



Ergänzte Fassung der
Landesregierung vom
17. Juni 2024

Kleine Anfrage

der Abgeordneten Annabell Krämer (FDP)

und

Antwort

der Landesregierung - Finanzministerin

Auflösungen und Bildung von Rücklagen im Haushaltsjahr 2023

Vorbemerkung der Landesregierung

Mit der vorliegenden Kleinen Anfrage wird um die Auflistung über die Bildung von Rücklagen (Frage zu 1.), die Auflösung von Rücklagen (Frage zu 2.) und die Zuführung zu Rücklagen sowie deren Bestände (Frage zu 3.) gebeten. Mit der Fragestellerin wurde vereinbart, dass die Kleine Anfrage in einem ersten Schritt zunächst bezogen auf die Rücklagenentwicklung im Jahr 2023 ohne Notkreditbezug bis zum 9. Februar 2024 beantwortet wird. Die vollständige Beantwortung der Kleinen Anfrage – ergänzt um die Angaben zu Rücklagen mit Bezug zu den Krisenfeldern Corona und Ukraine-Krieg – soll im Zusammenhang mit dem Jahresabschluss 2023, der nunmehr weit vorangeschritten ist, erfolgen.

Für die Möglichkeit einer zeitlich gestreckten Antwort im Rahmen dieses geeinten, zweistufigen Verfahrens bedanke ich mich bei der Fragestellerin. Es wird darauf hingewiesen, dass die Zuführungen zu, Entnahmen aus und die Bestände der jeweiligen Rücklagen erst mit der Vorlage der Haushaltsrechnung und Vermögensübersicht 2023 endgültig festgestellt werden. Insoweit können sich noch Änderungen ergeben. In der Rücklagen-Übersicht ist erkennbar, in welcher Höhe Rücklagenbestände direkt über die Titel 1111.00.35908 und 1111.00.35922 getilgt wurden. Die Gesamtilgung

aus Notkrediten ist höher. Dieses wird mit dem vorläufigen Jahresabschluss dargestellt.

1. Welche Rücklagen wurden im Haushaltsjahr 2023 auf Basis welcher Grundlage neu gebildet? Bitte unter Angabe des aktuellen Bestandes der Rücklage und dem Haushaltstitel auflisten.

Antwort:

Die neu gebildeten sonstigen Rücklagen sind in der Anlage 1 – Übersicht über sonstige Rücklagen – unter den folgenden lfd. Nummern dargestellt worden: 1.8 (dort: Rücklage Sabbatjahr für Tarifbeschäftigte), 4, 15, 16, 21, 22, 33, 34, 36, 44, 47, 48, 50 und 54.

Es sind keine neuen Corona-Rücklagen gebildet worden (siehe Anlage 1 – Übersicht über Corona-Rücklagen).

Die neu gebildeten Ukraine-Rücklagen sind unter den folgenden lfd. Nummern dargestellt worden: 8, 9 und 13 (siehe Anlage 1 – Übersicht über Ukraine-Rücklagen).

2. Welche Rücklagen wurden im Haushaltsjahr 2023 vollständig aufgelöst? Bitte unter Angabe der Höhe der aufgelösten Mittel und dem Haushaltstitel auflisten.

Antwort:

Die vollständig aufgelösten sonstigen Rücklagen sind in der Anlage 1 – Übersicht über sonstige Rücklagen – unter den folgenden lfd. Nummern dargestellt: 6, 10, 23, 32, 38 und 74.

Die vollständig aufgelösten Corona-Rücklagen sind in der Anlage 1 – Übersicht über Corona-Rücklagen – unter den folgenden lfd. Nummern dargestellt: 1, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 16, 18 und 19.

Die vollständig aufgelösten Ukraine-Rücklagen sind in der Anlage 1 – Übersicht über Ukraine-Rücklagen – unter den folgenden lfd. Nummern dargestellt: 1, 2, 3, 4, 5 und 7.

Die Entnahme und zugehörige Sondertilgung für die Ukraine-Rücklage lfd. Nr. 6 und die Corona-Rücklage lfd. Nr. 2 ist im Vollzug des Haushaltsjahres 2024 erfolgt.

3. Welche Zuführungen zu bestehenden Rücklagen haben im Haushaltsjahr 2023 stattgefunden? Bitte unter Angabe der Höhe der Zuführung, des aktuellen Bestandes und dem Haushaltstitel auflisten.

Antwort:

Die Zuführungen zu bestehenden Rücklagen und der Bestand dieser Rücklagen jeweils zum 31.12.2023 sind in der Anlage 1 dargestellt. Um den Bestand zum 31.12.2023 rechnerisch nachvollziehen zu können, sind in der Auflistung jeweils auch die ggf. in 2023 vorgenommenen Entnahmen berücksichtigt.

Hinweis: Die Zuordnung einzelner Rücklagen zu einer bestimmten Mittelherkunft wurde im Zeitverlauf mehrfach angepasst und korrigiert. So variierte der Bestand an Corona-Rücklagen, die zum Stand 31.12.2022 der Mittelherkunft „Notkredit“ zugeordnet waren, von der Haushaltsrechnung 2022 (Drucksache 20/1671) über die halbjährliche Information über den Rücklagenbestand (Umdruck 20/2157) bis hin zur aktuell vorgelegten Übersicht. Der Gesamtbestand aller Corona-Rücklagen blieb im Verlauf dieser Veröffentlichungen unverändert. Allerdings haben die Ressorts ihre zuvor getätigten Angaben zur Mittelherkunft z.T. mehrfach korrigiert. Die Verschiebungen in der Zuordnung sind in Anlage 2 dargestellt, die betreffenden Rücklagen mit veränderter Mittelherkunft sind farblich markiert.

Vorläufige Übersicht über den Bestand an Rücklagen
zum 31.12.2023
 in Euro

Lfd. Nr.	Zweckbestimmung	Stand 31.12.2022	Zuführungen *		Entnahmen *		Stand 31.12.2023
			Kapitel-Titel	Betrag	Kapitel-Titel	Betrag	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Sonstige Rücklagen des Landes	920.603.911,39	-	1.216.050.249,56	-	995.866.099,32	1.140.788.061,63
	<u>davon:</u>						
	Rücklage "Sabbatjahr"	31.364.370,34	-	14.283.169,92	-	11.123.713,08	34.523.827,18
2.	Corona-Rücklagen	514.064.422,97	-	47.048.072,17	-	475.102.397,29	86.010.097,85
	↳ Sondertilgung aus Corona-Rücklagen					284.539.063,12	
	<u>davon:</u>						
	Notkreditmittel (NK) Sondertilgung	448.198.886,36	-	2.500.000,00	-	163.659.823,24	2.500.000,00
	Gesamthaushalt (G) Sondertilgung	42.623.383,93	-	3.318.735,43	-	17.082.683,93	28.859.435,43
	Drittmittel (D) Sondertilgung	23.242.152,68	-	41.229.336,74	-	9.820.827,00	54.650.662,42
3.	Ukraine-Rücklagen	1.346.974.092,55	-	61.502.125,76	-	1.059.955.392,55	348.520.825,76
	↳ Sondertilgung aus Ukraine-Rücklagen					332.379.309,21	
	<u>davon:</u>						
	Notkreditmittel (NK) Sondertilgung	1.308.426.478,24	-	-	-	689.142.859,03	287.018.700,00
						332.264.919,21	
	Gesamthaushalt (G) Sondertilgung	-		4.605.900,00	-	-	4.605.900,00
	Drittmittel (D) Sondertilgung	38.547.614,31	-	56.896.225,76	-	38.433.224,31	56.896.225,76
					114.390,00		
	Summe Rücklagen	2.781.642.426,91	-	1.324.600.447,49	-	2.530.923.889,16	1.575.318.985,24

* Die Angaben bei den Zuführungen und Entnahmen insgesamt können von der Auswertung der Haushaltsdaten aus SAP abweichen. Wesentlicher Grund ist, dass Zuführungen an Rücklagen zum Teil von den Entnahmen aus der Rücklage abgesetzt wurden (=Absetzung von der Entnahme). Dies hat aber keine Auswirkungen auf die jeweiligen Endbestände der Rücklagen.

Auch die Nettorücklagenentnahme weicht in Höhe von rd. 2,8 Mio. Euro von der Auswertung der Haushaltsdaten aus SAP ab. Wesentlicher Grund ist, dass die Rücklagen der Landesbetriebe in der Rücklagenübersicht nur nachrichtlich aufgeführt werden, weil es sich nicht um originäre Rücklagen des Landes handelt, die Mittel für Entnahmen und Zuführungen aber aus dem Kernhaushalt stammen (siehe Seite 5).

Vorläufige Übersicht über den Bestand an Rücklagen zum 31.12.2023

in Euro

Lfd. Nr.	Zweckbestimmung	Einzel- plan	Mittel- herkunft*	Stand 31.12.2022	Zuführungen		Entnahmen		Stand 31.12.2023	Rechtsgrundlage (HG, LHO oder Andere)	
					Kapitel-Titel	Betrag	Kapitel-Titel	Betrag			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Rücklage "Sabbatjahr"										
1.1 Landtag											
1) Rücklage Sabbatjahr	01	G		148.858,68	0101.00.91605	3.905,89	0101.00.35906	-	152.764,57		
2) Rücklage Sabbatjahr	01	G		19.895,54					19.895,54		
1.2 Landesrechnungshof	02	G		195.926,63	0201.00.91605	9.727,35	0201.00.35605	-	205.653,98		
1.3 Ministerpräsident -Staatskanzlei-	03	G		210.135,41	0301.00.91605	54.111,51	0301.00.35605	91.896,60	172.350,32		
1.4 Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport	04	G		1.520.841,81	0401.00.91605 0410.00.91605	38.633,53 1.111.152,01	0401.00.35605 0410.00.35605	-	2.670.627,35		
1.5 Finanzministerium	05	G		707.621,54	0501.00.91605 0502.00.91605 0505.00.91605 0505.04.91605 0512.00.91605	8.484,72 15.525,00 463.559,61 60.498,47 30.229,85	0501.00.35605 0502.00.35605 0505.00.35605 0505.04.35606 0512.00.35605	252.387,81 43.258,40 2.222,35	988.050,63		
1.6 Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Arbeit, Technologie und Tourismus	06	G		363.120,88	0601.00.91605 0612.00.91605 0614.00.91605	16.399,52 11.424,87 50.760,92	0601.00.35605	-	441.706,19		
1.7 Ministerium für Allgemeine und Berufliche Bildung, Wissenschaft, Forschung und Kultur	07	G		26.026.407,35	0701.00.91605 0703.00.91606 0703.04.91605 0710.00.91605 0711.00.91605 0712.00.91605 0713.00.91605 0714.00.91605 0715.00.91605 0716.00.91605 0717.00.91605 0718.00.91605 0720.00.91605 0740.00.91605	- - 1.416.465,25 66.046,65 2.576.985,56 1.231.065,00 98.965,62 3.086.799,11 3.331.222,83 - 42.723,04 2.123,22 24.916,48 5.033,02	0701.00.35605 0703.00.35606 0703.04.35605 0710.00.35605 0711.00.35605 0712.00.35605 0713.00.35605 0714.00.35605 0715.00.35605 0717.00.35605 0720.00.35605 0740.00.35605	1.492.300,00 142.893,67 1.873.622,85 981.251,13 - 2.694.380,20 3.242.253,73 - - - - - - -	27.482.051,55	§ 62 Abs. 3 LHO i.V.m. unter anderem § 8 Abs. 4 HG	
1.8 Ministerium für Landwirtschaft, ländliche Räume, Europa und Verbraucherschutz Rücklage Sabbatjahr "Tarifbeschäftigte" Rücklage Sabbatjahr für Tarifbeschäftigte	08	G		36.000,00	0802.00.91606	-	0802.00.35606	-	36.000,00		
	08	G		-	0801.00.91605 0808.00.91605	2.575,11 13.705,80	0801.00.35605 0808.00.35605	-	16.280,91		
1.9 Ministerium für Justiz und Gesundheit	09	G		1.727.889,76	0901.00.91605 0902.00.91605 0903.00.91605 0904.00.91605 0905.00.91605 0908.00.91605 0909.00.91605 0915.00.91605	33.133,71 143.892,20 41.510,96 - 34.001,71 46.892,25 11.585,04 -	0901.00.35605 0902.00.35605 0903.00.35605 0904.00.35605 0905.00.35605 0908.00.35605 0909.00.35605 0915.00.35605	- 191.278,30	1.847.627,33		
1.10 Ministerium für Soziales, Jugend, Familie, Senioren, Integration und Gleichstellung	10	G		32.546,24	1001.00.91605 1003.00.91605 1007.00.91605 1012.00.91605	41.160,20 11.564,01 3.426,45 11.838,15	1001.00.35605 1003.00.35605 1012.00.35605	-	100.535,05		
1.11 Ministerium für Energiewende, Klimaschutz, Umwelt und Natur a) Rücklage Sabbatjahr	13	G		167.892,48	1301.00.91605 1312.00.91605 1313.00.91905 1315.00.91905 1318.00.91605 1301.00.91606 1312.00.91606 1313.00.91606 1316.00.91606	19.563,84 6.629,98 17.132,16 3.733,94 28.058,40 12.004,29 3.366,86 33.494,75 7.141,08	1301.00.35605 1315.00.35605	- 5.291,14	237.719,66		
b) Rücklage Sabbatjahr "Tarifbeschäftigte"				207.234,02					152.564,10		
	Summe Rücklage "Sabbatjahr"			31.364.370,34		14.283.169,92		11.123.713,08	34.523.827,18		

Lfd. Nr.	Zweckbestimmung	Einzel- plan	Mittel- herkunft*	Stand 31.12.2022	Zuführungen		Entnahmen		Stand 31.12.2023	Rechtsgrundlage (HG, LHO oder Andere)
					Kapitel-Titel	Betrag	Kapitel-Titel	Betrag		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Rücklage des Landes für personalwirtschaftliche Maßnahmen									
	2.1 Landtag	01	G	1.454.889,81	0101.00.91901 0101.00.91902 0101.00.91903	-	0101.00.35901 0101.00.35902 0101.00.35904 0102.00.35916	- - - 47.000,00	1.407.889,81	§ 62 Abs. 3 LHO
	2.2 Landesrechnungshof	02	G	300.000,00	0201.00.91901	-	0201.00.35901	-	300.000,00	§ 62 Abs. 3 LHO
	2.3 Ministerium für Allgemeine und Berufliche Bildung, Wissenschaft, Forschung und Kultur	07	G	4.000.000,00	0701.00.91901 0711.00.91901	- -	0701.00.35901 0711.00.35901	- -	4.000.000,00	§ 62 Abs. 3 LHO
	Summe Rücklage personalwirtschaftliche Maßnahmen			5.754.889,81		-		47.000,00	5.707.889,81	
Sonstige Rücklagen des Landes										
3	Rücklage Informationstechnik	01	G	330.000,00	0101.03.91904	-	0101.03.35905	-	330.000,00	§ 10 Abs. 4 HG 2020
4	Rücklage Nichtinvestive Vorhaben zur Schaffung von digitaler Barrierefreiheit	03	G	-	0301.00.91907	872.697,83	0301.00.35907	-	872.697,83	§ 10 Abs. 4 HG 2023
5	Rücklage "Investitionen MILIG"	04	G	84.800,00	0401.00.91902	-	0401.00.35902	-	84.800,00	§ 10 Abs. 4 HG 2020
6	Rücklage "Katastrophenschutz"	04	G	1.000.000,00	0405.63.91963	-	0405.63.35963	1.000.000,00	-	§ 10 Abs. 4 HG 2020
7	Rücklage "Investitionen Polizei"	04	G	8.660.000,00	0410.00.91901	5.781.700,00	0410.00.35901	7.324.200,00	7.117.500,00	§ 10 Abs. 4 HG 2020
8	Rücklage "I-Pakt soziale Integration im Quartier"	04	G	1.377.800,00	0416.04.91919	323.298,35	0416.04.35919	620.000,00	1.081.098,35	§ 10 Abs. 4 HG 2020
9	Rücklage "Nachhaltige Flächennutzung"	04	G	12.851.354,90	0408.61.91961	873.297,90	1111.00.35907	1.350.000,00	12.374.652,80	§ 10 Abs. 4 HG 2021 Der Bestand wird im Rahmen der Haushaltssperre 2023 um 1.350.000 Euro reduziert.
10	Rücklage "Investitionen Verfassungsschutz"	04	G	253.000,00	0401.64.91964	-	0401.64.35964	253.000,00	-	§ 10 Abs. 4 HG 2021
11	Rücklage "Tiny Houses"	04	G	447.815,00	0416.03.91905	-	0416.03.35905	-	447.815,00	§ 10 Abs. 4 HG 2021 Der Bestand wird im Rahmen der Haushaltssperre 2023 auf Null reduziert.
12	Rücklage "Städtebau"	04	G	7.069.261,51	0416.04.91904	3.000.000,00	0416.04.35904	338.000,00	9.731.261,51	§ 10 Abs. 4 HG 2021
13	Rücklage für Zwecke der Stärkung des Bevölkerungsschutzes	04	G	24.064.487,80	0405.64.91964	5.304.059,78	0405.64.35964	6.134.000,00	23.234.547,58	§ 10 Abs. 4 HG 2022
14	Rücklage Fehmarnbeltquerung	04	G	1.208.634,74	0405.04.91904	2.223.234,47	0405.04.35904	670.000,00	2.761.869,21	§ 10 Abs. 4 HG 2022
15	Rücklage Maßnahmen zur Unterbringung von Geflüchteten	04	D	-	0416.03.91936	300.000,00	0416.03.35936	-	300.000,00	§ 10 Abs. 4 HG 2023
16	Rücklage Feuerwehrhäuser	04	G	-	0405.00.91925	8.500.000,00	0405.00.35905	-	8.500.000,00	§ 10 Abs. 4 HG 2023
17	Rücklage GRW	06	G	23.171.185,80	0612.03.91904	31.874.722,13	0612.03.34904	23.171.184,79	31.874.723,14	HV
18	Rücklage EFRE-Fonds	06	G	12.154.650,54	0612.18.91906 0612.19.91907	6.131.207,41 4.157.808,66	0612.00.35905 0612.00.35906	7.237.655,52 400.000,00	14.806.011,09	HV
19	Rücklage GVFG	06	G	50.165.766,05	0614.03.91903	3.187.944,42	0614.00.35903	11.256.471,78	42.097.238,69	HV
20	Rücklage ESF-Fonds	06	G	12.273.273,03	0616.08.91906	8.466.798,33	0616.00.35906	7.209.201,46	13.955.777,07	HV
					0616.09.91909	2.534.651,13	0616.00.35906	2.109.743,96		
21	Rücklage ÖPNV	06	G	-	0614.02.91902	49.696.308,00	0614.02.35902	-	49.696.308,00	HV
22	Rücklage Modellvorhaben ÖPNV	06	G	-	0614.01.91904	7.001.949,10	0614.00.35904	-	7.001.949,10	HV
23	Rücklage Minderausgaben Kap. 0723 (GEOMAR) und	07	G	0,10	0723.00.91901	-	0723.00.35901	0,10	-	§ 62 Abs. 3 LHO
24	Rücklage "EFRE-Projekt Individualisierte Medizintechnik (IMTE) und	07	G	2.625.000,00	0723.01.91902	3.769.467,21	0723.00.35902	2.625.000,00	3.769.467,21	§ 62 Abs. 3 LHO
25	Rücklage "Deutsche Allianz für Meeresforschung (DAM)"	07	G	716.653,15	0723.03.91903	637.074,30	0723.03.35903	716.653,15	637.074,30	§ 62 Abs. 3 LHO
26	Rücklage "Landesbibliothek"	07	G	571.700,00	0743.00.91901	-	0743.00.35901	-	571.700,00	§ 62 Abs. 3 LHO
27	Rücklage "Landesmuseen Schloss Gottorf"	07	G	800.000,00	0740.02.91902	-	0740.00.35902	-	800.000,00	§ 62 Abs. 3 LHO
28	Rücklage "Stiftung Schloss Eutin"	07	G	310.000,00	0740.03.91901	-	0740.00.35904	-	310.000,00	§ 62 Abs. 3 LHO
29	Rücklage "Landesamt für Denkmalpflege"	07	G	740.000,00	0745.00.91901	496.806,16	0745.00.35901	80.000,00	1.156.806,16	§ 62 Abs. 3 LHO
30	Rücklage "Seemannsschule"	07	G	326.230,00	0703.64.91964	49.095,17	0703.64.35964	91.000,00	284.325,17	§ 62 Abs. 3 LHO
31	Rücklage "Ersatzschulfinanzierung"	07	G	800.000,00	0710.00.91907	-	0710.00.35907	-	800.000,00	§ 62 Abs. 3 LHO
32	Rücklage "Ratzeburger Dom"	07	G	300.000,00	0741.00.91903	-	0741.00.39103	300.000,00	-	§ 62 Abs. 3 LHO
33	Rücklage BTS-Mittel nach Hochschulvereinbarung SH	07	G	-	0720.06.91906 0720.09.91901	6.477.160,79 11.232.000,00	0720.06.35906	-	17.709.160,79	Drucksache-19-01686 – Z. 165f./1750ff. i.V.m § 8 Abs. 1 & § 11 HSG

Lfd. Nr.	Zweckbestimmung	Einzel- plan	Mittel- herkunft*	Stand 31.12.2022	Zuführungen		Entnahmen		Stand 31.12.2023	Rechtsgrundlage (HG, LHO oder Andere)
					Kapitel-Titel	Betrag	Kapitel-Titel	Betrag		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
34	Rücklage GREATER4H	08	G	-	0807.00.91901	6.220.500,00	0807.00.35901	-	6.220.500,00	§ 21 Abs. 3 HG 2023
35	Rücklage für Zwecke der Stärkung des Bevölkerungsschutzes	09	G	3.883.000,00	0915.00.91901	-	0915.00.35901	100.000,00	3.783.000,00	§ 62 Abs. 3 LHO § 8 Abs. 21 HG 2023 § 10 Abs. 4 HG 2023
36	Rücklage Versorgungssicherungsfonds	09	G	-	0915.00.91901	3.762.644,68	0915.00.35901	-	3.762.644,68	§ 62 Abs. 3 LHO § 10 Abs. 4 HG 2023
37	Rücklage "Kita"	10	G	42.064.465,77	1007.00.91901	6.052.443,66	1007.00.35901	38.028.000,00	10.088.909,43	Tz. 2.2 HHFE 2020
38	Rücklage "Zuschüsse Ausgleichsabgabe"	10	G	10.000.000,00	1012.00.91902	-	1111.00.35907	10.000.000,00	-	Tz. 2.2 HHFE 2020.
39	Rücklage "Schiff Amazone"	10	G	200.000,00	1012.00.91901	-	1012.00.35901	-	200.000,00	Tz. 2.2 HHFE 2020
40	Rücklage Unterstützungsfonds für Betroffene von Leid und Unrecht	10	G	6.945.844,49	1012.00.91901	108.053,49	1012.00.35904	1.183.500,00	5.870.397,98	Tz. 8.3 HHFE 2021
41	Rücklage PIA	10	G	270.000,00	1007.00.91901	-	1007.00.35901	-	270.000,00	Tz. 8.3 HHFE 2021
42	Rücklage Jugendherberge Niendorf/Sanierung der Jugendstätten	10	G	564.500,00	1012.00.91901	382.300,00	1012.00.35901	-	946.800,00	Tz. 8.3 HHFE 2021
43	Kompetenzzentrum Inklusion (Kita)	10	G	9.339.000,00	1007.00.91901	-	1007.00.35901	-	9.339.000,00	Tz. 8.3 HHFE 2022
44	Rücklage Fahrzeuge LAZuF	10	G	-	1009.65.91965	300.000,00	1009.65.35965	-	300.000,00	Tz. 8.3 HHF 2023
45	Ausgleichsrücklage für Zinsderivate	11	G	101.803.970,00	1116.02.57510	-	1116.02.57510	10.000.000,00	91.803.970,00	§ 3 Abs. 5 HG
46	Rücklage für Zwecke der Stärkung des Bevölkerungsschutzes	11	G	17.288.000,00	1111.00.91911	17.000.000,00	1111.00.35911	17.000.000,00	17.288.000,00	§ 8 Abs. 21 HG 2023
47	Rücklage Ansiedlungsvorhaben HALO Kapitel 1111	11	G	-	1111.16.91904	1.012.963,84	1111.16.35905	-	1.012.963,84	§ 8 Abs. 18 HG 2023
48	Rücklage Folgen eines Tarifabschlusses sowie Anpassungen von Besoldung und Versorgung	11	G	-	1111.00.91961	195.000.000,00	1111.00.35961	-	195.000.000,00	§ 10 Abs. 5 HG 2023
49	Rücklage Baumaßnahmen UKSH	12	G	174.503.242,84	1223.00.91901	44.724.517,40	1223.00.35901	-	219.227.760,24	§ 10 Abs. 4 HG 2023
50	Rücklage barrierefreier Zugang beim Literaturhaus	12	G	-	1207.00.91901	250.000,00	1207.00.35901	-	250.000,00	§ 62 Abs. 3 LHO
51	Rücklage für Zwecke der Stärkung des Bevölkerungsschutzes	13	G	3.038.003,82	1315.00.91903	140.805,43	1315.00.35903	625.000,00	2.553.809,25	LHO
52	Rücklage Seehundstation	13	G	1.044.883,17	1315.00.91902	109.163,12	1315.00.35902	636.397,85	517.648,44	LHO
53	Rücklage Gemeinschaftsaufgabe Agrarstruktur	13	G	3.154.700,00	1320.00.91902	-	-	-	3.154.700,00	LHO
54	Rücklage Umwelthaus Neustadt	13	G	-	1313.00.91901	300.000,00	1313.00.35901	-	300.000,00	LHO
55	Rücklage für IT und Digitalisierung	14	G	71.500.000,00	1402.00.91902	41.300.000,00	1402.00.35902	-	112.800.000,00	Zif. 2.2 und 2.3 HHFE 2020; § 62 Abs. 3 LHO i.V.m. Zif. 8.3 HHFE 2021; § 62 Abs. 3 LHO u.V.m. Zif. 8.3 HHFE 2022
56	Rücklage Kita-DB	14	G	2.157.600,00	1407.01.91905	-	1407.01.35905	141.752,83	2.015.847,17	§ 10 Abs. 4 HG 2021; § 62 Abs. 3 LHO u.V.m. Zif. 8.3 HHFE 2022
57	Rücklage Bevölkerungsschutz für den Bereich des Digitalen Informationssystems Katastrophenschutz (DIKatS)	14	G	2.454.200,00	1407.02.91906	-	1407.02.35906	-	2.454.200,00	§ 8 Abs. 23 HG 2022; § 62 Abs. 3 LHO u.V.m. Zif. 8.3 HHFE 2022; Zif. 5 Erlass vorl. HH-Führung 2023 i.V.m. Zif. 8.2 HHFE 2022
58	Rücklage Leihgeräte für Lehrkräfte	14	G	14.600.000,00	1407.63.91963	7.054.621,97	1407.63.35963	-	21.654.621,97	§ 10 Abs. 4 HG 2022; § 62 Abs. 3 LHO u.V.m. Zif. 8.3 HHFE 2022
59	Rücklage "IMPULS 2030"	16	G	158.123.444,22	1611.00.91901	676.802.629,99	1611.00.35902	828.244.777,78	6.681.296,43	HH Epl. 16 2023
Summe sonstige Rücklagen Gesamthaushalt (G)				822.355.727,08		1.177.695.094,64		990.016.252,30	1.010.034.569,42	
60	Rücklage "Digitalfunk"	04	A	3.299.314,16	0410.63.91963	1.338.011,86	0410.63.35963	-	4.637.326,02	HG 2009/2010
61	Rücklage "Metropolregion Hamburg"	04	A	669.403,62	0408.71.91971	-	0408.71.35971	-	669.403,62	§ 10 Abs. 4 HG 2020
62	Rücklage "Abwicklung Erbschaftsangelegenheiten"	07	A	245.884,51	0719.01.91902	-	0719.00.35902	37.500,00	208.384,51	§ 62 Abs. 3 LHO
63	Rücklage Norddeutsches Zentrum zur Weiterentwicklung der Pflege (NDZ)	09	A	86.981,26	0915.00.91901	18.962,24	0915.00.35901	60.000,00	45.943,50	§ 62 Abs. 3 LHO § 10 Abs. 4 HG 2023
64	Rücklage Unterkünfte für Asylsuchende	12	A	34.396.056,69	1221.00.91901	12.228.151,92	1221.00.35901	-	46.624.208,61	LHO
65	Rücklage "Energetische Modernisierung"	12	A	9.993.196,71	1211.00.91901	8.722.939,32	1211.00.35901	-	18.716.136,03	LHO
66	Rücklage Sondervermögen Ausgleichsabgabe	78	A	15.304.689,01	7800.00.91901	10.651.712,79	7800.00.35901	-	25.956.401,80	Gesetz über die Errichtung eines Sondervermögens „Ausgleichsabgabe nach dem Sozialgesetzbuch – Neuntes Buch“ v. 10. Dezember 2003 (GVOBI. Schl.-H. S. 651)
Summe sonstige Rücklagen Andere (A)				63.995.525,96		32.959.778,13		97.500,00	96.857.804,09	

Lfd. Nr.	Zweckbestimmung	Einzel- plan	Mittel- herkunft*	Stand 31.12.2022	Zuführungen		Entnahmen		Stand 31.12.2023	Rechtsgrundlage (HG, LHO oder Andere)
					Kapitel-Titel	Betrag	Kapitel-Titel	Betrag		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
67	Rücklage Zuweisungen Gräbergesetz	04	D	110.790,45	0401.00.91909	58.524,00	0401.00.35909	48.000,00	121.314,45	§ 10 Abs. 4 HG 2022
68	Rücklage ESF-Fonds	07	D	1.662.899,13	0703.14.91904	694.370,72	0703.00.35914	1.662.899,13	694.370,72	HV
69	Rücklage "Beschleunigter Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschulkinder"	07	D	5.243.819,06	0710.30.91930	58.320,25	0710.00.35930	851.611,93	4.450.527,38	§ 62 Abs. 3 LHO
70	Rücklage "Erasmus +" (Kap. 0710)	07	D	437.657,47	0710.06.91906 0703.13.91901	723.115,45 221.482,95	0710.00.35906	437.657,47	944.598,40	§ 62 Abs. 3 LHO
71	Rücklage "Erasmus +" (Kap. 0718)	07	D	9.199,83	0718.00.91901	14.111,92	0718.00.35901	9.199,83	14.111,92	§ 62 Abs. 3 LHO
72	Rücklage Öffentlicher Gesundheitsdienst	09	D	2.006.153,06	0915.00.91901	2.801.741,44	0915.00.35901	1.709.201,54	3.098.692,96	§ 62 Abs. 3 LHO § 10 Abs. 4 HG 2023 § 25 Abs. 5 HG 2023
73	Rücklage - Initiative Inklusion	10	D	328.509,80	1005.00.91901	-	1005.00.35901	-	328.509,80	Tz. 2.2 HHFE 2020
74	Rücklage Behindertenhilfe/CTF	10	D	210.067,06	1005.00.91901	-	1005.00.35901	210.067,06	-	Tz. 2.2 HHFE 2020
75	Rücklage für Diskontierungsdarlehen	11	D	23.419.852,43	1116.02.57511	-	1116.02.57511	-	23.419.852,43	HG 1986
76	Rücklage zur Finanzierung von Ausgaberesten (FAG)	11	D	823.710,06	1102.02.91918	823.710,06	1102.00.35918	823.710,06	823.710,06	§ 10 Abs. 4 HG
Summe sonstige Rücklagen Drittmittel (D)				34.252.658,35		5.395.376,79		5.752.347,02	33.895.688,12	
Summe (G) + (A) + (D)				920.603.911,39		1.216.050.249,56		995.866.099,32	1.140.788.061,63	
nachrichtlich:										
1.	Rücklage Landesbetrieb "Landeslabor"	08	G	2.875.136,85	0804.03.91901		0804.00.35902	336.183,41	2.538.953,44	Tz. 8.2 HHFE 2022 i. V. m. Ziff. 5 des Erlasses zur vorläufigen HH-Führung 2023
2.	Rücklage Landesbetrieb "Küstenschutz"	13	G	19.517.505,51	1315.00.91901	7.400.873,52	1315.00.35901	6.083.100,00	20.835.279,03	LHO
3.	Rücklage Landesbetrieb "Küstenschutz"	06	G	9.026.289,24	0614.06.91901	2.472.830,62	0614.00.35901	-	11.499.119,86	HV
4.	Rücklage Landesbetrieb Straßenbau- und Verkehr	06	G	481.327,29	8301.00.91603	445.994,02	8301.00.35903	481.327,29	445.994,02	LHO

Vorläufige Übersicht über den Bestand an Corona-Rücklagen

zum 31.12.2023

in Euro

Lfd. Nr.	Zweckbestimmung	Einzel- plan	Mittel- herkunft*	Stand 31.12.2022	Zuführungen		Entnahmen (kursiv dargestellte Entnahmen stellen die Sondertilgung zu Gunsten der Finanzposition 1111.00.35908 dar)		Stand 31.12.2023	Rechtsgrundlage (HG mit Haushaltsjahr oder LHO)
					Kapitel-Titel	Betrag	Kapitel-Titel	Betrag		
1.	Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021-2024 "Zuwendungen für Maßnahmen zur Umsetzung des Handlungsrahmens Künstliche Intelligenz"	03	NK	15.816.379,62	0306.02.91903	-	0306.02.35903 <i>0306.02.35903 an 1111.00.35908</i>	5.765.756,07 10.050.623,55	-	§ 8 Abs. 17 HG 2021
2.	Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 - 2024	04	NK	12.371.429,98	0402.00.91912 0416.04.91926	-	0402.00.35912 0416.04.35926 <i>1111.00.35902 an 1111.00.35908</i> 0402.00.35912 an 1111.00.35908 0416.04.35926 an 1111.00.35908	5.317.967,10 2.737.750,00 5.973,06 31.656,30 1.778.083,52	2.500.000,00	§ 8 Abs. 17 HG 2021
3.	Rücklage Corona-Hilfsprogramm	06	NK	150.310.656,05	0612.07.91906	-	0612.00.35906 <i>0612.00.35906 an 1111.00.35908</i>	18.960.624,78 131.350.031,27	-	HV
4.	Rücklage "Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona Nothilfe in den Jahren 2021 - 2024	07	NK	27.090.370,59	0701.00.91902	-	0701.00.35902 0701.00.35902 an 0720.07.35903 <i>0701.00.35902 an 1111.00.35908</i>	10.631.192,06 1.054.529,83 15.404.648,70	-	§ 62 Abs. 3 LHO
5.	Rücklage "Aufholen nach Corona" (NK-Anteil der lfd. Nr. 16)	07	NK	1.389.328,61	0703.00.91605	-	0710.00.35903 an 1111.00.35908	1.389.328,61	-	§ 62 Abs. 3 LHO
6.	Rücklage "Sofortprogramm Kap. 0710" (Mittelherkunft irrtümlich als G deklariert)	07	NK	7.788.772,54	0710.00.91904	-	0710.00.35904 <i>0710.00.35904 an 1111.00.35908</i>	4.106.472,54 3.682.300,00	-	§ 62 Abs. 3 LHO
7.	Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021-2024	08	NK	4.687.473,44	0802.00.91913	-	0802.00.35913 <i>0802.00.35913 an 1111.00.35908</i>	2.704.829,73 1.982.643,71	-	Tz. 8.3 HHFE 2022
8.	Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024	09	NK	44.279.705,51	0915.00.91903	-	0915.00.35903 0915.00.35903 an 1111.00.35908 <i>7321.20.91909 an 1111.00.35908</i>	7.654.936,70 4.497.931,68 32.126.837,13	-	§ 62 Abs. 3 LHO § 8 Abs. 16 HG 2023
9.	Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024 <i>davon:</i> Infektionsschutzgesetz Elternbeitragsentlastung Unterstützung Frauenfacheinrichtungen Unterstützung Frauenfacheinrichtungen (war irrtümlich der lfd. Nr. 19 zugeordnet) Levo-Park (1009 MG 06) Digitalisierung Kinder/Jugendliche	10	NK	8.157.383,20		-		8.157.383,20	-	
			NK	151.741,11	1001.00.91903	-	1001.00.35903 <i>7321.20.91910 an 1111.00.35908</i>	151.741,11	-	Tz. 2.2 HHFE 2020
			NK	4.178.114,27	1001.00.91903	-	1001.00.35903 <i>4.178.114,27</i>	4.178.114,27	-	Tz. 8.3 HHFE 2021
			NK	43.240,13	1001.00.91903	-	1001.00.35903 <i>43.240,13</i>	43.240,13	-	
			NK	6.000,00	1001.00.91903	-	1001.00.35903 <i>6.000,00</i>	6.000,00	-	
			NK	3.771.554,67	1001.00.91903	-	1111.00.35902 an 1111.00.35908 <i>3.771.554,67</i>	3.771.554,67	-	Tz. 8.3 HHFE 2022
			NK	6.733,02	1001.00.91903	-	1111.00.35902 an 1111.00.35908 <i>6.733,02</i>	6.733,02	-	Tz. 8.3 HHFE 2022
10.	Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits zur Sicherung der Investitionen des Landes in die Infrastruktur in den Jahren 2021 - 2029	11	NK	80.990.200,00	1111.00.91902	-	1111.00.35903 <i>1111.00.35903 an 1111.00.35908</i>	39.332.000,00 41.658.200,00	-	§ 8 Abs. 16 HG 2023
11.	Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 – 2024	11	NK	38.775.694,59	1111.00.91903	-	1111.00.35902 7321.20.91911 an 1111.00.35908 <i>1111.00.35902 an 1111.00.35908</i>	27.277.200,00 94,59 11.498.400,00	-	§ 8 Abs. 16 HG 2023
12.	Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021-2024	13	NK	30.617.830,10	1318.00.91913	2.500.000,00	1318.00.35913 <i>1318.00.35913 an 1111.00.35908</i>	30.861.047,96 2.256.782,14	-	§ 8 Abs. 16 HG 2023
13.	Rücklage Digitalisierungsbooster	14	NK	23.871.323,27	1407.61.91961	-	1407.61.35961 <i>1407.61.35961 an 1111.00.35908</i>	2.771.632,84 21.099.690,43	-	§ 62 Abs. 3 LHO i.V.m. Zif. 8.3 HHFE 2021; § 62 Abs. 3 LHO u.V.m. Zif. 8.3 HHFE 2022; Zif. 5 Erlass vorl. HH-Führung 2023 i.V.m. Zif. 8.2 HHFE 2022
14.	Rücklage Digitalisierungsmaßnahmen in kulturellen Landesoberbehörden (Rücklage Corona-Nothilfe)	14	NK	2.052.338,86	1407.62.91962	-	1407.62.35962 <i>1407.62.35962 an 1111.00.35908</i>	504.641,64 1.547.697,22	-	§ 62 Abs. 3 LHO i.V.m. Zif. 8.3 HHFE 2021; § 62 Abs. 3 LHO u.V.m. Zif. 8.3 HHFE 2022; Zif. 5 Erlass vorl. HH-Führung 2023 i.V.m. Zif. 8.2 HHFE 2022
	Summe Corona-Rücklagen Notkreditmittel (NK)			448.198.886,36		2.500.000,00		448.198.886,36	2.500.000,00	
15.	An den Bund auszukehrende Rückführungen aus dem Corona-Hilfsprogramm	06	D	17.750.745,12	0612.07.91906	41.229.336,74	0612.00.35906	4.476.842,77	54.503.239,09	HV
16.	Rücklage "Aufholen nach Corona"	07	D	4.841.407,56	0710.00.91903 0703.00.91605	-	0710.00.35903	4.841.407,56	-	§ 62 Abs. 3 LHO
17.	FSJ - Freiwilliges Soziales Jahr (Aufholen nach Corona) und Aktive Freizeit stärken	10	D	650.000,00	1012.00.91901	-	1012.00.35901	502.576,67	147.423,33	Tz. 2.2 HHFE 2020
	Summe Corona-Rücklagen Drittmittel (D)			23.242.152,68		41.229.336,74		9.820.827,00	54.650.662,42	

Lfd. Nr.	Zweckbestimmung	Einzel- plan	Mittel- herkunft*	Stand 31.12.2022	Zuführungen		Entnahmen (kursiv dargestellte Entnahmen stellen die Sondertilgung zu Gunsten der Finanzposition 1111.00.35908 dar)		Stand 31.12.2023	Rechtsgrundlage (HG mit Haushaltsjahr oder LHO)
					Kapitel-Titel	Betrag	Kapitel-Titel	Betrag		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.	Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024 hier: Investitionen Tagespflege	10	G	2.354.457,57	1001.00.91903	-	1111.00.35907	2.354.457,57	-	Tz. 8.3 HHFE 2021
19.	Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024 hier: Kita-Aktionsprogramm	10	G	14.728.226,36	1001.00.91903	-	1001.00.35903 7321.20.91910 an 7310.20.35908 (Rücklage Kita)	10.573.782,70 4.154.443,66	-	Tz. 8.3 HHFE 2021
20.	Rücklage zur Aufstockung der Corona-Nothilfe nach § 10 Abs. 4 HG 2021	11	G	8.714.000,00	1111.00.91909	-	1111.00.35909 1111.00.35909 an 7322.20.35911	8.714.000,00 8.714.000,00	8.714.000,00	§ 8 Abs. 16 HG 2023
21.	Rücklage Aufstockung Corona-Nothilfe aus strukturellen Überschüssen nach § 10 Abs. 5 HG 2021	11	G	16.826.700,00	1111.00.91919	3.318.735,43	1111.00.35919	- -	20.145.435,43	§ 8 Abs. 16 HG 2023
Summe Corona-Rücklagen Gesamthaushalt (G)				42.623.383,93		3.318.735,43		17.082.683,93	28.859.435,43	
	Summe (NK) + (D) + (G)			514.064.422,97		47.048.072,17		475.102.397,29	86.010.097,85	
	Summe Sondertilgungen aus Rücklageentnahmetiteln an 1111.00.35908					-		288.323.323,87		

**Vorläufige Übersicht über den Bestand an Ukraine-Rücklagen
zum 31.12.2023**

in Euro

Lfd. Nr.	Zweckbestimmung	Einzel- plan	Mittel- herkunft*	Stand 31.12.2022	Zuführungen		Entnahmen <i>(kursiv dargestellte Entnahmen stellen die Sondertilgung zu Gunsten der Finanzposition 1111.00.35922 dar)</i>		Stand 31.12.2023	Rechtsgrundlage (HG mit Haushaltsjahr oder LHO)
					Kapitel-Titel	Betrag	Kapitel-Titel	Betrag		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Landesmittel										
1.	Rücklage Herrichtung von Unterkünften (Ukraine-Mittel)	04	NK	3.438.178,51	0416.03.91907	-	0416.03.35907 <i>0416.03.35907 an 1111.00.35922</i>	3.438.178,51	-	§ 10 Abs. 4 HG 2022
2a.	Ukraine-Pflegeinfrastruktur	10	NK	347.413,33	1004.00.91902	-	1004.00.35902 <i>1004.00.35902 an 1111.00.35922</i> <i>7310.20.91913 an 1111.00.35922</i>	184.370,00 2.728,75 160.314,58	-	Tz. 8.3 HHFE 2022
2b.	Ukraine-Landeskoordinierungsstelle	10	NK	40.000,00	1005.00.91902	-	1005.00.35902 <i>7310.20.91913 an 1111.00.35922</i>	34.271,50 5.728,50	-	Tz. 8.3 HHFE 2022
2c.	Ukraine-Traumapädagogik	10	NK	437.300,00	1007.00.91902	-	1007.00.359 02 <i>1007.00.35902 an 1111.00.35922</i> <i>7310.20.91913 an 1111.00.35922</i>	302.000,00 68.000,00 67.300,00	-	Tz. 8.3 HHFE 2022
2d.	Ukraine-Beratungsstellen Schwangerschaftskonflikt	10	NK	309.500,00	1012.00.91903	-	<i>7310.20.91913 an 1111.00.35922</i>	309.500,00	-	Tz. 8.3 HHFE 2022
2e.	Koordinierung ehrenamtl. Engagement	10	NK	3.862.263,91	1012.00.91903	-	1012.00.35903 <i>1012.00.35903 an 1111.00.35922</i> <i>7310.20.91913 an 1111.00.35922</i>	927.220,55 159.779,45 2.775.263,91	-	Tz. 8.3 HHFE 2022
3.	Ukraine-Fonds für soziale Härten	10	NK	4.970.000,00	1005.00.91902	-	1005.00.35902 <i>1005.00.35902 an 1111.00.35922</i>	4.968.602,58 1.397,42	-	Tz. 8.3 HHFE 2022
4.	Ukraine-Sicherung der Tafeln	10	NK	7.430,61	1005.00.91902	-	<i>1111.00.35920 an 1111.00.35922</i>	7.430,61	-	Tz. 8.3 HHFE 2022
5.	Ukraine-Migration/Landesmittel	10	NK	21.983.300,10	1009.00.91902	-	1009.00.35902	21.983.300,10	-	Tz. 8.3 HHFE 2022
6.	Rücklage zur Abfederung finanzieller Herausforderungen Ukraine-Krieg (Landesmittel)	11	NK	1.272.492.497,48	1111.00.91920	-	1111.00.35920 <i>1111.00.35920 an 1111.00.35922</i> <i>7311.20.91941 an 1111.00.35922</i>	660.204.500,00 24.181.000,00 301.088.297,48	287.018.700,00	§ 8 Abs. 20 HG 2023
7.	Ukraine-Baumaßnahmen 1210 MG 10-13	12	NK	538.594,30	1210.00.91901	-	1210.00.35901	538.594,30	-	Tz. 8.3 HHFE 2022
Summe Ukraine-Rücklagen Notkredit (NK)				1.308.426.478,24		-		1.021.407.778,24	287.018.700,00	
8.	Rücklage "Leistungen für Unterkunft und Heizung"	06	G	-	0616.00.91901	4.605.900,00	0616.00.35901	-	4.605.900,00	§ 10 Abs. 4 HG 2023
Summe Ukraine-Rücklagen Gesamthaushalt (G)					-	4.605.900,00		-	4.605.900,00	
9.	Rücklage Herrichtung von Unterkünften (Bundesmittel)	04	D	-	0416.03.91946	9.307.522,88	0416.03.35946	-	9.307.522,88	§ 10 Abs. 4 HG 2023
10.	Rücklage zur Abfederung finanzieller Herausforderungen Ukraine-Krieg EP 07	07	D	4.910.504,43	0701.00.91905	2.854.774,44	0701.00.35905 <i>0701.00.35905 an 1111.00.35922</i>	4.796.114,43 114.390,00	2.854.774,44	§ 62 Abs. 3 LHO
11.	Ukraine-Familienunterst. Maßnahmen f. Geflüchtete	10	D	13.154.109,88	1012.00.91903	8.312.334,21	1012.00.35903	13.154.109,88	8.312.334,21	Tz. 8.3 HHFE 2022
12.	Ukraine-Migration/Bundesmittel	10	D	8.212.200,00	1009.00.91902	4.564.000,00	1009.00.35902	8.212.200,00	4.564.000,00	Tz. 8.3 HHFE 2022
13.	Eingliederungs- u. Sozialhilfe	10	D	-	1005.00.91902	2.026.738,96	1005.00.35902	-	2.026.738,96	Tz. 8.3 HHFE 2023
14.	Rücklage für Finanzierung der Kosten des Landes und der Kommunen für Versorgung, Schutz, Aufnahme und Integration der Ukraine Flüchtlinge (Bundesmittel)	11	D	12.270.800,00	1111.00.35921 1111.00.91921	7.830.855,27 22.000.000,00	1111.00.35921	12.270.800,00	29.830.855,27	§ 8 Abs. 20 HG 2023
Summe Ukraine-Rücklagen Drittmittel (D)				38.547.614,31		56.896.225,76		38.547.614,31	56.896.225,76	
Summe (NK) + (G) + (D)				1.346.974.092,55		61.502.125,76		1.059.955.392,55	348.520.825,76	
Summe Sondertilgungen aus Rücklageentnahmetiteln an 1111.00.35922						-		332.379.309,21		

Anlage 2

Übersicht

Bestand Corona-Rücklagen am 31.12.2022



1. Darstellung in der Haushaltsrechnung 2022 (Drucksache 20/1671)
2. Darstellung im Umdruck 20/2157 (Rücklagenbestand am 30.06.2023)
3. Darstellung in der Übersicht Rücklagenbestand am 31.12.2023

Erläuterung:

1. Darstellung in der Haushaltsrechnung 2022:

In der Haushaltsrechnung 2022 sind die Corona-Rücklagen in zwei Kategorien unterteilt dargestellt. Die erste Kategorie umfasst alle Maßnahmen, die aus dem Notkredit finanziert wurden, die zweite Kategorie umfasst in einer Summe alle Maßnahmen, die aus dem Gesamthaushalt und aus Drittmitteln finanziert wurden.

2. Darstellung in dem Umdruck 20/2157 (Rücklagenbestand am 30.06.2023):

Mit der Berichterstattung des Rücklagenbestandes am 30.06.2023 (Umdruck 20/2157) wurde die Darstellung der Haushaltsrechnung 2022 dahingehend konkretisiert, dass die Maßnahmen, die aus dem Gesamthaushalt und aus Drittmitteln finanziert wurden, jeweils separat dargestellt wurden.

3. Darstellung in der Übersicht Rücklagenbestand am 31.12.2023

Auf Basis des Umdrucks 20/2157 wurde der Rücklagenbestand am 31.12.2023 bei den Ressorts abgefragt. Hierbei wurde festgestellt, dass einzelne Maßnahmen in der 2. Darstellung falsch zugeordnet waren. Dies wurde korrigiert.

Die vorgenommenen Änderungen sind in den Tabellen farblich markiert und auf der Folgeseite im Einzelnen dokumentiert.

Tabelle 1. Darstellung in der Haushaltsrechnung 2022		
		Bestand am 31.12.2022
Rücklage Notkredit	Epl.	Euro
1. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021-2024 "Zuwendungen für Maßnahmen zur Umsetzung des Handlungsrahmens Künstliche Intelligenz"	03	15.816.379,62
2. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 – 2024	04	12.371.429,98
3. Rücklage Corona-Hilfsprogramm	06	150.310.656,05
4. Rücklage "Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona Nothilfe in den Jahren 2021 – 2024 <i>darin enthalten:</i> 4a. Rücklage "Corona-Hilfen-SHIBB"	07	27.090.370,59 2.922.012,98
4b. Rücklage "Digitalisierungsprogramm II aus Corona-Nothilfe-Mitteln zur Sicherung der Investitionen in die Infrastruktur"		1.514.717,36
5. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021-2024	08	4.687.473,44
6. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024	09	44.279.705,51

Tabelle 2. Darstellung in dem Umdruck 20/2157
(Rücklagenbestand am 30.06.2023)

		Bestand am 31.12.2022
Rücklage Notkredit	Epl.	Euro
1. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 – 2024	04	12.371.429,98
2. Rücklage Corona-Hilfsprogramm	06	150.310.656,05
3. Rücklage "Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona Nothilfe in den Jahren 2021 – 2024 <i>darin enthalten:</i> 3a. Rücklage "Corona-Hilfen-SHIBB" 3b. Rücklage "Digitalisierungsprogramm II aus Corona-Nothilfe-Mitteln zur Sicherung der Investitionen in die Infrastruktur"	07	27.090.370,59 2.922.012,98 1.514.717,36
4. Rücklage "Sofortprogramm Kap. 0710"	07	7.788.772,54
5. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021-2024	08	4.687.473,44
6. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024	09	44.279.705,51

Tabelle 3. Übersicht Rücklagenbestand am
31.12.2023

		Bestand am 31.12.2022
Rücklage Notkredit	Epl.	Euro
1. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021-2024 "Zuwendungen für Maßnahmen zur Umsetzung des Handlungsrahmens Künstliche Intelligenz"	03	15.816.379,62
2. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 – 2024	04	12.371.429,98
Rücklage Corona-Hilfsprogramm	06	150.310.656,05
4. Rücklage "Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona Nothilfe in den Jahren 2021 – 2024 <i>darin enthalten:</i> 4a. Rücklage "Corona-Hilfen-SHIBB"	07	27.090.370,59 2.922.012,98
4b. Rücklage "Digitalisierungsprogramm II aus Corona-Nothilfe-Mitteln zur Sicherung der Investitionen in die Infrastruktur"		1.514.717,36
5. Rücklage "Aufholen nach Corona"	07	1.389.328,61
6. Rücklage "Sofortprogramm Kap. 0710"	07	7.788.772,54

Übersicht

Bestand Corona-Rücklagen am 31.12.2022



- 1. Darstellung in der Haushaltsrechnung 2022 (Drucksache 20/1671)**
- 2. Darstellung im Umdruck 20/2157 (Rücklagenbestand am 30.06.2023)**
- 3. Darstellung in der Übersicht Rücklagenbestand am 31.12.2023**

Erläuterung:

1. Darstellung in der Haushaltsrechnung 2022:

In der Haushaltsrechnung 2022 sind die Corona-Rücklagen in zwei Kategorien unterteilt dargestellt. Die erste Kategorie umfasst alle Maßnahmen, die aus dem Notkredit finanziert wurden, die zweite Kategorie umfasst in einer Summe alle Maßnahmen, die aus dem Gesamthaushalt und aus Drittmitteln finanziert wurden.

2. Darstellung in dem Umdruck 20/2157 (Rücklagenbestand am 30.06.2023):

Mit der Berichterstattung des Rücklagenbestandes am 30.06.2023 (Umdruck 20/2157) wurde die Darstellung der Haushaltsrechnung 2022 dahingehend konkretisiert, dass die Maßnahmen, die aus dem Gesamthaushalt und aus Drittmitteln finanziert wurden, jeweils separat dargestellt wurden.

3. Darstellung in der Übersicht Rücklagenbestand am 31.12.2023

Auf Basis des Umdrucks 20/2157 wurde der Rücklagenbestand am 31.12.2023 bei den Ressorts abgefragt. Hierbei wurde festgestellt, dass einzelne Maßnahmen in der 2. Darstellung falsch zugeordnet waren. Dies wurde korrigiert.

Die vorgenommenen Änderungen sind in den Tabellen farblich markiert und auf der Folgeseite im Einzelnen dokumentiert.

Tabelle 1. Darstellung in der Haushaltsrechnung 2022		
		Bestand am 31.12.2022
Rücklage Notkredit	Epl.	Euro
7. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024	10	25.240.067,13
<i>davon:</i>		
7a. Infektionsschutzgesetz		151.741,11
7b. Investitionen Tagespflege		2.354.457,57
7c. Fonds Soziale Härten		-
7d. Unterstützung von Maßnahmen zur Bewältigung und Abmilderung der Auswirkungen der Corona-Pandemie für die Soziale Arbeit		-
7e. Digitalisierung Soziales		-
7f. Elternbeitragsertattung		4.178.114,27
7g. Kita-Aktionsprogramm		14.734.226,36
7h. Unterstützung Frauenfacheinrichtungen		43.240,13
7i. Levo-Park (1009 MG 06)		3.771.554,67
7j. Digitalisierung Kinder/Jugendliche		6.733,02
7k. Umsetzung des Aktionsprogramms des Bundes "Aufholen nach Corona "		
8. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits zur Sicherung der Investitionen des Landes in die Infrastruktur in den Jahren 2021 - 2029	11	80.990.200,00
9. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 – 2024	11	38.775.694,59
10. Rücklage zur Aufstockung der Corona-Nothilfe nach § 10 Abs. 4 HG 2021	11	8.714.000,00
11. Rücklage Aufstockung Corona-Nothilfe aus strukturellen Überschüssen nach § 10 Abs. 5 HG 2021	11	16.826.700,00
12. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021-2024	13	30.617.830,10
13. Rücklage Digitalisierungsbooster	14	23.871.323,27
14. Rücklage Digitalisierungsmaßnahmen in kulturellen Landesoberbehörden (Rücklage Corona-Nothilfe)	14	2.052.338,86
Summe Notkredit		456.103.469,14

Tabelle 2. Darstellung in dem Umdruck 20/2157 (Rücklagenbestand am 30.06.2023)

		Bestand am 31.12.2022
Rücklage Notkredit	Epl.	Euro
7. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024	10	8.151.383,20
<i>darin enthalten:</i>		
7a. Infektionsschutzgesetz		151.741,11
7b. Elternbeitragsertattung		4.178.114,27
7c. Unterstützung Frauenfacheinrichtungen		43.240,13
7d. Levo-Park (1009 MG 06)		3.771.554,67
7e. Digitalisierung Kinder/Jugendliche		6.733,02
8. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits zur Sicherung der Investitionen des Landes in die Infrastruktur in den Jahren 2021 - 2029	11	80.990.200,00
9. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 – 2024	11	38.775.694,59
10. Rücklage zur Aufstockung der Corona-Nothilfe nach § 10 Abs. 4 HG 2021	11	8.714.000,00
11. Rücklage Aufstockung Corona-Nothilfe aus strukturellen Überschüssen nach § 10 Abs. 5 HG 2021	11	16.826.700,00
12. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021-2024	13	30.617.830,10
13. Rücklage Digitalisierungsbooster	14	23.871.323,27
14. Rücklage Digitalisierungsmaßnahmen in kulturellen Landesoberbehörden (Rücklage Corona-Nothilfe)	14	2.052.338,86
Summe Notkredit		456.527.878,13

Tabelle 3. Übersicht Rücklagenbestand am 31.12.2023

		Bestand am 31.12.2022
Rücklage Notkredit	Epl.	Euro
7. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021-2024	08	4.687.473,44
8. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024	09	44.279.705,51
9. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 - 2029	10	8.157.383,20
<i>darin enthalten:</i>		
9a. Infektionsschutzgesetz		151.741,11
9b. Elternbeitragsertattung		4.178.114,27
9c. Unterstützung Frauenfacheinrichtungen		43.240,13
9d. Frauenfacheinrichtungen		6.000,00
9e. Levo-Park (1009 MG 06)		3.771.554,67
9f. Digitalisierung Kinder/Jugendliche		6.733,02
10. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits zur Sicherung der Investitionen des Landes in die Infrastruktur in den Jahren 2021 - 2029	11	80.990.200,00
11. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 – 2024	11	38.775.694,59
12. Rücklage zur Aufstockung der Corona-Nothilfe nach § 10 Abs. 4 HG 2021	11	8.714.000,00
13. Rücklage Aufstockung Corona-Nothilfe aus strukturellen Überschüssen nach § 10 Abs. 5 HG 2021	13	16.826.700,00
14. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021-2024	13	30.617.830,10
15. Rücklage Digitalisierungsbooster	14	23.871.323,27
16. Rücklage Digitalisierungsmaßnahmen in kulturellen Landesoberbehörden (Rücklage Corona-Nothilfe)	14	2.052.338,86
Summe Notkredit		448.198.886,36

Übersicht

Bestand Corona-Rücklagen am 31.12.2022



- 1. Darstellung in der Haushaltsrechnung 2022 (Drucksache 20/1671)**
- 2. Darstellung im Umdruck 20/2157 (Rücklagenbestand am 30.06.2023)**
- 3. Darstellung in der Übersicht Rücklagenbestand am 31.12.2023**

Erläuterung:

1. Darstellung in der Haushaltsrechnung 2022:

In der Haushaltsrechnung 2022 sind die Corona-Rücklagen in zwei Kategorien unterteilt dargestellt. Die erste Kategorie umfasst alle Maßnahmen, die aus dem Notkredit finanziert wurden, die zweite Kategorie umfasst in einer Summe alle Maßnahmen, die aus dem Gesamthaushalt und aus Drittmitteln finanziert wurden.

2. Darstellung in dem Umdruck 20/2157 (Rücklagenbestand am 30.06.2023):

Mit der Berichterstattung des Rücklagenbestandes am 30.06.2023 (Umdruck 20/2157) wurde die Darstellung der Haushaltsrechnung 2022 dahingehend konkretisiert, dass die Maßnahmen, die aus dem Gesamthaushalt und aus Drittmitteln finanziert wurden, jeweils separat dargestellt wurden.

3. Darstellung in der Übersicht Rücklagenbestand am 31.12.2023

Auf Basis des Umdrucks 20/2157 wurde der Rücklagenbestand am 31.12.2023 bei den Ressorts abgefragt. Hierbei wurde festgestellt, dass einzelne Maßnahmen in der 2. Darstellung falsch zugeordnet waren. Dies wurde korrigiert.

Die vorgenommenen Änderungen sind in den Tabellen farblich markiert und auf der Folgeseite im Einzelnen dokumentiert.

Tabelle 1. Darstellung in der Haushaltsrechnung 2022		
		Bestand am 31.12.2022
	Epl.	Euro
Rücklage Gesamthaushalt und Drittmittel		
13. Corona-Hilfsprogramm – an den Bund auszukehrende Rückführungen	06	17.750.745,12
14. Rücklage "Aufholen nach Corona"	07	6.230.736,17
15. Rücklage "Sofortprogramm Kap. 0710"	07	7.788.772,54
16. FSJ - Freiwilliges Soziales Jahr (Aufholen nach Corona) und Aktive Freizeit stärken	10	650.000,00
17. Rücklage zur Aufstockung der Corona-Nothilfe nach § 10 Abs. 4 HG 2021	11	8.714.000,00
18. Rücklage Aufstockung Corona-Nothilfe aus strukturellen Überschüssen nach § 10 Abs. 5 HG 2021	11	16.826.700,00
Summe Gesamthaushalt und Drittmittel		57.960.953,83
Summe Notkredit + Gesamthaushalt + Drittmittel		
		514.064.422,97

Tabelle 2. Darstellung in dem Umdruck 20/2157 (Rücklagenbestand am 30.06.2023)		
		Bestand am 31.12.2022
	Epl.	Euro
Rücklage Gesamthaushalt		
15. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021-2024 "Zuwendungen für Maßnahmen zur Umsetzung des Handlungsrahmens Künstliche Intelligenz"	03	15.816.379,62
16. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024 hier: Investitionen Tagespflege	10	2.354.457,57
17. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024 hier: Kita-Aktionsprogramm	10	14.734.226,36
Summe Gesamthaushalt		32.905.063,55
Rücklage Drittmittel		
18. An den Bund auszukehrende Rückführungen aus dem Corona-Hilfsprogramm	06	17.750.745,12
19. Rücklage "Aufholen nach Corona"	07	6.230.736,17
20. FSJ - Freiwilliges Soziales Jahr (Aufholen nach Corona) und Aktive Freizeit stärken	10	650.000,00
Summe Drittmittel		24.631.481,29
Summe Notkredit + Gesamthaushalt + Drittmittel		
		514.064.422,97

Tabelle 3. Übersicht Rücklagenbestand am 31.12.2023		
		Bestand am 31.12.2022
	Epl.	Euro
Rücklage Gesamthaushalt		
15. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024 hier: Investitionen Tagespflege	10	2.354.457,57
16. Rücklage zur Abwicklung des Corona Notkredits für die Corona-Nothilfen in den Jahren 2021 -2024 hier: Kita-Aktionsprogramm	10	14.728.226,36
17. Rücklage zur Aufstockung der Corona-Nothilfe nach § 10 Abs. 4 HG 2021	11	8.714.000,00
18. Rücklage Aufstockung Corona-Nothilfe aus strukturellen Überschüssen nach § 10 Abs. 5 HG 2021	11	16.826.700,00
Summe Gesamthaushalt		42.623.383,93
Rücklage Drittmittel		
19. An den Bund auszukehrende Rückführungen aus dem Corona-Hilfsprogramm	06	17.750.745,12
20. Rücklage "Aufholen nach Corona"	07	4.841.407,56
21. FSJ - Freiwilliges Soziales Jahr (Aufholen nach Corona) und Aktive Freizeit stärken	10	650.000,00
Summe Drittmittel		23.242.152,68
Summe Notkredit + Gesamthaushalt + Drittmittel		
		514.064.422,97

Übersicht über die Veränderungen der Darstellung der Corona-Rücklagen in der Haushaltsrechnung 2022 über die Darstellung in dem Umdruck 20/2157 (Rücklagenbestand am 30.06.2033) bis zur Übersicht über den Rücklagenbestand am 31.12.2023:

- Blau sind die Rücklagen, die von der 1. Tabelle zur 2. Tabelle bei der Zuordnung aus dem Notkredit zu Gesamthaushalt und Drittmittel gewandert sind
(und die später zum Teil wieder dem Notkredit zugeordnet wurden)
- Rot sind die Rücklagen, die von der 1. Tabelle zur 2. Tabelle bei der Zuordnung vom Block „Gesamthaushalt und Drittmittel“ in den Block „Notkredit“ verschoben wurden
(und zum Teil später wieder zurück)
- Gelb ist die Rücklage, die von der 1. Tabelle zur 2. Tabelle bei der Zuordnung im Topf „Gesamthaushalt und Drittmittel“ geblieben ist bzw. den Drittmitteln zugeordnet wurde
(und die später in einen Teil Notkredit und einen Teil Drittmittel aufgespalten wurde).

Vorgenommene Anpassungen im Einzelnen:

- die Rücklage Nr. 1 in der 1. Tabelle wurde in der 2. Tabelle entsprechend der Meldung des Ressorts der Mittelherkunft Gesamthaushalt zugeordnet.
Neu Rücklage Nr. 15 in Tabelle 2.
- die Rücklage Nr. 7b in der 1. Tabelle wurde in der 2. Tabelle entsprechend der Meldung des Ressorts der Mittelherkunft "Gesamthaushalt" zugeordnet.
Neu Rücklage Nr. 16 in Tabelle 2.
- die Rücklage Nr. 7g in der 1. Tabelle wurde in der 2. Tabelle entsprechend der Meldung des Ressorts der Mittelherkunft "Gesamthaushalt" zugeordnet.
Neu Rücklage Nr. 17 in Tabelle 2.
- die Rücklage Nr. 15 in der 1. Tabelle wurde in der 2. Tabelle entsprechend der Meldung des Ressorts der Mittelherkunft "Notkredit" zugeordnet. Neu Rücklage Nr. 4 in Tabelle 2.
- die Rücklage Nr. 10 in der 2. Tabelle wurde in der 3. Tabelle entsprechend der Meldung des Ressorts der Mittelherkunft „Gesamthaushalt“ zugeordnet.
Neu Rücklage Nr. 17 in Tabelle 3.
- die Rücklage Nr. 11 in der 2. Tabelle wurde in der 3. Tabelle entsprechend der Meldung des Ressorts der Mittelherkunft „Gesamthaushalt“ zugeordnet.
Neu Rücklage Nr. 18 in Tabelle 3.
- die Rücklage Nr. 15 in der 2. Tabelle wurde in der 3. Tabelle entsprechend der Meldung des Ressorts wieder der Mittelherkunft "Notkredit" zugeordnet.
Neu Rücklage Nr. 1 in Tabelle 3.
- die Rücklage Nr. 17 in der 2. Tabelle wurde in der 3. Tabelle entsprechend der Meldung des Ressorts aufgeteilt in Mittelherkunft "Gesamthaushalt" und "Notkredit."
Neu Rücklagen Nr. 9d und 16 in Tabelle 3.
- die Rücklage Nr. 19 in der 2. Tabelle wurde in der 3. Tabelle entsprechend der Meldung des Ressorts aufgeteilt in Mittelherkunft „Drittmittel“ und „Notkredit.“
Neu Rücklagen Nr. 5 und 20 in Tabelle 3.