweckvermögen Wohnraumförderung/Krankenhausfinanzierung bei der Investitionsbank Schleswig-Holstein aus Finanzhilfen des Bundes	- 36,7 Mio. €
Zuweisung ans ZweckVerm Wohnraumförderung/Krankenhausfinanzierung b. Investitionsbank S-H aus Landesmitteln	+ 20,0 Mio. €
Zuführung an das Sondervermögen Breitband	- 63,6 Mio. €
Zuweisung an das Zweckvermögen Wohnraumförderung / Krankenhausfinanzierung	+ 9,8 Mio. €
Zuweisung an den Landesverband der Wasser- und Bodenverbände	+ 2,1 Mio. €
An Wasser- u. Bodenverbände für Maßnahmen zur naturnahen Gestaltung von Fließgewässern und Verbesserung des Wasserrückhaltes in der Landschaft	- 1,7 Mio. €
Landeswasserabgabe	+ 1,4 Mio. €
An öffentliche Verkehrsunternehmen für Investitionen	+ 4,7 Mio. €
An öffentliche Unternehmen für ÖPNV-Maßnahmen aus dem GVFG	+ 6,2 Mio. €
Planungskosten des Landes im Zusammenhang mit Maßnahmen des Bundes	- 2,2 Mio. €
Zuschuss für Investitionen	- 3,3 Mio. €
An die Schleswig-Holsteinische Landesforsten für Maßnahmen der Neuwaldbildung	+ 2,0 Mio. €
Investitionszuschuss für den Landesbetrieb für Küstenschutz, Nationalpark und Meeresschutz Schleswig-Holstein (LKN.SH) für Sandvorspülungen	+ 7,5 Mio. €
Zuschuss an den LKN für Investitionen zum laufenden Betrieb (GAK)	- 2,0 Mio. €
Zuschuss an den LKN für Investitionen zum laufenden Betrieb (EU)	- 1,5 Mio. €
An den Landesbetrieb Straßenbau und Verkehr Schleswig-Holstein für die Sanierung von Landesstraßen	+ 19,3 Mio. €
Planungskosten des Landes im Zusammenhang mit Maßnahmen des Bundes	- 9,2 Mio. €

Ersatzbeschaffung Schlepper Hooge und Trischen für den Landesbetrieb für Küstenschutz, Nationalpark und Meeresschutz Schleswig-Holstein	- 1,6 Mio. €
Investitionszuschuss für den LKN.SH für Maßnahmen des Küstenschutzes und der Wasserwirtschaft	+ 2,8 Mio. €
Zuschüsse an private Unternehmen für Investitionen	- 9,7 Mio. €
An private Unternehmen für Investitionen	+ 1,4 Mio. €
An private Verkehrsunternehmen für Investitionen	+ 9,7 Mio. €
An private Unternehmen für ÖPNV-Maßnahmen aus dem GVFG	- 1,4 Mio. €
Zuschuss für Investitionen an das Forschungszentrum Borstel	+ 1,3 Mio. €
Besondere Landeszuschüsse für Investitionen an Krankenhausträger	- 1,2 Mio. €
Zuschüsse an Krankenhäuser zum Ausgleich für Investitionen für die Schaffung von Intensivbetten mit Beatmungsmöglichkeit	+ 26,2 Mio. €
Zuschüsse an Krankenhäuser für Investitionen	+ 5,7 Mio. €
Zuschuss an die Seehundstation Friedrichskoog gGmbH	+ 3,9 Mio. €
Zuschüsse im Rahmen des Agrarinvestitionsförderungsprogramms (AFP)	+ 1,2 Mio. €
Zuschüsse zur Verbesserung der Verarbeitung und Vermarktung landwirtschaftlicher Erzeugnisse	+ 1,0 Mio. €
Zuschuss für den Neubau eines S3-Laborgebäudes am Forschungszentrum Borstel für das Nationale Referenzzentrum (NRZ)	+ 5,4 Mio. €
Zuwendungen für Dorferneuerungsmaßnahmen an Sonstige	+ 1,9 Mio. €
Zuschüsse für Investitionen im Rahmen des Landesprogramms Einbruchschutz	+ 1,8 Mio. €
An Sonstige für das Projekt Feldversuch eHighway an der BAB 1	- 10,4 Mio. €
Zuschuss für die Beschaffung von Großgeräten an Hochschulen	+ 1,0 Mio. €
Zuschuss für Investitionen an das Helmholtz-Zentrum für Ozeanforschung (GEOMAR)	+ 3,4 Mio. €
Für Ausstellungsgebäude der volkskundlichen Sammlungen in Molfsee	- 1,8 Mio. €
Zuschüsse für Investitionen in Altenpflegeschulen	+ 1,3 Mio. €

An Vereine, Verbände und Sonstige für investive Maßnahmen zum Schutz der Insekten	+ 4,8 Mio. €
An Stiftungen und Sonstige für Maßnahmen des nicht-produktiven investiven Naturschutzes	- 1,4 Mio. €
An sonstige f. Maßnahmen zur naturnahen Gestaltung v. Fließgewässern und Verbesserung des Wasserrückhaltes in der Landschaft	+ 1,0 Mio. €
Zuschüsse zur Förderung von Maßnahmen der Dorferneuerung an Sonstige	+ 1,9 Mio. €
Zuschüsse für Investitionen in Frauenfacheinrichtungen	+ 1,5 Mio. €
Förderung der Sportstätteninfrastruktur der dem Landessportverband angehörigen Vereine und Verbände zur Bewältigung von Corona-Folgen	+ 2,5 Mio. €
Digitale Infrastruktur	+ 3,4 Mio. €
Investitionen für die Aus- und Weiterbildung, Baumaßnahme der Handwerkskammer Lübeck in Elmshorn	- 1,1 Mio. €
Zuschuss für Investitionen an die Stiftung Schleswig-Holsteinische Landesmuseen Schloss Gottorf für das Ausstellungsgebäude der volkskundlichen Sammlung	+ 2,1 Mio. €
Zuschuss für Investitionen an die Stiftung Schloss Eutin für Fundamentsanierung	- 1,3 Mio. €
Zuschuss für den Neubau am Helmholtz-Zentrum für Ozeanforschung (GEOMAR)	+ 2,8 Mio. €
Beschaffung und Einbau von Großgeräten im Universitätsklinikum Schleswig-Holstein	- 1,7 Mio. €
Zuweisungen an Schulträger für Investitionen im Schulbau	+ 5,7 Mio. €
Zuschüsse für Investitionen in Frauenfacheinrichtungen	- 6,8 Mio. €
An öffentliche Einrichtungen für Investitionen	- 1,0 Mio. €
Investitionszuschuss für die Errichtung von Gebäuden der Universität zu Lübeck	+ 2,8 Mio. €
Investitionskostenzuschuss für Maßnahmen in der vom Land genutzten Abschiebungshafteinrichtung Glückstadt	+ 6,0 Mio. €
An die Stiftung Naturschutz f. investive Maßnahmen zur Umsetzung des Moorschutzprogramms	- 3,3 Mio. €
An die Stiftung Naturschutz Schleswig-Holstein für Maßnahmen zur Umsetzung des Programms Biologischer Schutz	+ 5,4 Mio. €

2.6 Investitionen (Tz. 11)

Die Bau-Investitionen (Tz. 11a) stiegen im Vergleich zum Vorjahr von 151,2 Mio. € um 27,9 Mio. € auf 179,1 Mio. €.

Nachstehend die wesentlichsten Abweichungen zum Vorjahr:

- Epl. 12:
Kleine und große Baumaßnahmen:
Die Mittelabflüsse für Bau-Investitionen waren in 2020 im Vergleich zum Vorjahr etwas geringer. - 14,1 Mio. €

Ersteinrichtungen:
Höhere Ersteinrichtungsausgaben als im Vorjahreszeitraum durch fertig gestellte Baumaßnahmen; analog zu höherem Ansatz in 2020 - 4,5 Mio. €
- Epl. 16:
Folgende fortschreitende Baumaßnahmen erfolgten mit höherem Mittelabfluss gegenüber dem Vorjahr:
Baumaßnahmen an Hochschulen; - 7,2 Mio. €
Neubau eines Labors für kriminaltechnische Untersuchungen im Polizeizentrum Eichhof - 3,9 Mio. €
Kleine Neu-, Um- und Erweiterungsbauten Digitalfunk. - 3,0 Mio. €

Erwerb digitale Technologien:
Fortschreitende Investitionsmaßnahmen mit insgesamt geringerem Mittelabfluss in 2020 verglichen zu 2019. + 8,1 Mio. €

Die Ausgaben für die Betriebs- und Geschäftsausstattung (Tz. 11b) stiegen von 71,8 Mio. € um 8,5 Mio. € auf 80,3 Mio. €.

3. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Tz. 17)

Entwicklung der Zinsausgaben 2020

Im Haushaltsjahr 2020 betragen die Zinsausgaben 325,3 Mio. € (2019: 412,4 Mio. €). Das HH-Soll lag nach dem 4. Nachtrag und der Absenkung um 95 Mio. € bei

363,3 Mio. €. Es wird um rd. 38 Mio. € unterschritten. Ursächlich für die deutliche Entlastung bei den Zinsausgaben sind die Zinsentwicklung und die darauf ausgerichteten Maßnahmen des Kredit- und Zinsmanagements. Insgesamt sind mit Blick auf den gesamten Jahresverlauf 2020 folgende Aspekte hervorzuheben:

Zinsentwicklung:

Die Zinsentwicklung hat Auswirkungen auf die Zinsausgaben in 2020 im Kern in zweierlei Hinsicht. Zum einen beträgt der variabel verzinsliche Anteil an der Gesamtverschuldung knapp 20% (rd. 4,5 Mrd. € per Ende 2019). Die hierfür relevanten kurzfristigen Geldmarktzinsen (3- bzw. 6-Monats-Satz) sind in 2020 weiter von gut - 0,30% auf gut - 0,50% am Jahresende gesunken. Zum anderen ist die Rendite der – aufgrund der zeitlichen Wirkung – im Vorjahr 2019 getätigten Festsatzfinanzierungen maßgeblich. Unter Berücksichtigung der Sicherungsderivate wurden 2019 rd. 98% des Gesamtfinanzierungsvolumens i.H.v. 4,9 Mrd. € (2018: 59%) mit einer festen Verzinsung abgeschlossen. Die durchschnittliche Festsatzrendite sank um 0,4%-Punkte auf 0,98%. Diese lag deutlich unterhalb der Rendite der fälligen Finanzierungen.

Risikovorsorge:

Im Ansatz der Zinsausgaben war gemäß § 2 Abs.4 HHG 2020 eine Vorsorge für Zinsänderungsrisiken in Höhe von 11 Mio. € enthalten, die im Vollzug im Hinblick auf die Zinsentwicklung nicht beansprucht wurde.

Kredit- und Zinsmanagement:

In 2020 wurde ein Gesamtvolumen von rd. 5,4 Mrd. € am Kapitalmarkt finanziert. Die gesamte Zinskurve bis zur zehnjährigen Laufzeit war 2020 im negativen Bereich. Entsprechend der Marktkonvention erfolgt die Kapitalisierung der negativen Marktrendite im Kurs. Die Agio-Zahlungen führten zu einer maßgeblichen Entlastung von rd. 74 Mio. € gegenüber dem HH-Soll. Darüber hinaus wurden im Rahmen der Zinssicherungsstrategie geplante Ausgaben für Versicherungsprämien im Umfang von gut 3 Mio. € nicht beansprucht.

4. Finanzergebnis (Tz. 18)

Das Finanzergebnis sank von 409,0 Mio. € um 84,0 Mio. € auf 325,0 Mio. €.

Das Ergebnis wird wesentlich von der Höhe bzw. Entwicklung des Zinsaufwandes

(Tz. 17) bestimmt. Der Aufwand sank von 412,4 Mio. € um 87,0 Mio. € auf 325,3 Mio. €. Gegenüber dem Planansatz mussten 38,0 Mio. € weniger für Zinsen aufgewendet werden.

5. Außerordentliche Aufwendungen (Tz. 21):

Die außerordentlichen Aufwendungen sind von 502,1 Mio. € auf 44,8 Mio. € gesunken. Diese Verbesserung von + 457,3 Mio. € hängt maßgeblich mit den Auswirkungen der Inanspruchnahme der Rückgarantie durch die HSH Finanzfonds AöR zusammen.

6. Außerordentliches Ergebnis

Länderfinanzausgleich und Bundesergänzungszuweisungen

Die Einnahmen aus Länderfinanzausgleich (LFA) und Bundesergänzungszuweisungen (BEZ) sind gegenüber dem Vorjahr von 414,3 Mio. € um 228,5 Mio. € auf 185,8 Mio. € gesunken und gegenüber dem Planansatz um 37,1 Mio. € gestiegen. Ausschlaggebend für die erhebliche Veränderung gegenüber dem Vorjahr ist die Reform der Bund-Länder-Finanzbeziehungen. In diesem Rahmen wurde der Länderfinanzausgleich unter der neuen Bezeichnung „Finanzkraftausgleich“ in die Einnahmen der Steuern vom Umsatz integriert.

Gleichwohl wurden beim Länderfinanzausgleich in 2020 im Zuge der vorläufigen Abrechnung des Länderfinanzausgleichs für das Jahr 2019 rd. 55,7 Mio. € vereinnahmt, sodass die Einnahmen aus LFA und BEZ den Planansatz insgesamt übertroffen haben.

Konsolidierungshilfen

Schleswig-Holstein erhielt für den Zeitraum 2011 bis 2019 jährlich Konsolidierungshilfen. Zum 1. Juli 2020 wurde die letzte Rate in Höhe von 26,6 Mio. € vom Bundesministerium der Finanzen ausgezahlt.

7. Kommunalen Finanzausgleich (KFA)

Die Zuweisungen im Rahmen des KFA stiegen gegenüber dem Vorjahr von 1.931,6 Mio. € um 88,1 Mio. € auf 2.019,7 Mio. €. Der Haushaltsansatz betrug 1.938,9 Mio. €.

Die Finanzausgleichsmasse (und damit der KFA) ist im Vergleich zum Vorjahr auf Grund erhöhter Verbundgrundlagen gestiegen.

Die hohe Differenz der Ist-Ausgaben bei den Schlüsselzuweisungen im Vergleich zum Ansatz (80,5 Mio. €) erklärt sich insbesondere aus der Verwendung von Mehreinnahmen aus der Finanzausgleichsumlage gemäß § 21 FAG (59,8 Mio. €) sowie der Auszahlung von des endgültigen Abrechnungsbetrags 2019 (22,0 Mio. €).

Im KFA wurden nach Abschluss des Haushaltsjahres 2019 rd. 5,6 Mio. € Ausgabereste gebildet und nach 2020 übertragen.

8. Rücklagen (Tz. 24)

Die Entnahmen aus Rücklagen, Fonds und Stöcken betragen zum 31. Dezember 2020 rund 36,7 Mio. €; die Zuführungen rund 5.640,9 Mio. €.

Wesentliche Rücklagenentnahmen erfolgten zu folgenden Zwecken:

Entnahme aus der Rücklage "Sabbatjahr" Epl. 07	6,9 Mio. €
Entnahme aus der Rücklage "Digitalfunk" Epl. 04	5,1 Mio. €
Entnahme aus der Rücklage Kap. 1007	17,2 Mio. €
Zuführung von nicht mehr benötigten Rücklagenbeständen an den Landeshaushalt	1,7 Mio. €
Entnahme aus dem Kommunalen Investitionsfonds für laufende Zwecke des Kommunalen Forums für Informationstechnik e. V. (KomFIT)	1,0 Mio. €
Entnahme aus der Rücklage Epl. 13 Kap. 1315 (Wasserwirtschaft, Meeres- und Küstenschutz)	2,1 Mio. €

Weiterhin erfolgten wesentliche Rücklagenzuführungen für:

Zuführung an die Rücklage "Sabbatjahr" Epl. 07	8,0 Mio. €
Zuführung an die Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 – 2024 Epl. 03	27,5 Mio. €
Zuführung an die Rücklage „Katastrophenschutz“	1,0 Mio. €
Zuführung an die Rücklage „AHE Glückstadt“	1,1 Mio. €
Zuführung an die Rücklage Metropolregion Hamburg	1,6 Mio. €
Zuführung an die Rücklage „Polizeidienstkleidung“	1,5 Mio. €
Zuführung an die Rücklage „Digitalfunk“	3,8 Mio. €

Zuführung an die Rücklage „I-Pakt soziale Integration im Quartier“	1,0 Mio. €
Zuführung an die Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 – 2024 Epl. 04	1,0 Mio. €
Zuführung an die Rücklage GRW	5,9 Mio. €
Zuführung an die Rücklage Coronahilfen	136,8 Mio. €
Zuführung an die Rücklage EFRE-Förderprogramme	12,3 Mio. €
Zuführung an die Rücklage GVFG	28,4 Mio. €
Zuführung an die Rücklage des LKN	1,3 Mio. €
Zuführung an die Rücklage ESF-Förderprogramme	16,8 Mio. €
Zuführung an die Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 – 2024 Epl 07	24,9 Mio. €
Zuführung an die Rücklage beschleunigter Ganztags-Ausbau	11,3 Mio. €
Zuführung an die Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in 2021 – 2024 Epl. 10	123,3 Mio. €
Zuführung an die Rücklage Kap. 1007	18,3 Mio. €
Zuführung an die Rücklage Sondervermögen „Ausgleichs-abgabe“	15,0 Mio. €
Zuführung an die Rücklage Abfederung pandemiebedingte Mindereinnahmen und Mehrausgaben des Landes	1.425,0 Mio. €
Zuführung an die Rücklage Unterstützung der Kommunen bei der Bewältigung der Krise	260,0 Mio. €
Zuführung Rücklage Sicherung Investitionen des Landes in die Infrastruktur	2.500 Mio. €
Zuführung an die Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 – 2024 Epl. 11	303,5 Mio. €
Zuführung an die Rücklage zur Aufstockung der Corona-Nothilfe	56,0 Mio. €
Zuführung an die Rücklage „Unterkünfte für Asylsuchende“	17,3 Mio. €
Zuführung an die Rücklage für Wasserwirtschaft, Meeres- und Küstenschutz	7,2 Mio. €
Zuführung an die Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 – 2024 Epl. 13	40,7 Mio. €
Zuführung an die Rücklage für IT	20,0 Mio. €

Zuführung in die Rücklage IMPULS 2030	563,9 Mio. €
---------------------------------------	--------------

9. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Tz. 23) und Netto-Kreditaufnahme (Tz. 27)

Der Jahresfehlbetrag aus der Erfolgsrechnung beträgt - 220,1 Mio. €; im Vorjahr schloss diese mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von - 276,6 Mio. € ab.

Die Netto-Kreditaufnahme beträgt 6.062,0 Mio. €. Die im Haushalt veranschlagte Nettokreditaufnahme in Höhe von 6.729,9 Mio. € wurde nicht überschritten.

10. Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushalt 2020 waren Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 1.398,1 Mio. € veranschlagt.

Im Rahmen des Haushaltsvollzuges wird geprüft, ob Verpflichtungsermächtigungen zur Inanspruchnahme freigegeben werden können. Hierbei wird äußerst restriktiv vorgegangen. Es ist nicht zu erwarten, dass für alle veranschlagten VE die Freigabe beantragt wird.

Ende des Haushaltsjahres 2020 wurden Verpflichtungsermächtigungen wie folgt in Anspruch genommen (in Mio. €):

Fällig in	im Haushalt veranschlagt	davon Inanspruchnahmen im Haushalt - Einzelpläne 03 bis 16 Stand: 08.04.2021
2021	520,1	290,3
2022	438,6	149,2
2023	300,1	75,6
2024 ff.	139,3	17,5
zusammen	1.422,1	532,6

Freigabe und Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen liegen zeitlich immer auseinander, da die Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen erst bei tatsächlicher Begründung der rechtlichen Verpflichtung gegenüber Dritten erfolgt.

11. Entwicklung der Sondervermögen

Die Bestände der Sondervermögen des Landes sind gegenüber dem Vorjahr von rd. 1.487,2 Mio. € um insgesamt rd. 601,6 Mio. € auf rd. 885,6 Mio. € gesunken.

Im Sondervermögen **Hochschulsanierung** ist der Bestand im Vergleich zum Jahresende 2019 um rd. 4,2 Mio. € gesunken. Dabei wurden in 2020 dem Sondervermögen 11 Mio. € als letzte anteilige Rückführung von Mitteln, die in 2015 zur Finanzierung von Asylkosten entnommen worden waren, wieder zugeführt. Darüber hinaus wurde der Bestand zum Jahresende aus nicht abgeflossenen Ausgabemitteln des Kapitels 1212 um rd. 4,6 Mio. € aufgestockt. Die tatsächlichen zweckbestimmungsgemäßen Ausgaben für Investitionen belaufen sich für das Jahr 2020 auf insgesamt rd. 19,8 Mio. €.

Der Bestand des Sondervermögens **PROFI** ist um rd. 1,8 Mio. € gegenüber dem Vorjahr gesunken. Die aus diesem Sondervermögen finanzierten Maßnahmen verzögern sich und konnten entgegen den bisherigen Erwartungen im Jahr 2020 noch nicht abgeschlossen werden.

Im Sondervermögen **ZGB** hat sich der Bestand durch Investitionen in Höhe von rd. 1,4 Mio. € und einer Zuführung von Minderausgaben im Kapitel 1221 in Höhe von rd. 3,9 Mio. € um insgesamt rd. 2,5 Mio. € erhöht.

Der Bestand des Sondervermögens **Breitband** ist im Jahr 2020 auf Grund entsprechender Investitionen um insgesamt rd. 1,5 Mio. € abgebaut worden.

Der Bestand im Sondervermögen **IMPULS** ist gegenüber dem Vorjahr um rd. 580,9 Mio. € gesunken. Darin enthalten ist eine Überführung von Mitteln des Sondervermögens an die neu gebildete „Rücklage IMPULS 2030“ in Höhe von rd. 564,0 Mio. €. Diese Überführung wurde mit dem 4. Nachtrag zum Haushalt 2020 ermöglicht. Die Bildung dieser Rücklage wurde vorgenommen, da eine wirtschaftliche Wiederanlage fällig gewordener Termingelder des Sondervermögens auf Grund des negativen Zinsumfeldes nicht möglich war. Dem Sondervermögen wurden im Jahr 2020 insgesamt rd. 135,4 Mio. € zur Finanzierung von Infrastrukturmaßnahmen im Einzelplan 16 entnommen. Gleichzeitig wurden dem Sondervermögen per Saldo rd. 118,5 Mio. € an investiven Minderausgaben aus anderen Einzelplänen gem. § 2 Abs. 2 des IMPULS-Errichtungsgesetzes zugeführt.

Das Sondervermögen **Künstliche Intelligenz** wurde im Jahr 2019 mit 14,5 Mio. € neu errichtet. Dem Sondervermögen sind bisher noch keine Mittel entnommen worden. Ende 2020 wurden dem Sondervermögen aus nicht verbrauchten Haushaltsmitteln des Einzelplans 03 weitere 2,5 Mio. € zugeführt.

Aus dem Sondervermögen **MOIN.SH** sind in 2020 insgesamt rd. 17,5 Mio. € in entsprechende Investitionen geflossen.

	31.12.2019	31.12.2020	Bestands- änderung
	in Mio. €		
Hochschulsanierung	8,3	4,1	- 4,2
Energetische Sanierung (PROFI)	5,9	4,1	- 1,8
ZGB	17,9	20,4	+ 2,5
Breitband	78,7	77,2	- 1,5
Verkehrsinfrastruktur	6,6	6,6	0,0
IMPULS 2030	1.158,0	577,1	- 580,9
Künstliche Intelligenz	14,5	17,0	+ 2,5
MOIN.SH	192,9	175,4	- 17,5
Bürgerenergie	4,4	3,7	- 0,7
Summe	1.487,2	885,6	- 601,6

**Datenübersicht
zum
Haushaltsvollzug 2020
des Landes Schleswig-Holstein**

Stand: 31. Dezember 2020

Inhaltsverzeichnis:

1.	Kurzfristige Erfolgsrechnung Januar bis Dezember 2020	3
2.	Gruppierungsübersicht 2020	5
3.	Kreditaufnahme, Finanzderivate, Schuldenstand	12
4.	Steueraufkommen einschließlich Länderfinanzausgleich 2020	14

Kurzfristige Erfolgsrechnung
Landeshaushalt Schleswig-Holstein
- Jahresabschluss 2020 -

	2020 Abweichung Vorjahr in T€		2020 Abweichung Soll in T€		2020 IST in T€		2020 Haushaltsansatz in T€		2019 IST in T€	
1 Einnahmen aus Steuern		-280.599		431.989	9.733.489	9.733.489	9.301.500		10.014.087	10.014.087
a) Steuern	-280.599		231.989					9.501.500	10.014.087	
b) Globale Mehr/ Mindereinnahmen (+)/(-)	0		200.000		0		-200.000		0	
2 Einnahmen aus steuerähnlichen Abgaben		-10.361		-294		60.363	60.657			70.723
3 Verwaltungseinnahmen		27.483		71.760		471.634	399.874			444.151
4 Sonstige Einnahmen		-1.454		1.925		337.363	335.438			338.817
a) vom Bund für übergegangene Kfz-Steuer	0		49		319.149		319.100		319.149	
b) andere	-1.454		1.876		18.214		16.338		19.668	
5 Steuereinnahmen und sonstige Erträge		-264.930		505.380		10.602.848	10.097.469			10.867.779
6 Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit		-14.360		97.349		-694.050	-791.399			-679.690
a) sächliche Verwaltungskosten	-7.662		13.133		-225.735		-238.868		-218.073	
b) persönliche Verwaltungskosten	-18.651		54.555		-420.988		-475.542		-402.337	
c) alle übrigen Verwaltungskosten	11.953		29.661		-47.327		-76.989		-59.281	
7 Personalaufwand		-162.921		111.538		-4.504.510	-4.616.048			-4.341.589
a) Beamtenbezüge	-73.472		-321.868		-2.179.138		-1.857.270		-2.105.666	
b) Löhne und Gehälter	-28.574		276.751		-600.816		-877.567		-572.242	
c) Globale Mehr- / Minderausgaben für Personal	0		161.586		0		-161.586		0	
d) Altersversorgung und Unterstützung	-60.874		-4.932		-1.724.556		-1.719.624		-1.663.682	
8 Ergebnis Personal und Verwaltung		-177.280		208.887		-5.198.559	-5.407.446			-5.021.279
9 Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen		1.967.216		1.664.136		3.845.542	2.181.406			1.878.325
a) Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen ohne Investitionen	1.433.076		1.597.381		2.806.092		1.208.711		1.373.016	
b) Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	534.140		66.754		1.039.449		972.695		505.309	
10 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse		-1.682.826		-1.694.397		-9.101.749	-7.407.353			-7.418.923
a) Nicht zweckgebundene Zuweisungen an Gemeinden (u. a. KFA)	-410.863		-57.919		-2.223.388		-2.165.469		-1.812.525	
b) Zweckgebundene Zuweisungen	-10.569		-827.851		-3.053.968		-2.226.117		-3.043.399	
c) Zuschüsse für laufende Zwecke	-1.090.830		-831.431		-2.711.124		-1.879.692		-1.620.294	
d) Schuldendiensthilfen	-95.767		-6.977		-229.620		-222.643		-133.853	
e) Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	-74.797		29.782		-883.649		-913.431		-808.853	
11 Investitionen		-36.492		98.679		-259.425	-358.103			-222.932
a) Bau-Investitionen	-27.906		73.726		-179.077		-252.803		-151.171	
b) Betriebs- und Geschäftsausstattung	-8.586		24.953		-80.348		-105.300		-71.762	
12 Globale Mehr-/ Minderausgaben (-)/(+)		0		924.371		0	-924.371			0
13 Ergebnis Zuweisungen, Zuschüsse, Investitionen		247.898		992.789		-5.515.632	-6.508.421			-5.763.530
14 Operatives Ergebnis		-194.312		1.707.056		-111.343	-1.818.399			82.969
15 Erträge aus Beteiligungen		-3.000		378		378	0			3.378
16 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		-3		-1		5	6			8
17 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen		87.023		37.991		-325.341	-363.332			-412.365
18 Finanzergebnis		84.020		38.368		-324.959	-363.327			-408.978
19 Länderfinanzausgleich und Bundesergänzungszuweisungen		-228.525		37.102		185.802	148.700			414.326
a) Einnahmen aus Länderfinanzausgleich	-178.634		55.679		55.679		0		234.313	
b) Einnahmen aus Bundesergänzungszuweisungen	-49.890		-18.577		130.123		148.700		180.013	
c) Erstattungen an Länder	0		0		0		0		0	
d) Erstattungen an Bund	0		0		0		0		0	
20 Außerordentliche Einnahmen		-61.954		11.277		75.250	63.973			137.204
21 Außerordentliche Aufwendungen		457.308		1.073		-44.801	-45.874			-502.109
22 Außerordentliches Ergebnis		166.829		49.452		216.250	166.799			49.421
23 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag aus Erfolgsrechnung		56.536		1.794.875		-220.052	-2.014.927			-276.587
nachrichtlich										
Kommunaler Finanzausgleich (KFA) (in lfd. Nr. 10 a), b) und e) enthalten)		-88.100		-80.767		-2.019.670	-1.938.903			-1.931.571
Budget I		-177.280		208.887		-5.198.559	-5.407.446			-5.021.279
Budget II		-1.347.197		-1.691.474		-7.629.916	-5.938.442			-6.282.719

2. Gruppierungsübersicht 2020

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2020	Jan.-Dez. 2020
		EUR	EUR
0	Einnahmen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	9.793.851.186,20	0
1	Gemeinschaftsteuern und Gewerbesteuerumlage	8.581.010.142,04	0
	Lohnsteuer	2.694.301.817,62	0
12	Veranlagte Einkommensteuer	1.085.642.228,30	0
13	Nicht veranlagte Steuern vom Ertrag (ohne Abgeltungsteuer auf Zins- u. Veräußerungserträge)	243.211.549,74	0
14	Körperschaftsteuer	302.651.001,45	0
15	Umsatzsteuer	2.668.729.211,52	0
16	Einfuhrumsatzsteuer	1.381.065.857,32	0
17	Gewerbesteuerumlage	89.580.892,97	0
18	Abgeltungssteuer auf Zins- u. Veräußerungserträge	115.827.583,12	0
05-06	Landessteuern	1.152.478.381,58	0
51	Kurzfristige Erfolgsrechnung Januar bis Dezember 2020	0,00	0
52	Erbschaftsteuer	230.517.550,53	0
53	Gruppierungsübersicht 2020	812.846.861,99	0
55	Totalisatorsteuer	0	0
56	Andere Rennwettsteuern	0	0
57	Lotteriesteuer	56.043.325,82	0
58	Sportwettensteuer	19.055.554,60	0
59	Feuerschutzsteuer	17.394.729,02	0
61	Biersteuer	16.620.359,62	0
69	Sonstige Landessteuern	0	0
9	Steuerähnliche Abgaben	60.362.662,58	0
93	Abgaben von Spielbanken	6.444.013,92	0
99	Sonstige steuerähnliche Abgaben	53.918.648,66	0
1	Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.	492.943.512,36	0
11	Verwaltungseinnahmen	359.909.988,72	0
111	Gebühren, sonstige Entgelte	247.869.409,66	0
112	Geldstrafen, Geldbußen und Zwangsgelder einschl. der damit zus. Gerichts- u. Verw.kosten	51.636.158,56	0
119	Sonstige Verwaltungseinnahmen	60.404.420,50	0
12	Einnahmen aus wirtschaftlicher Tätigkeit und aus Vermögen (ohne Zinsen)	123.231.257,76	0
121	Gewinne aus Unternehmen und Beteiligungen	12.886,74	0
122	Konzessionsabgaben	111.723.263,87	0
123	Einnahmen aus Lotterie, Lotto und Toto	364.956,42	0
124	Mieten und Pachten	7.136.112,44	0
125	Einn. aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und Diensten aus wirtschaftlicher Tätigkeit	3.399.736,50	0
129	Sonst. Einn. aus wirtsch. Tätigkeit und aus Vermögen (ohne Zinsen)	594.301,79	0
13	Einnahmen aus der Veräußerung von Gegenständen, Kapitalrückzahlungen	3.541.627,74	0
131	Einnahmen aus der Veräußerung von unbeweglichen Sachen	1.213.062,77	0
132	Einnahmen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen soweit nicht bei 119 und 125	2.226.536,00	0
133	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen u. sonstigem Kapitalvermögen	0	0
134	Kapitalrückzahlungen	102.028,97	0
14	Einnahmen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen	397.321,79	0
141	Einnahmen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen aus dem Inland	397.321,79	0
146	Einnahmen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen aus dem Ausland		
15	Zinseinnahmen aus dem öffentlichen Bereich	0	0
151	Zinseinnahmen vom Bund		
152	Zinseinnahmen von Ländern		
153	Zinseinnahmen von den Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0
154	Zinseinnahmen von Sondervermögen		
156	Zinseinnahmen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit		
157	Zinseinnahmen von Zweckverbänden	0	0
16	Zinseinnahmen aus sonstigen Bereichen	4.783,65	0
161	Zinseinnahmen von öffentlichen Unternehmen und Einrichtungen	0	0
162	Sonstige Zinseinnahmen aus dem Inland	4.783,65	0
166	Zinseinnahmen aus dem Ausland		
17	Darlehensrückflüsse aus dem öffentlichen Bereich	1.696,93	0
171	Darlehensrückflüsse vom Bund	420,68	0
172	Darlehensrückflüsse von Ländern		
173	Darlehensrückflüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0

2. Gruppierungsübersicht 2020

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2020	Jan.-Dez. 2020
		EUR	EUR
174	Darlehensrückflüsse von Sondervermögen		
176	Darlehensrückflüsse von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit		
177	Darlehensrückflüsse von Zweckverbänden	1.276,25	0
18	Darlehensrückflüsse aus sonstigen Bereichen	5.856.835,77	0
181	Darlehensrückflüsse von öffentlichen Unternehmen und Einrichtungen	0	0
182	Sonstige Darlehensrückflüsse aus dem Inland	5.856.835,77	0
186	Darlehensrückflüsse aus dem Ausland	0	0
2	Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen	3.348.787.877,28	0
21	Allgemeine (nicht zweckgebundene) Zuweisungen aus dem öffentlichen Bereich	830.413.346,92	0
211	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	475.938.780,59	0
212	Allgemeine Zuweisungen von Ländern	55.678.681,66	0
213	Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	59.780.310,00	0
214	Allgemeine Zuweisungen von Sondervermögen	239.015.574,67	0
216	Allgemeine Zuweisungen v. Sozialversicherungsträg. sowie von der Bundesagentur für Arbeit		
217	Allgemeine Zuweisungen von Zweckverbänden		
22	Schuldendiensthilfen aus dem öffentlichen Bereich		
221	Schuldendiensthilfen vom Bund		
222	Schuldendiensthilfen von Ländern		
223	Schuldendiensthilfen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		
224	Schuldendiensthilfen von Sondervermögen		
226	Schuldendiensthilfen v. Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit		
227	Schuldendiensthilfen von Zweckverbänden		
23	Sonstige (zweckgebundene) Zuweisungen aus dem öffentlichen Bereich	2.414.394.136,21	0
231	Sonstige Zuweisungen vom Bund	2.267.171.845,20	0
232	Sonstige Zuweisungen von Ländern	58.791.269,35	0
233	Sonstige Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	82.634.068,98	0
234	Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen	929.144,28	0
235	Sonstige Zuweisungen v. Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit	3.947.875,35	0
236	Erstattungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit	255.715,00	0
237	Sonstige Zuweisungen von Zweckverbänden	664.218,05	0
26	Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus sonstigen Bereichen	11.077.991,20	0
261	Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland	11.077.991,20	0
266	Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Ausland	0	0
27	Zuschüsse von der EU	75.527.352,61	0
271	Erstattungen von der EU	53.707.535,22	0
272	Sonstige Zuschüsse von der EU	21.819.817,39	0
28	Sonstige Zuschüsse aus sonstigen Bereichen	17.375.050,34	0
281	Sonstige Erstattungen aus dem Inland	6.536.698,13	0
282	Sonstige Zuschüsse aus dem Inland	10.838.352,21	0
286	Sonstige Erstattungen aus dem Ausland (soweit nicht von der EU)	0	0
287	Sonstige Zuschüsse aus dem Ausland (soweit nicht von der EU)		
29	Vermögensübertragungen, soweit nicht für Investitionen	0	0
291	Vermögensübertragungen vom Bund, soweit nicht Investitionszuweisungen		
292	Vermögensübertragungen von Ländern, soweit nicht Investitionszuweisungen		
293	Vermögensübertragungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, soweit nicht Investitionszuweisungen		
297	Vermögensübertragungen von Unternehmen, soweit nicht Investitionszuschüsse		
298	Vermögensübertragungen v. Sonstigen aus dem Inland soweit nicht Investitionszuschüsse	0	0
299	Vermögensübertragungen aus dem Ausland, soweit nicht Investitionszuschüsse		
3	Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen, besondere Finanzierungseinnahmen	11.200.529.189,88	0
31	Schuldenaufnahmen bei Gebietskörperschaften, Sondervermögen und gebietsk. Zusammenschlüssen		

2. Gruppierungsübersicht 2020

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2020	Jan.-Dez. 2020
		EUR	EUR
311	Schuldenaufnahmen beim Bund		
312	Schuldenaufnahmen bei Ländern		
313	Schuldenaufnahmen bei Gemeinden und Gemeindeverbänden		
314	Schuldenaufnahmen bei Sondervermögen		
317	Schuldenaufnahmen bei Zweckverbänden		
32	Schuldenaufnahmen am Kreditmarkt	10.083.750.322,01	0
321	Schuldenaufnahmen bei öffentlichen Unternehmen und Einrichtungen		
322	Schuldenaufnahmen bei Sozialversicherungsträgern und der Bundesagentur für Arbeit		
325	Schuldenaufnahmen auf dem sonstigen inländischen Kreditmarkt	10.083.750.322,01	0
326	Schuldenaufnahmen im Ausland		
33	Zuweisungen für Investitionen	971.615.896,87	0
	aus dem öffentlichen Bereich		
331	Zuweisungen für Investitionen vom Bund	127.175.116,79	0
332	Zuweisungen für Investitionen von Ländern	419.278,86	0
333	Zuweisungen für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	26.528.767,17	0
334	Zuweisungen für Investitionen von Sondervermögen	817.470.308,50	0
336	Zuweisungen für Invest. von Sozialvers.-trägern sowie von der Bundesagentur für Arbeit		
337	Zuweisungen für Investitionen von Zweckverbänden	22.425,55	0
34	Beiträge und sonstige Zuschüsse für Investitionen	67.833.514,58	0
341	Beiträge	4.215.350,38	0
342	Sonstige Zuschüsse für Investitionen	33.960.080,74	0
	aus dem Inland		
346	Zuschüsse für Investitionen von der EU	29.658.083,46	0
347	Sonstige Zuschüsse für Investitionen aus dem Ausland (soweit nicht von der EU)		
35	Entnahmen aus Rücklagen, Fonds und Stöcken	36.679.508,55	0
352	Entnahmen aus der Betriebsmittelrücklage		
353		0	0
355	Entnahmen aus der Konjunkturausgleichsrücklage	0	0
356	Entnahmen aus Fonds und Stöcken	9.272.321,68	0
357	Entnahmen aus der Rücklage für privat vorfinanzierte Baumaßnahmen		
359	Sonstige Entnahmen aus Rücklagen	27.407.186,87	0
36	Einnahmen aus Überschüssen der Vorjahre	0	0
361	Einnahmen aus Überschüssen der Vorjahre	0	0
37	Globale Mehr- und Mindereinnahmen	0	0
371	Globale Mehreinnahmen	0	0
372	Globale Mindereinnahmen	0	0
38	Haushaltstechnische Verrechnungen	40.649.947,87	0
381	Verrechnungen zwischen Kapiteln	39.914.690,87	0
382	Durchlaufende Posten	723.357,00	0
389	Sonstige haushaltstechn. Verrechnungen	11.900,00	0
4	Personalausgaben	0	4.504.508.772,85
41	Aufwendungen für Abgeordnete und ehrenamtlich Tätige	0	18.850.048,92
411	Aufwendungen für Abgeordnete	0	17.958.858,98
412	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0	891.189,94
42	Bezüge und Nebenleistungen	0	2.761.103.156,24
421	Bezüge der Ministerpräsidentin bzw. des Minister- präsidenten, der Ministerin bzw. ...	0	1.336.136,88
422	Bezüge und Nebenleistungen der Beamten/innen und Richter/innen	0	2.158.951.574,95
424	Zuführung an die Versorgungsrücklage	0	0
425	Vergütungen der Angestellten		
426	Löhne der Arbeiter/innen		
427	Beschäftigungsentgelte, Vergütungen, Honorare für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige	0	19.988.158,45
428	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer (Beschäftigte)	0	580.198.036,80
429	Nicht aufteilbare Personalausgaben	0	629.249,16
43	Versorgungsbezüge und dgl.	0	1.369.689.607,44
431	Versorgungsbezüge d. Ministerpräsidenten/in, d. Ministers/in u. sonst. Amtsträger/innen	0	1.956.836,26
432	Versorgungsbezüge der Beamten/innen und Richter/innen	0	1.367.727.371,42
434	Zuführung an die Versorgungsrücklage	0	0
435	Versorgungsbezüge der Angestellten		
436	Versorgungsbezüge der Arbeiter/innen		
437	Versorgungsbezüge nach G 131		
438	Versorgungsbezüge der Arbeitnehmerinnen und		

2. Gruppierungsübersicht 2020

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2020	Jan.-Dez. 2020
		EUR	EUR
	Arbeitnehmer		
439	Sonstige Versorgungsbezüge und dgl.	0	5.400
44	Beihilfen, Unterstützungen, Fürsorgeleistungen und dgl.	0	345.667.650,37
441	Beihilfen, soweit nicht für Versorgungsempfänger/innen	0	105.333.525,72
443	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	0	16.955.442,41
446	Beihilfen für Versorgungsempfänger/innen und dgl.	0	223.378.682,24
45	Sonstige personalbezogene Ausgaben	0	9.198.309,88
451	Zuschüsse z. Gemeinschaftsverpflegg. u. zu Gemeinschaftsveranstaltgn. sowie f. soziale Einrichtgn.		
452	Personalbezogene Zahlgn. an d. Sozialvers.-träger (soweit nicht unter Obergruppen 41-44 erfasst)		
453	Trennungsgeld od. -entschädigung, Umzugskostenvergütung	0	1.779.926,24
459	Sonstige personalbezogene Ausgaben	0	7.418.383,64
46	Globale Mehr- und Minderausgaben für Personalausgaben	0	0
461	Globale Mehrausgaben für Personalausgaben	0	0
462	Globale Minderausgaben für Personalausgaben		
5	Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst	0	5.041.545.230,73
51-54	Sächliche Verwaltungsausgaben	0	694.050.265,29
511	Geschäftsbedarf u. Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, sonst...	0	37.048.450,11
514	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl.	0	29.308.274,09
517	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	0	85.813.055,42
518	Mieten und Pachten	0	40.873.748,05
519	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	32.690.855,86
520	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben bei ÖPP-Projekten		
521	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	3.466.627,34
523	Kunst- und wissenschaftliche Sammlungen und Bibliotheken	0	71.443,92
525	Aus- und Fortbildung, Lehr- u. Lernmittel	0	13.134.918,97
526	Ausgaben für Sachverständige, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben	0	153.643.125,74
527	Dienstreisen	0	4.641.808,63
529	Verfügungsmittel	0	295.400,86
531	Veröffentlichungen	0	1.698.817,63

2. Gruppierungsübersicht 2020

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2020	Jan.-Dez. 2020
		EUR	EUR
533	Ausgaben aufgrund von Werkverträgen oder anderen Auftragsformen	0	254.209.557,31
534-546	Sonstiges	0	30.859.778,94
547	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben	0	6.294.402,42
548	Globale Mehrausgaben für sächliche Verwaltungsausgaben		
549	Globale Minderausgaben für sächliche Verwaltungsausgaben		
56	Zinsausgaben an Gebietskörperschaften, Sondervermögen und gebietsk. Zusammenschlüsse	0	0
561	Zinsausgaben an Bund	0	0
562	Zinsausgaben an Länder		
563	Zinsausgaben an Gemeinden und Gemeindeverbände		
564	Zinsausgaben an Sondervermögen		
567	Zinsausgaben an Zweckverbände		
57	Zinsausgaben an Kreditmarkt	0	325.341.233,56
571	Zinsausgaben an öffentliche Unternehmen und Einrichtungen		
572	Zinsausgaben an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesagentur für Arbeit		
575	Zinsausgaben an sonstigen inländischen Kreditmarkt	0	325.341.233,56
576	Zinsausgaben an Ausland		
58	Tilgungsausgaben an Gebietskörperschaften, Sondervermögen und gebietsk. Zusammenschlüsse	0	403.113,78
581	Tilgungsausgaben an Bund	0	3.113,78
582	Tilgungsausgaben an Länder		
583	Tilgungsausgaben an Gemeinden und Gemeindeverbände		
584	Tilgungsausgaben an Sondervermögen	0	400.000,00
587	Tilgungsausgaben an Zweckverbände		
59	Tilgungsausgaben an Kreditmarkt	0	4.021.750.618,10
591	Tilgungsausgaben an öffentliche Unternehmen und Einrichtungen		
592	Tilgungsausgaben an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesagentur für Arbeit		
595	Tilgungsausgaben an sonstigen inländischen Kreditmarkt	0	4.021.750.618,10
596	Tilgungsausgaben an Ausland		
	6 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen	0	8.219.064.273,58
61	Allgemeine (nicht zweckgebundene) Zuweisungen an öffentlichen Bereich	0	2.223.388.302,20
611	Allgemeine Zuweisungen an Bund	0	0
612	Allgemeine Zuweisungen an Länder	0	0
613	Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	2.223.388.302,20
614	Allgemeine Zuweisungen an Sondervermögen		
616	Allg. Zuweisungen an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesagentur für Arbeit		
617	Allgemeine Zuweisungen an Zweckverbände		
62	Schuldendiensthilfen an öffentlichen Bereich	0	40.000.000,00
621	Schuldendiensthilfen an Bund		
622	Schuldendiensthilfen an Länder		
623	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	40.000.000,00
624	Schuldendiensthilfen an Sondervermögen		
626	Schuldendiensthilfen an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesagentur für Arbeit		
627	Schuldendiensthilfen an Zweckverbände		
63	Sonstige (zweckgebundene) Zuweisungen an öffentlichen Bereich	0	3.053.968.229,24
631	Sonstige Zuweisungen an Bund	0	20.175.586,14
632	Sonstige Zuweisungen an Länder	0	53.592.364,31
633	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	2.473.338.736,85
634	Sonstige Zuweisungen an Sondervermögen	0	499.554.098,68
635	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindever- bände aus dem Europäischen Flüchtlingsfonds (EFF...		
636	Sonstige Zuweisungen an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesagentur für Arbeit	0	1.260.443,26
637	Sonstige Zuweisungen an Zweckverbände	0	6.047.000,00
66	Schuldendiensthilfen an sonstige Bereiche	0	4.217.042,04
661	Schuldendiensthilfen an öffentliche Unternehmen	0	340.746,80
662	Schuldendiensthilfen an private Unternehmen	0	3.602.650,02
663	Schuldendiensthilfen an Sonstige im Inland	0	273.645,22

2. Gruppierungsübersicht 2020

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2020	Jan.-Dez. 2020
		EUR	EUR
664	Schuldendiensthilfen an öffentliche Einrichtungen		
666	Schuldendiensthilfen an Ausland		
67	Erstattungen an sonstige Bereiche	0	185.403.257,57
671	Erstattungen an Inland	0	185.311.514,02
676	Erstattungen an Ausland	0	91.743,55
68	Sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige Bereiche	0	2.711.122.442,53
681	Renten, Unterstützungen und sonstige Geldleistungen an natürliche Personen	0	207.129.212,49
682	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen (soweit nicht unter Gruppe 661)	0	597.445.692,82
683	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (soweit nicht unter Gruppe 662)	0	942.198.936,61
684	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen (ohne öffentl. Einricht.)	0	248.786.811,62
685	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Einrichtungen	0	643.046.699,96
686	Sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke im Inland	0	71.262.315,31
687	Zuschüsse für laufende Zwecke im Ausland (soweit nicht Gruppe 688)	0	1.252.773,72
688	Abführung der Eigenmittel an die EU		
69	Vermögensübertragungen, soweit nicht für Investitionen	0	965.000,00
691	Vermögensübertragungen an Bund, soweit nicht Investitionszuweisungen		
692	Vermögensübertragungen an Länder, soweit nicht Investitionszuweisungen		
693	Vermögensübertraggn. an Gemeinden u. Gemeindeverbände, soweit nicht Investitionszuweisungen	0	965.000,00
697	Vermögensübertragungen an Unternehmen, soweit nicht Investitionszuschüsse		
698	Vermögensübertragungen an Sonstige im Inland, soweit nicht Investitionszuschüsse	0	0
699	Vermögensübertragungen an Ausland, soweit nicht Investitionszuschüsse		
7	Baumaßnahmen	0	179.076.581,65
71-74	Hochbau	0	175.623.470,66
717	Hochbau	0	331.840,22
719	Hochbau	0	97.777
725	Hochbau	0	0
726	Hochbau	0	0
731	Hochbau		
75-79	Tiefbau	0	3.453.110,99
8	Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	1.210.391.191,28
81	Erwerb von beweglichen Sachen	0	80.347.876,83
811	Erwerb von Fahrzeugen	0	8.834.968,23
812	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	0	71.512.908,60
813	Erwerbsanteile i. R. von ÖPP-Projekten bei beweglichen Sachen		
814	Erwerb von Geräten		
816		0	0
82	Erwerb von unbeweglichen Sachen	0	1.681.423,40
821	Grunderwerb	0	1.681.423,40

2. Gruppierungsübersicht 2020

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2020	Jan.-Dez. 2020
		EUR	EUR
823	Erwerbsanteile i. R. v. ÖPP-Projekten sowie Erwerb von privat vorfinanzierten unbewegl. Sachen	0	0
83	Erwerb von Beteiligungen und dgl.	0	100.503
831	Erwerb von Beteiligungen und dgl. im Inland	0	100.503
836	Erwerb von Beteiligungen und dgl. im Ausland		
85	Darlehen an öffentlichen Bereich	0	0,00
851	Darlehen an Bund	0	0,00
852	Darlehen an Länder		
853	Darlehen an Gemeinden und Gemeindeverbände		
854	Darlehen an Sondervermögen		
856	Darlehen an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesanstalt für Arbeit		
857	Darlehen an Zweckverbände		
86	Darlehen an sonstige Bereiche	0	243.207.627,24
861	Darlehen an öffentliche Unternehmen und Einrichtungen	0	20.000.000,00
862	Darlehen an private Unternehmen	0	182147546,5
863	Darlehen an Sonstige im Inland	0	41.060.080,74
866	Darlehen an Ausland		
87	Inanspruchnahme aus Gewährleistungen	0	1.404.292,93
871	Inanspruchnahme aus Gewährleistungen	0	1.404.292,93
88	Zuweisungen für Investitionen an öffentlichen Bereich	0	467.881.696,81
881	Zuweisungen für Investitionen an Bund	0	0
882	Zuweisungen für Investitionen an Länder	0	9.039.128,75
883	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	404.198.062,04
884	Zuweisungen für Investitionen an Sondervermögen	0	41.589.890,00
886	Zuweisungen f. Investitionen an Sozialvers.-träger sowie an die Bundesanstalt für Arbeit		
887	Zuweisungen für Investitionen an Zweckverbände	0	13.054.616,02
89	Zuschüsse für Investitionen an sonstige Bereiche	0	415.767.770,96
891	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen	0	216.225.154,20
892	Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	0	98.364.957,12
893	Zuschüsse für Investitionen an Sonstige im Inland	0	79.510.445,42
894	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Einrichtungen	0	21.667.214,22
896	Zuschüsse für Investitionen an Ausland		
9	Besondere Finanzierungsausgaben	0	5.681.525.715,63
91	Zuführungen an Rücklagen, Fonds und Stöcke	0	5.640.875.767,76
912	Zuführungen an Betriebsmittelrücklage		
913		0	0
915	Zuführungen an Konjunkturausgleichsrücklage	0	0
916	Zuführungen an Fonds und Stöcke z.B. an die Rücklage für Grunderwerb	0	10.919.549,33
917	Zuführungen zur Rücklage für privat vorfinanzierte Baumaßnahmen		
919	Sonstige Zuführungen an Rücklagen	0	5.629.956.218,43
96	Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0
961	Ausgaben zur Deckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0
97	Globale Mehr- und Minderausgaben	0	0
971	Globale Mehrausgaben	0	0
972	Globale Minderausgaben	0	0
98	Haushaltstechnische Verrechnungen	0	40.649.947,87
981	Verrechnungen zwischen Kapiteln	0	39.914.690,87
982	Durchlaufende Posten	0	723.357,00
989	Sonstige haushaltstechn. Verrechnungen	0	11.900,00
	Gesamtsumme	24.836.111.765,72	24.836.111.765,72

3. Kreditaufnahme, Finanzderivate (Kalenderjahr)

Kreditaufnahme

Kreditaufnahme	vom 01.01.2020	bis 31.12.2020	in Mio €	in %
Wertpapieremissionen			5.380,00	97,91%
Schuldschein- und Vertragsdarlehen			115,00	2,09%
		Gesamt	5.495,00	100,00%

Finanzderivate

Abschlussvolumen	vom 01.01.2020	bis 31.12.2020	in Mio €	in %
Zinsswap			3.535,00	66,26%
Zinsoptionen			1.800,00	33,74%
Zinsbegrenzungsgeschäfte			0,00	0,00%
Abschlussvolumen insgesamt			5.335,00	100,00%
davon				
zur Optimierung der Kreditkonditionen			3.610,00	67,67%
zur Begrenzung von Zinsänderungsrisiken			1.725,00	32,33%

Vertragsbestand	Stand 31.12.2020 in Mio €	in %
Zinsswap	29.613,66	78,94%
Zinsoptionen	7.700,00	20,53%
Zinsbegrenzungsgeschäfte	200,00	0,53%
Vertragsbestand insgesamt	37.513,66	100,00%

Zinsoption:

Recht des Käufers, in eine vorab festgelegte Zinsvereinbarung (z.B. Zinsswap) als Festzahler oder als Zahler variabler Zinsen einzutreten. Für das Recht zahlt der Käufer an den Verkäufer, der bei Ausübung in die Zinsvereinbarung eintreten muss (Stillhalter), eine Prämie.

Zinsbegrenzungsgeschäfte:

Recht des Käufers, bei Abweichungen des variablen Zinssatzes von einer vorher vereinbarten Zinsgrenze (Strike) vom Verkäufer eine Ausgleichszahlung zu verlangen.

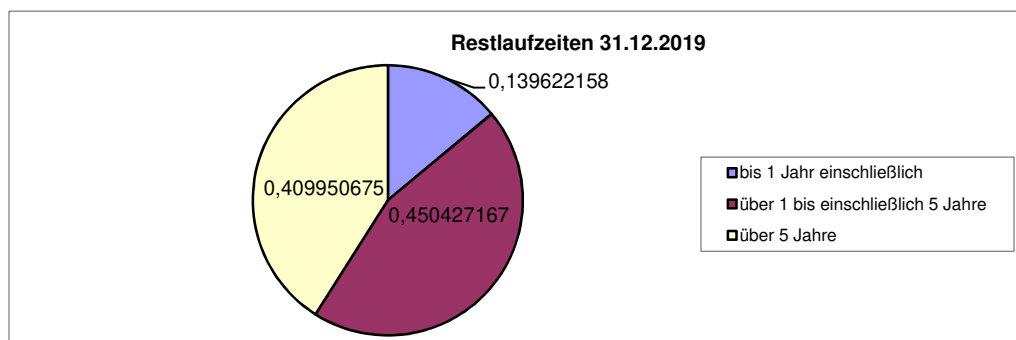
3.1 Schuldenstand

I. Gliederung nach Schuldenarten

Schuldenstand nach Schuldenarten	Stand: 31.12.2019 in Mio €	Stand: 31.12.2020 in Mio €
1. Schulden aus Kreditmarktmittel		
1.1 Wertpapiersschulden (ohne WP-Eigenbestand)		
Landesschatzanweisungen (Euro)	19.212,57	21.168,73
Landesschatzanweisungen (Fremdwährung)	100,64	100,64
1.2 Schuldschein- und Vertragsdarlehen beim nichtublichen Bereich		
bei Kreditinstituten	3.117,30	3.053,05
beim sonstigen inländischen Bereich	4.750,22	4.431,55
beim sonstigen ausländischen Bereich	112,00	112,00
1.3 Schuldschein- und Vertragsdarlehen beim üblichen Bereich		
beim sonstigen üblichen Bereich	1.260,00	1.160,00
2. Schulden bei üblichen Haushalten		
beim Bund (Wohnungsbau und Sonstige)	0,06	0,06
Fundierte Schulden (Länder-Kernhaushalte)	28.552,80	30.026,03

II. Gliederung nach Restlaufzeiten

Schuldenstand nach Restlaufzeiten	Stand: 31.12.2019 in Mio €	Stand: 31.12.2020 in Mio €
bis 1 Jahr einschließlich	3.986,60	3.085,22
über 1 bis einschließlich 5 Jahre	12.860,96	13.948,08
über 5 Jahre	11.705,24	12.992,73
Fundierte Schulden (Länder-Kernhaushalte)	28.552,80	30.026,03



Steueraufkommen einschließlich Länderfinanzausgleich
in Schleswig-Holstein
Januar bis Dezember 2020

I. Land

Steuerart	Aufkommen		Abweichung Dez 20 gegenüber		Aufkommen		Abweichung Jan. bis Dez 20 gegenüber		Haushalts- soll 2020 T€	Anteil des kumulierten Aufkommens am Haushalts- 2020 in v. H.	Aufkommen Haushaltsjahr 2019 T€
	Dez 20 T€	Dez 19 T€	Dez 19		Jan. bis Dez 20 T€	Jan. bis Dez 19 T€	Jan. bis Dez 19				
			T€	in v.H.			T€	in v.H.			
(ohne Einfuhrumsatzsteuer)											
Lohnsteuer	735.419	749.042	-13.623	-1,8	6.451.720	6.451.170	550	0,0			6.451.171
Veranlagte Einkommensteuer	698.551	651.241	47.310	7,3	2.554.452	2.441.816	112.636	4,6			2.441.818
Nicht veranlagte Ertragsteuern	130.111	80.988	49.123	60,7	502.300	432.510	69.790	16,1			432.509
Abgeltungsteuer	58.511	26.181	32.330	123,5	604.585	302.818	301.767	99,7			302.818
Körperschaftsteuer	217.759	232.866	-15.107	-6,5	693.459	684.175	9.284	1,4			684.173
Umsatzsteuer	465.624	515.858	-50.234	-9,7	4.951.071	5.652.639	-701.568	-12,4			5.652.639
Gewerbsteuerumlage	39.712	59.618	-19.906	-33,4	152.943	244.207	-91.264	-37,4			244.209
A Se: Gemeinschaftsteuern	2.345.687	2.315.794	29.893	1,3	15.910.530	16.209.335	-298.805	-1,8			16.209.336
Landessteuern											
Vermögensteuer	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0,0	0
Erbschaftsteuer	30.272	18.827	11.445	60,8	230.518	218.710	11.808	5,4	243.500	94,7	218.710
Grunderwerbsteuer	79.408	65.704	13.704	20,9	812.847	737.777	75.070	10,2	674.100	120,6	737.776
Totalisatorsteuer	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0,0	0
Rennwettsteuer	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0,0	0
Sportwettsteuer	4.159	3.040	1.119	36,8	19.056	12.855	6.200	48,2	17.700	107,7	12.843
Lotteriesteuer	6.208	4.189	2.019	48,2	56.043	50.932	5.112	10,0	53.400	105,0	50.932
Feuerschutzsteuer	1.438	1.414	24	1,7	17.395	16.601	794	4,8	17.400	100,0	16.602
Biersteuer	825	1.673	-848	-50,7	16.620	21.554	-4.934	-22,9	18.200	91,3	21.553
B Se: Landessteuern	122.310	94.846	27.464	29,0	1.152.478	1.058.429	94.049	8,9	1.024.300	112,5	1.058.417
C Örtliches Aufkommen (A + B)	2.467.997	2.410.640	57.357	2,4	17.063.009	17.267.765	-204.756	-1,2			17.267.752
Landesanteil an Gemeinschaftsteuern											
Lohnsteuer*)	199.265	220.105	-20.839	-9,5	2.006.902	2.174.324	-167.422	-7,7	2.689.800	100,2	2.174.324
Lohnsteuer-Zerlegung	0	1.338	-1.338	-	687.399	716.122	-28.723	-4,0			716.121
Veranlagte Einkommensteuer *)	296.884	276.851	20.033	7,2	1.085.642	1.037.919	47.723	4,6	949.700	114,3	1.037.919
Nicht veranlagte Ertragst. *)	64.308	39.417	24.891	63,1	243.212	212.769	30.443	14,3	211.000	115,3	212.769
Abgeltungsteuer	25.745	11.520	14.225	123,5	266.018	133.240	132.778	99,7	83.800	138,2	133.240
Abgeltungsteuer-Zerlegung	0	0	0	-	-150.190	-59.700	-90.490	-			-59.699
Körperschaftsteuer*)	108.879	116.433	-7.554	-6,5	346.730	342.087	4.643	1,4	248.600	121,7	342.088
Körperschaftsteuer-Zerlegung	0	-1.338	1.338	-	-44.079	63.214	-107.292	-			63.214
Umsatzsteuer	290.964	129.873	161.091	124,0	2.668.729	3.121.896	-453.167	-14,5	3.357.500	93,0	3.121.896
Einfuhrumsatzsteuer	147.334	132.207	15.127	11,4	1.381.066	1.027.874	353.192	34,4	878.500	157,2	1.027.873
Gewerbsteuerumlage	11.919	17.894	-5.975	-33,4	74.224	82.361	-8.137	-9,9	58.300	153,7	82.360
GewSt Umlagerhöhungsbetrag	-11.531	29.067	-40.598	-139,7	15.357	103.551	-88.194	-85,2			103.550
D Se: Landesanteil Gem.St.	1.133.768	973.366	160.402	16,5	8.581.010	8.955.657	-374.647	-4,2	8.477.200	101,2	8.955.655
Steuereinnahmen Land (B + D)	1.256.078	1.068.213	187.866	17,6	9.733.489	10.014.087	-280.598	-2,8	9.501.500	102,4	10.014.072
E Länderfinanzausgleich lfd. Jahr	59.780	46.544	13.237	28,4	55.679	234.313	-178.634	-76,2	0		234.312
F Konsolidierungshilfe	0	0	0	-	26.667	80.000	-53.333	-66,7	26.600	100,3	80.000
G BundesErgZuweisungen	47.713	35.012	12.701	36,3	112.123	180.013	-67.890	-37,7	130.700	85,8	180.014
H Kompensation Kfz-Steuer	0	0	0	-	319.149	319.149	0	0,0	319.100	100,0	319.149
H Steuereinnahmen Land (B + D + E + F + G + H)	1.363.572	1.149.768	213.804	21,3	10.247.106	10.827.562	-580.456	-5,4	9.977.900	102,7	10.827.547

*) Nach Abzug der Erstattungen des Bundeszentralamtes für Steuern

Stand: Haushaltsplan 2020

Absetzungen von der Lohnsteuer(A)

Kindergeld	1.713	7.440	-5.727	-77,0	43.997	123.575	-79.578	-64,4			
- davon Anteil Schl.-Holst.	728	3.162	-2.434	-77,0	18.699	52.519	-33.821	-64,4			
Vom Landesant. (D) abges.											
Ant. Schl.-H. "Familienkassen"	113.843	98.843	15.000	15,2	712.506	573.098	139.408	24,3			

Absetzungen von der veranlagten Einkommensteuer(A)

Eigenheimzulage	-1	-1	1	-	14	71	-57	-80,7			
- davon Anteil Schl.-Holst.	0	0	0	-	6	30	-24	-80,7			

Steueraufkommen einschließlich Länderfinanzausgleich
in Schleswig-Holstein
Januar bis Dezember 2020

II. Bund

Steuerart	Aufkommen		Abweichung Dez 20 gegenüber Dez 19 in v.H.	Aufkommen		Abweichung Jan. bis Dez 20 gegenüber Jan. bis Dez 19 in v.H.
	Dez 20 T€	Dez 19 T€		Jan. bis Dez 20 T€	Jan. bis Dez 19 T€	
Bundesanteil an Gemeinschaftsteuern (ohne Einfuhrumsatzsteuer)						
Lohnsteuer	312.553	318.343	-1,8	2.747.602	2.741.747	0,2
Veranlagte Einkommensteuer	296.612	276.652	7,2	1.078.381	1.036.288	4,1
Nicht veranlagte Ertragsteuern	65.055	40.494	60,7	251.150	216.255	16,1
Abgeltungsteuer	25.745	11.520	123,5	266.018	133.240	99,7
Körperschaftsteuer	108.879	116.433	-6,5	346.729	342.087	1,4
Umsatzsteuer	245.915	253.101	-2,8	2.614.858	2.773.414	-5,7
Gewerbesteuerumlage	39.323	12.657	310,7	63.362	58.296	8,7
A Se: Bundesanteile Gem.St.	1.094.083	1.029.199	6,3	7.368.100	7.301.328	0,9
Solidaritätszuschlag						
zur Lohnsteuer	37.497	38.613	-2,9	321.557	325.804	-1,3
zur Einkommensteuer	35.957	32.778	9,7	122.742	117.200	4,7
zur nicht veranl. Ertragsteuer	6.384	4.154	53,7	28.186	24.908	13,2
zur Abgeltungsteuer	3.216	1.438	123,6	33.227	16.564	100,6
zur Körperschaftsteuer	11.919	12.766	-6,6	38.207	41.260	-7,4
B Se: Solidaritätszuschlag	94.972	89.750	5,8	543.919	525.735	3,5
Summe (A + B)	1.189.055	1.118.950	6,3	7.912.018	7.827.063	1,1

Nachrichtlich:

Gemeindeanteile am Steueraufkommen / Zuweisungen aus dem Steueraufkommen

Gemeindeanteil an Lohn-, veranl.Ein- kommenst. und Abgeltungst. einschl. ZerlAnt. sowie Kindergeldanteilen	182.133	178.538	2,0	1.365.687	1.367.863	-0,2
Zuweisung Familienleistungsausgleich	11.435	10.370	10,3	137.220	124.439	10,3

Abgaben von Spielbanken und Casino-Online-Spiele-Anbietern

Spielbankabgabe	332	209	58,8	5.107	6.552	-22,0
Glücksspielabgabe	0	0	-	0	0	-