

**Schleswig-Holsteinischer Landtag  
Umdruck 18/2504**

Finanzministerium  
des Landes  
Schleswig-Holstein



Finanzministerium | Postfach 7127 | 24171 Kiel

**Ministerin**

An den  
Vorsitzenden  
des Finanzausschusses  
des Schleswig-Holsteinischen Landtages  
Herrn Thomas Rother, MdL  
Landeshaus  
24105 Kiel

nachrichtlich:

Frau  
Präsidentin  
des Landesrechnungshofs  
Schleswig-Holstein  
Dr. Gaby Schäfer  
Hopfenstr. 30  
24103 Kiel

Kiel, 12. März 2014

**Jahresbericht über den Haushaltsvollzug,  
Stand: 31. Dezember 2013**

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,

der jetzt vorgelegte Bericht bildet zusammen mit dem Kurzbericht über den vorläufigen Jahresabschluss 2013 vom 11. Februar 2014 (Umdruck 18/2334) den Jahresbericht über den Haushaltsvollzug 2013 gemäß VV Nr. 1. zu § 10 LHO. Einzelheiten zum Jahresabschluss sind bereits mit dem v.g. Kurzbericht erläutert worden. Daher erfolgt bei den betroffenen Teilziffern ein entsprechender Hinweis.

Ich bitte um Kenntnisnahme des Berichtes.

Mit freundlichen Grüßen

gez.  
Monika Heinold



**Bericht**  
**über den**  
**Haushaltsvollzug 2013**

**Stand: 31. Dezember 2013**

## 1. Operatives Ergebnis und Jahresüberschuss aus der Erfolgsrechnung

Das operative Ergebnis verbesserte sich gegenüber dem Vorjahr von + 311,7 Mio. € um 312,7 Mio. € auf + 624,4 Mio. € sehr deutlich.<sup>1</sup> Damit wurde erneut ein positives operatives Ergebnis erzielt. Die regelmäßigen Ausgaben für Personal, Verwaltung, Investitionen und Zuwendungen konnten durch die laufenden eigenen Einnahmen aus Steuern, Verwaltung und Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen vollständig gedeckt werden.

Das Jahresergebnis aus der Kurzfristigen Erfolgsrechnung schließt mit einem Überschuss von 142,1 Mio. € ab und fällt damit 284 Mio. € besser aus als das Vorjahresergebnis (2012: - 142,4 Mio. €).

Diese positive Entwicklung begründet sich wie folgt:

### 1.1 Einnahmen aus Steuern (Tz. 1)

Die Steuereinnahmen stiegen von 6.780,5 Mio. € (Jahr 2012) um 548,1 Mio. € auf 7.328,6 Mio. € und lagen 342,2 Mio. € über dem Haushaltssoll.<sup>2</sup> Der Anstieg der Steuereinnahmen gegenüber dem Vorjahr ist im Wesentlichen in der nach wie vor aufwärtsgerichteten konjunkturellen Entwicklung zu sehen.

#### Landessteuern

Die Einnahmen aus den Landessteuern stiegen von 592,5 Mio. € (Vorjahr) um 5,1 Mio. € auf 597,6 Mio. €.

#### Landesanteil an Gemeinschaftsteuern

Die Einnahmen aus den Landesanteilen an den Gemeinschaftssteuern stiegen gegenüber dem Vorjahr von 6.188,0 Mio. € um 543,0 Mio. € auf 6.731,0 Mio. €.

*Einzelheiten siehe Umdruck 18/2334 zu Ziff. 2.2.*

### 1.2 Personalaufwand (Tz. 7)

Die Personalausgaben insgesamt stiegen von im Vorjahr 3.445,6 Mio. € um 66,8 Mio. € auf 3.512,4 Mio. €.

*Einzelheiten siehe Umdruck 18/2334 zu Ziff. 2.3.*

---

<sup>1</sup> Aufgrund der Darstellung der Zahlen in Mio. € kann es zu Rundungsdifferenzen kommen.

<sup>2</sup> Eine Übersicht über das Steueraufkommen und seine Abweichungen zum Vorjahr ist in der Datenübersicht unter Nr. 4. beigefügt.

## **Budget I**

Das Budget I „Personal und Verwaltung“ umfasst die Personalausgaben (HG 4) sowie die sächlichen Verwaltungsausgaben (OG 51-54).

Die Ausgaben stiegen im Vergleich zum Vorjahr von 3.879,8 Mio. € um 77,8 Mio. € auf 3.957,6 Mio. €.

Der Anstieg ergibt sich vor allem im Bereich des Personalaufwandes (Tz. 7).

### **1.3 Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen (Tz. 9)**

Die Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen ohne Investitionen sind von 805,8 Mio. € um 86,5 Mio. € auf 892,3 Mio. € gestiegen (Tz. 9a).

Die Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen sind von 258,7 Mio. € um 27,9 Mio. € auf 286,6 Mio. € gestiegen (Tz. 9b).

*Einzelheiten siehe Umdruck 18/2334 zu Ziff. 2.4.*

### **1.4 Ausgaben für Zuweisungen, Zuschüsse und Investitionen – Budget II**

Das Budget II „Zuweisungen/Zuschüsse/Investitionen“ enthält die übrigen - nicht im Budget I enthaltenen - Ausgaben der HG 5, die HG 6 bis 8 sowie die OG 97 und 98.

Die Ausgaben des Jahres 2013 stiegen im Vergleich zum Vorjahr von 3.381,5 Mio. € um 228,6 Mio. € auf 3.610,1 Mio. €.

Die wesentlichen Einflussfaktoren sind:

#### **Nicht zweckgebundene Zuweisungen an Gemeinden (u.a. KFA) (TZ. 10a):**

Die Ausgaben sind im Vergleich zum Vorjahr von 930,1 Mio. € um 193,7 Mio. € auf 1.123,8 Mio. € gestiegen.

*Einzelheiten zu der vorstehenden und den nachfolgenden Teilziffern - siehe Umdruck 18/2334 zu Ziff. 2.5 -.*

#### **Zweckgebundene Zuweisungen (Tz. 10b):**

Die Ausgaben sind gegenüber dem Vorjahr von 1.426,4 Mio. € um 138,5 Mio. € auf 1.564,9 Mio. € gestiegen.

#### **Zuschüsse für laufende Zwecke (Tz. 10c):**

Die Ausgaben stiegen von im Vorjahr 1.279,6 Mio. € um 32,4 Mio. € auf 1.312,0 Mio. €.

#### **Schuldendiensthilfen / Erstattungen (Tz. 10d)**

Die Ausgaben sind im Vergleich zum Vorjahr von 88,0 Mio. € um 4,3 Mio. € auf 92,3 Mio. € gestiegen.

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

Die Ausgaben des Jahres 2012 sind von 605,3 Mio. € um 57,8 Mio. € auf 547,5 Mio. € im Jahr 2013 gesunken. Der Planansatz wurde um 30,6 Mio. € überschritten.

## **1.5 Investitionen (Tz. 11):**

Die Bau-Investitionen (Tz. 11a) sanken im Vergleich zum Vorjahr von 107,7 Mio. € um 10,3 Mio. € auf 97,4 Mio. €. Im Planansatz wurden 60,9 Mio. € nicht verausgabt.

*Einzelheiten siehe Umdrucke 18/2334 zu Ziff. 2.6 und 18/2281 vom 14. Januar 2014.*

## **1.6 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Tz. 17)**

### **Entwicklung der Zinsausgaben 2013**

Im Haushaltsjahr 2013 betragen die Zinsausgaben 862,5 Mio. € (2012: 908,4 Mio. €).

Der Planansatz in Höhe von 974,5 Mio. € wurde um 112 Mio. € unterschritten. Ursächlich für die Entwicklung der Zinsausgaben sind mit Blick auf die zeitliche Wirkung des Kredit- und Zinsmanagements auch Faktoren aus dem Vorjahr 2012.

Im Zusammenhang sind folgende Aspekte hervorzuheben:

- **Absenkung Neuverschuldung:**

Die Neuverschuldung in 2012 betrug 66 Mio. € und lag damit sehr deutlich unter dem Haushaltsansatz von 954 Mio. €. Wesentlich für die Zinsausgaben ist die Schuldenstandserhöhung von knapp 300 Mio. € im Jahresverlauf. Der niedrige Zuwachs führt im Vergleich zur Planzahl zu geringeren Zinsausgaben von fast 30 Mio. € jährlich.

- **Zinsentwicklung:**

Auf die Zinsausgaben des Landes wirkt sich die Zinsentwicklung vor allem in zweierlei Hinsicht aus. Zum einen erfolgt die Umsetzung der Marktkonditionen im Rahmen der laufenden Finanzierungen. So wurde in 2012 ein Volumen von insgesamt 3,3 Mrd. € am Kreditmarkt finanziert, davon trägt ein Anteil von über 90% eine feste Verzinsung mit einer Laufzeit von mindestens fünf Jahren. Die entsprechenden Kapitalmarktzinsen waren im Jahresvergleich fast um einen vollen Prozentpunkt auf durchschnittlich gut 2 % gesunken und lagen unterhalb der Planungen. Zum anderen bestehen Auswirkungen aufgrund des Anteils variabler Zinsverpflichtungen am Gesamtschuldenstand, per Ende 2012 betrug dieser knapp 17 % bzw. rd. 4,6 Mrd. €. Das Durchschnittsniveau der maßgeblichen, kurzfristigen Geldmarktzinsen lag - entgegen der Erwartungen - im Zuge der anhaltenden sehr expansiven Maßnahmen der Zentralbanken mit durchschnittlich gut 0,4 % um fast 0,7 %-Punkte niedriger als im Vorjahr.

- **Kredit- und Zinsmanagement:**

Auf Grundlage der Marktbedingungen wurde in 2013 ein Volumen von knapp 2,7 Mrd. € am Kapitalmarkt finanziert. Unter Berücksichtigung der Finanzderivate trägt ein Anteil von über 90 % eine feste Verzinsung. Die entsprechende Durchschnittslaufzeit beträgt fast 8 Jahre (2012: knapp 7 Jahre). Der Einsatz der Finanzderivate hatte in 2013 fast ausschließlich (97 %) die vorzeitige Zinssicherung der zukünftigen Anschlussfinanzierungen zum Ziel.

Die Gesamtverschuldung beträgt Ende 2013 rd. 26,7 Mrd. € und besteht zu fast 90 % aus Festsatzverpflichtungen. Die durchschnittliche Gesamtverzinsung ist im Zuge der Niedrigzinsphase weiter auf 3,12 % gesunken, und die Zinsbindungsdauer wurde auf 4,97 Jahre verlängert (2012: 3,40 % bzw. 4,36 Jahre).

## 1.7 Finanzergebnis (Tz. 18)

Das Finanzergebnis sank von 905,4 Mio. € um 44,0 Mio. € auf 861,4 Mio. €. Das Ergebnis wird wesentlich von der Höhe bzw. Entwicklung des Zinsaufwandes (Tz. 17) bestimmt.

## 2. Außerordentliches Ergebnis

### Länderfinanzausgleich und Bundesergänzungszuweisungen

Die Einnahmen aus Länderfinanzausgleich und Bundesergänzungszuweisungen sind gegenüber dem Vorjahr von 312,1 Mio. € um 11,5 Mio. € auf 300,6 Mio. € gesunken.

### Konsolidierungshilfen

Schleswig-Holstein erhält für den Zeitraum 2011 bis 2019 jährlich Konsolidierungshilfen. Im Jahr 2013 wurde die volle Rate in Höhe von 80 Mio. € vom Bundesministerium der Finanzen geleistet.

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

Der Jahresüberschuss aus der Erfolgsrechnung beträgt + 142,1 Mio. €, im Vorjahr schloss diese mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von - 142,4 Mio. € ab.

Im Haushaltsjahr 2013 überstieg die haushaltsmäßige Tilgung die Kreditaufnahme um rd. 295 Mio. €. Dies stellt gegenüber dem Vorjahr eine Verbesserung um rd. 361 Mio. € dar.

#### 4. Kommunalen Finanzausgleich (KFA)

Die Zuweisungen im Rahmen des KFA erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr von 1.142,3 Mio. € um 94,8 Mio. € auf 1.237,1 Mio. €.

Die Finanzausgleichsmasse hat sich auf Grund gestiegener Verbundgrundlagen erhöht. Hinzu treten die erste Tranche der Glättung / Verstetigung der Finanzausgleichsmassen 2013 bis 2015 durch Vorziehen eines Teils des erwarteten Abrechnungsbetrages 2013 (25,7 Mio. €) sowie die Einnahmen aus der Finanzausgleichumlage (13,1 Mio. €), die den Kommunen über den KFA wieder zufließen.

Das Auslaufen des als im Rahmen des KFA als Vorwegabzug wirkenden kommunalen Schulbaufonds mit Ablauf des Jahres 2012 wirkte sich 2013 insoweit ausgabeneutral auf den KFA aus, als dass die Haushaltsmittel ab 2013 in die Schlüsselzuweisungen überführt worden sind. Der Fonds war bis einschließlich 2012 mit 31,0 Mio. € pro Jahr dotiert.

#### 5. Rücklagen (Tz. 24)

Entnahmen aus Rücklagen, Fonds und Stöcken:	191,6 Mio. €
<u>Zuführung zu Rücklagen, Fonds und Stöcken:</u>	<u>12,0 Mio. €</u>
Saldo:	179,6 Mio. €

*Einzelheiten zu den wesentlichen Rücklagenentnahmen  
- siehe Umdruck 18/2334 zu Ziff. 4 -.*

Wesentliche Rücklagenzuführungen erfolgten für:

- Digitalfunk	1,0 Mio. €,
- Naturschutz	1,5 Mio. €,
- Rücklagen „Sabbatjahr“ für Lehrpersonal	7,5 Mio. €.

Der Bestand an Rücklagen betrug zum 31. Dezember 2013 rd. 301 Mio. €.

#### 6. Verpflichtungsermächtigungen (VE)

Im Haushalt 2013 waren Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 579,5 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.

Diese Vorgehensweise wird auch vom Bund praktiziert, da VE im Gegensatz zu Haushaltsansätzen nicht übertragbar sind, sondern verfallen.

Mit Stand 31. Dezember 2013 waren VE wie folgt zur Inanspruchnahme freigegeben und in Anspruch genommen (in Mio. €):

fällig in	im Haushalt veranschlagt	davon freigegeben	davon in Anspruch genommen
2014	326,7	142,0	115,8
2015	137,6	69,8	52,0
2016	78,7	39,8	34,6
2017 ff	36,5	20,1	17,7
zusammen	579,5	271,7	220,1

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

## 7. Bedeutende Beschaffungen

Im Jahr 2013 wurden von den Ressorts keine bedeutenden Beschaffungen gemeldet.<sup>3</sup>

---

<sup>3</sup> Beschluss des Finanzausschusses vom 2. April 2009 (Umdruck 16/4088).

**Datenübersicht  
zum  
Haushaltsvollzug 2013  
des Landes Schleswig-Holstein**

**Stand: 31. Dezember 2013**

**Aufgestellt  
durch das Finanzministerium**

**Inhaltsverzeichnis:**

<b>1.</b>	<b>Kurzfristige Erfolgsrechnung Januar bis Dezember 2013</b>	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>Gruppierungsübersicht 2013</b>	<b>5</b>
<b>3.</b>	<b>Kreditaufnahme, Finanzderivate, Schuldenstand</b>	<b>12</b>
<b>4.</b>	<b>Steueraufkommen einschließlich Länderfinanzausgleich 2013</b>	<b>14</b>



	2013 Abweichung Vorjahr in T€	2013 Abweichung Soll in T€	2013 IST in T€	2013 Haushaltsansatz in T€	2012 IST in T€
<b>1 Einnahmen aus Steuern</b>	548.145	342.196	7.328.596	6.986.400	6.780.451
a) Steuern	0	298.696	0	7.029.900	6.780.451
b) Globale Mehr-/ Mindereinnahmen (+)/(-)	1.828	43.500	0	-43.500	0
2 Einnahmen aus steuerähnlichen Abgaben	40.572	4.597	59.392	54.795	57.564
3 Verwaltungseinnahmen	2.403	25.827	466.236	440.409	425.663
4 Sonstige Einnahmen	0	2.377	335.588	333.211	333.185
a) vom Bund für übergegangene Kfz-Steuer	0	49	319.149	319.100	319.149
b) andere	2.403	2.328	16.439	14.111	14.036
<b>5 Steuereinnahmen und sonstige Erträge</b>	<b>592.949</b>	<b>374.996</b>	<b>8.189.812</b>	<b>7.814.815</b>	<b>7.596.863</b>
6 Aufwendungen für Verwaltungstätigkeit	-10.995	-4.939	-165.525	-440.232	-165.580
a) sächliche Verwaltungskosten	54	-5.750	-241.565	-159.775	-233.255
b) persönliche Verwaltungskosten	-8.310	3.474	-38.081	-35.418	-35.342
c) alle übrigen Verwaltungskosten	-2.739	-2.662	-3.512.429	-3.587.512	-3.445.640
7 Personalaufwand	-19.335	75.083	-1.782.347	-1.729.003	-1.763.012
a) Beamteneinbezüge	-7.059	-53.343	-443.629	-406.655	-436.570
b) Löhne und Gehälter	0	-36.974	0	-165.050	0
c) Globale Mehr-/ Minderausgaben für Personal	-40.394	165.050	-1.286.453	-1.286.804	-1.246.058
d) Altersversorgung und Unterstützung	0	351	0	0	0
<b>8 Ergebnis Personal und Verwaltung</b>	<b>-77.783</b>	<b>70.145</b>	<b>-3.957.599</b>	<b>-4.027.744</b>	<b>-3.879.817</b>
9 Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen	114.337	155.475	1.178.836	1.023.361	1.064.499
a) Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen ohne Investitionen	86.454	153.861	892.268	738.407	805.814
b) Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	27.883	1.615	286.569	284.954	258.685
10 Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse	-311.014	-242.379	-1.123.774	-4.397.990	-4.329.354
a) Nicht zweckgebundene Zuweisungen an Gemeinden (u. a. KfA)	-193.700	-38.986	-1.564.894	-1.084.788	-930.074
b) Zweckgebundene Zuweisungen	-138.473	-161.670	-1.311.977	-1.403.224	-1.426.421
c) Zuschüsse für laufende Zwecke	-32.417	-12.892	-92.271	-1.299.085	-1.279.560
d) Schuldendiensthilfen / Erstattungen	-4.268	1.748	-547.452	-94.019	-88.003
e) Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	57.844	-30.578	-146.284	-203.160	-605.296
11 Investitionen	10.246	60.922	-97.418	-158.341	-107.665
a) Bau-Investitionen	-16.033	-4.046	-48.865	-44.819	-32.832
b) Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0
12 Globale Mehr-/ Minderausgaben (-)/(+)	-202.464	-30.027	-3.607.815	-3.577.788	-3.405.352
<b>13 Ergebnis Zuweisungen, Zuschüsse, Investitionen</b>	<b>312.702</b>	<b>415.114</b>	<b>624.397</b>	<b>209.283</b>	<b>311.695</b>
15 Erträge aus Beteiligungen	-1.832	-1.827	1.055	2.882	2.887
16 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-29	-2	87	88	116
17 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	45.829	111.989	-862.541	-974.530	-908.370
18 Finanzergebnis	43.968	110.161	-861.399	-971.560	-905.367
19 Länderfinanzausgleich und Bundesergänzungszuweisungen	-11.559	34.354	300.554	266.200	312.113
a) Einnahmen aus Länderfinanzausgleich	-1.977	19.133	158.533	139.400	160.510
b) Einnahmen aus Bundesergänzungszuweisungen	-9.582	15.221	142.021	126.800	151.602
c) Erstattungen an Länder	0	0	0	0	0
d) Erstattungen an Bund	0	0	0	0	0
20 Außerordentliche Einnahmen (einschl. Konsolidierungshilfe)	-53.180	12.418	107.096	94.678	160.276
21 Außerordentliche Aufwendungen	-7.504	-6.555	-28.578	-22.023	-21.074
22 Außerordentliches Ergebnis	-72.243	40.217	379.072	338.855	451.314
<b>23 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag aus Erfolgsrechnung</b>	<b>284.427</b>	<b>565.491</b>	<b>142.069</b>	<b>-423.422</b>	<b>-142.358</b>
nachrichtlich					
Kommunaler Finanzausgleich (KfA) (in lfd. Nr. 10 a), b) und e) enthalten)	-94.845	-39.821	-1.237.103	-1.197.282	-1.142.258
Budget I	-77.783	70.145	-3.957.599	-4.027.744	-3.879.817
Budget II	-228.609	-151.206	-3.610.086	-3.458.880	-3.381.477

	2013 Abweichung Vorjahr in T€	2013 Abweichung Soll in T€	2013 IST in T€	2013 Haushaltsansatz in T€	2012 IST in T€
<b>24 Rücklagen</b>			178.617	1.000	104.197
a) Entnahme aus Rücklagen, Fonds und Stöcken	60.377	190.621	190.621	1.000	131.245
b) Zuführung zu Rücklagen, Fonds und Stöcken	15.044	-12.004	-12.004	0	-27.048
<b>25 Darlehen</b>			1.326	-27.505	-26.931
a) Darlehensrückflüsse	-98	297	5.289	4.991	5.386
b) gewährte Darlehen	849	1.029	-31.468	-32.497	-32.317
<b>26 Netto-Kreditaufnahme bei Gebietskörperschaften, Sondervermögen und gebietsk. Zusammenschlüssen</b>			2	-493	-493
a) Bruttokreditaufnahme	0	0	0	0	0
b) Tilgung	2	2	-491	-493	-493
<b>27 Netto-Kreditaufnahme am Kapitalmarkt</b>			<b>-745.436</b>	<b>450.420</b>	<b>65.584</b>
a) Bruttokreditaufnahme	-128.294	-286.431	2.904.286	3.190.717	3.032.580
b) Tilgung	-232.306	-459.004	-3.199.501	-2.740.297	-2.966.995
<b>28 Refinanzierungsergebnis</b>			<b>-0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>

## 2. Gruppierungsübersicht 2013

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2013	Jan.-Dez. 2013
		EUR	EUR
<b>0</b>	<b>Einnahmen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie EU-Eigenmittel</b>	<b>7.387.987.950,70</b>	<b>0</b>
1	Gemeinschaftsteuern und Gewerbesteuerumlage	6.731.041.578,34	0
11	Lohnsteuer	2.058.551.196,67	0
12	Veranlagte Einkommensteuer	708.006.069,29	0
13	Nicht veranlagte Steuern vom Ertrag (ohne Zinsabschlag)	159.821.281,20	0
14	Körperschaftsteuer	403.335.824,59	0
15	Umsatzsteuer	2.359.188.911,45	0
16	Einfuhrumsatzsteuer	755.087.444,36	0
17	Gewerbesteuerumlage	175.762.556,08	0
18	Zinsabschlag	111.288.294,70	0
05-06	Landessteuern	597.554.352,57	0
51	Vermögensteuer	170.815,99	0
52	Erbschaftsteuer	150.566.082,01	0
53	Grunderwerbsteuer	351.691.768,48	0
54	Kraftfahrzeugsteuer	0	0
55	Totalisatorsteuer	0	0
56	Andere Rennwettsteuern	11.892.325,63	0
57	Lotteriesteuer	47.455.854,70	0
58	Sportwettsteuer	0	0
59	Feuerschutzsteuer	12.828.700,07	0
61	Biersteuer	22.948.805,69	0
69	Sonstige	0	0
9	Steuerähnliche Abgaben	59.392.019,79	0
92	Münzeinnahmen	0	0
93	Abgaben von Spielbanken	5.547.910,27	0
99	Sonstige	53.844.109,52	0
<b>1</b>	<b>Verwaltungseinnahmen, Einnahmen aus Schuldendienst und dgl.</b>	<b>482.927.502,35</b>	<b>0</b>
11	Verwaltungseinnahmen	266.194.632,63	0
111	Gebühren, sonstige Entgelte	194.574.125,12	0
112	Geldstrafen und Geldbußen	43.874.532,60	0
119	Sonstige	27.745.974,91	0
12	Einnahmen aus wirtschaftlicher Tätigkeit und aus Vermögen (ohne Zinsen)	209.605.343,77	0
121	Gewinne aus Unternehmen und Beteiligungen	130.143,87	0
122	Konzessionsabgaben	200.041.081,02	0
123	Einnahmen aus Lotterie, Lotto und Toto	925.244,40	0
124	Mieten und Pachten	5.597.845,25	0
125	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen und Diensten aus wirtschaftlicher Tätigkeit	2.245.875,43	0
129	Sonstige	665.153,80	0
13	Erlöse aus der Veräußerung von Gegenständen, Kapitalrückzahlungen	1.420.911,03	0
131	Erlöse aus der Veräußerung von unbeweglichen Sachen	455.241,47	0
132	Erlöse aus der Veräußerung von beweglichen Sachen soweit nicht bei 119 und 125	592.278,43	0
133	Erlöse aus der Veräußerung von Beteiligungen und sonstigem Kapitalvermögen	0	0
134	Kapitalrückzahlungen	373.391,13	0
14	Einnahmen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen	331.448,12	0
141	Einnahmen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen aus dem Inland	331.448,12	0
146	Einnahmen aus der Inanspruchnahme von Gewährleistungen aus dem Ausland	0	0
15	Zinseinnahmen aus dem öffentlichen Bereich	0	0
151	Zinseinnahmen vom Bund	0	0
152	Zinseinnahmen von Ländern	0	0
153	Zinseinnahmen von den Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0
154	Zinseinnahmen von Sondervermögen	0	0
156	Zinseinnahmen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit	0	0
157	Zinseinnahmen von Zweckverbänden	0	0
16	Zinseinnahmen aus sonstigen Bereichen	86.702,90	0
161	Zinseinnahmen von öffentlichen Unternehmen und Einrichtungen	0	0
162	Sonstige Zinseinnahmen aus dem Inland	86.702,90	0
166	Zinseinnahmen aus dem Ausland	0	0
17	Darlehensrückflüsse aus dem öffentlichen Bereich	133.300,48	0
171	Darlehensrückflüsse vom Bund	317,11	0
172	Darlehensrückflüsse von Ländern	0	0
173	Darlehensrückflüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	46.650,00	0

## 2. Gruppierungsübersicht 2013

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2013	Jan.-Dez. 2013
		EUR	EUR
174	Darlehensrückflüsse von Sondervermögen	0	0
176	Darlehensrückflüsse von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit	0	0
177	Darlehensrückflüsse von Zweckverbänden	86.333,37	0
18	Darlehensrückflüsse aus sonstigen Bereichen	5.155.163,42	0
181	Darlehensrückflüsse von öffentlichen Unternehmen und Einrichtungen	0	0
182	Sonstige Darlehensrückflüsse aus dem Inland	5.153.080,00	0
186	Darlehensrückflüsse aus dem Ausland	2.083,42	0
<b>2</b>	<b>Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit Ausnahme für Investitionen</b>	<b>1.602.811.472,88</b>	<b>0</b>
21	Allgemeine (nicht zweckgebundene) Zuweisungen aus dem öffentlichen Bereich	712.820.439,98	0
211	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	541.169.951,77	0
212	Allgemeine Zuweisungen von Ländern	158.532.802,21	0
213	Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.117.686,00	0
214	Allgemeine Zuweisungen von Sondervermögen	0	0
216	Allgemeine Zuweisungen v. Sozialversicherungsträg. sowie von der Bundesagentur für Arbeit	0	0
217	Allgemeine Zuweisungen von Zweckverbänden	0	0
22	Schuldendiensthilfen aus dem öffentlichen Bereich	0	0
221	Schuldendiensthilfen vom Bund	0	0
222	Schuldendiensthilfen von Ländern	0	0
223	Schuldendiensthilfen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0
224	Schuldendiensthilfen von Sondervermögen	0	0
226	Schuldendiensthilfen v. Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit	0	0
227	Schuldendiensthilfen von Zweckverbänden	0	0
23	Sonstige (zweckgebundene) Zuweisungen aus dem öffentlichen Bereich	835.109.364,97	0
231	Sonstige Zuweisungen vom Bund	736.065.403,87	0
232	Sonstige Zuweisungen von Ländern	39.324.948,85	0
233	Sonstige Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	59.065.937,71	0
234	Sonstige Zuweisungen von Sondervermögen	157.624,00	0
235	Sonstige Zuweisungen v. Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit	0	0
236	Erstattungen von Sozialversicherungsträgern sowie von der Bundesagentur für Arbeit	460.707,61	0
237	Sonstige Zuweisungen von Zweckverbänden	34.742,93	0
26	Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus sonstigen Bereichen	10.840.879,14	0
261	Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Inland	10.840.879,14	0
266	Schuldendiensthilfen und Erstattungen von Verwaltungsausgaben aus dem Ausland	0	0
27	Zuschüsse von der EU	19.760.124,82	0
271	Erstattungen von der EU	908.100,14	0
272	Sonstige Zuschüsse von der EU	18.852.024,68	0
28	Sonstige Zuschüsse aus sonstigen Bereichen	24.280.663,97	0
281	Sonstige Erstattungen aus dem Inland	15.699.673,83	0
282	Sonstige Zuschüsse aus dem Inland	8.580.990,14	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)	0	0
29	Vermögensübertragungen, soweit nicht für Investitionen	0	0
291	Vermögensübertragungen vom Bund, soweit nicht Investitionszuweisungen	0	0
292	Vermögensübertragungen von Ländern, soweit nicht Investitionszuweisungen	0	0
293	Vermögensübertragungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, soweit nicht Invest-zuweisgn.	0	0
297	Vermögensübertragungen von Unternehmen, soweit nicht Investitionszuschüsse	0	0
298	Vermögensübertragungen v. Sonstigen aus dem Inland soweit nicht Investitionszuschüsse	0	0
299	Vermögensübertragungen aus dem Ausland, soweit nicht Investitionszuschüsse	0	0
<b>3</b>	<b>Einnahmen aus Schuldenaufnahmen, aus Zuweisgn. und Zuschüsse f. Invest., bes. Finanzierungseinnahmen</b>	<b>3.404.908.281,36</b>	<b>0</b>
31	Schuldenaufnahmen bei Gebietskörperschaften, Sondervermögen und gebietsk. Zusammenschlüssen	0	0
311	Schuldenaufnahmen beim Bund	0	0

## 2. Gruppierungsübersicht 2013

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2013	Jan.-Dez. 2013
		EUR	EUR
312	Schuldenaufnahmen bei Ländern	0	0
313	Schuldenaufnahmen bei Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0
314	Schuldenaufnahmen bei Sondervermögen	0	0
317	Schuldenaufnahmen bei Zweckverbänden	0	0
32	Schuldenaufnahmen am Kreditmarkt	2.904.285.815,53	0
321	Schuldenaufnahmen bei öffentlichen Unternehmen und Einrichtungen	0	0
322	Schuldenaufnahmen bei Sozialversicherungsträgern und der Bundesagentur für Arbeit	0	0
325	Schuldenaufnahmen auf dem sonstigen inländischen Kreditmarkt	2.904.285.815,53	0
326	Schuldenaufnahmen im Ausland	0	0
33	Zuweisungen für Investitionen aus dem öffentlichen Bereich	181.029.602,33	0
331	Zuweisungen für Investitionen vom Bund	158.488.806,92	0
332	Zuweisungen für Investitionen von Ländern	596.185,00	0
333	Zuweisungen für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	21.222.028,62	0
334	Zuweisungen für Investitionen von Sondervermögen	722.581,79	0
336	Zuweisungen für Invest. von Sozialvers.-trägern sowie von der Bundesagentur für Arbeit	0	0
337	Zuweisungen für Investitionen von Zweckverbänden	0	0
34	Beiträge und sonstige Zuschüsse für Investitionen	105.538.895,65	0
341	Beiträge	0	0
342	Sonstige Zuschüsse für Investitionen aus dem Inland	0	0
346	Zuschüsse für Investitionen von der EU	105.538.895,65	0
347	Sonstige Zuschüsse für Investitionen aus dem Ausland (soweit nicht von der EU)	0	0
35	Entnahmen aus Rücklagen, Fonds und Stöcken	191.621.130,89	0
351	Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage	0	0
352	Entnahmen aus der Betriebsmittelrücklage	0	0
353	Entnahmen aus der Schuldendienstrücklage	153.758.400,00	0
354	Entnahmen aus der Bürgschaftssicherungsrücklage	0	0
355	Entnahmen aus der Konjunkturausgleichsrücklage	0	0
356	Entnahmen aus Fonds und Stöcken	17.383.390,13	0
357	Entnahmen aus der Rücklage für privat vorfinanzierte Baumaßnahmen	0	0
359	Sonstige	20.479.340,76	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	22.432.836,96	0
381	Verrechnungen zwischen Kapiteln	22.007.925,15	0
382	Durchlaufende Posten	378.211,81	0
389	Sonstiges	46.700,00	0
<b>4</b>	<b>Personalausgaben</b>	<b>0</b>	<b>3.512.428.366,10</b>
41	Aufwendungen für Abgeordnete und ehrenamtlich Tätige	0	15.630.159,74
411	Aufwendungen für Abgeordnete	0	14.703.473,28
412	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0	926.686,46
42	Bezüge und Nebenleistungen	0	2.225.645.700,12
421	Bezüge der Ministerpräsidentin bzw. des Ministerpräsidenten, der Ministerinnen bzw. Minister	0	1.125.635,76
422	Bezüge und Nebenleistungen der Beamten/innen und Richter/innen	0	1.765.590.734,04
424	Zuführung an die Versorgungsrücklage	0	15.300.000,00
425	Vergütungen der Angestellten	0	0
426	Löhne der Arbeiter/innen	0	0
427	Beschäftigungsentgelte, Aufwendungen für nebenamtlich und nebenberuflich Tätige	0	15.708.652,85
428	Entgelte der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	426.471.527,44
429	Nicht aufteilbare Personalausgaben	0	1.449.150,03
43	Versorgungsbezüge und dgl.	0	1.014.583.967,95
431	Versorgungsbezüge der Ministerpräsidentin bzw. des Ministerpräsidenten, der Ministerinnen bzw. der Minister	0	1.988.348,69
432	Versorgungsbezüge der Beamten/innen und Richter/innen	0	983.289.345,22
434	Zuführung an die Versorgungsrücklage	0	29.300.000,00
435	Versorgungsbezüge der Angestellten	0	0
436	Versorgungsbezüge der Arbeiter/innen	0	0
437	Versorgungsbezüge nach G 131	0	0
438	Versorgungsbezüge der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	0

## 2. Gruppierungsübersicht 2013

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2013	Jan.-Dez. 2013
		EUR	EUR
439	Sonstige	0	6.274,04
44	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	0	249.055.858,28
441	Beihilfen, soweit nicht für Versorgungsempfänger/innen	0	86.000.420,91
443	Fürsorgeleistungen und Unterstützungen	0	14.889.645,39
446	Beihilfen für Versorgungsempfänger/innen und dgl.	0	148.165.791,98
45	Sonstige personalbezogene Ausgaben	0	7.512.680,01
451	Zuschüsse z. Gemeinschaftsverpflegg. u. zu Gemein- schaftsveranstaltgn. sowie f. soziale Einrichtgn.	0	0
452	Personalbezogene Zahlgn. an d. Sozialvers.-träger (soweit nicht unter Obergruppen 41-44 erfasst)	0	0
453	Trennungsgeld, Umzugskostenvergütungen	0	1.519.739,28
459	Sonstiges	0	5.992.940,73
46	Globale Mehr- und Minderausgaben für Personalausgaben	0	0
461	Globale Mehrausgaben für Personalausgaben	0	0
462	Globale Minderausgaben für Personalausgaben	0	0
<b>5</b>	<b>Sächliche Verwaltungsausgaben und Ausgaben für den Schuldendienst</b>	<b>0</b>	<b>4.507.504.628,45</b>
51-54	Sächliche Verwaltungsausgaben	0	445.170.750,21
511	Geschäftsbedarf u. Kommunikation sowie Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, sonst...	0	30.161.694,32
514	Verbrauchsmittel, Haltung von Fahrzeugen und dgl.	0	23.612.304,72
517	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude und Räume	0	56.871.133,25
518	Mieten und Pachten	0	33.680.612,35
519	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	21.199.458,09
520	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben bei ÖPP-Projekten	0	0
521	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	3.185.742,89
523	Kunst- und wissenschaftliche Sammlungen und Bibliotheken	0	115.628,60
525	Aus- und Fortbildung	0	9.259.575,11
526	Sachverständige, Gerichts- und ähnliche Kosten	0	131.074.655,49
527	Dienstreisen	0	6.728.152,82
529	Verfügungsmittel	0	410.800,67
531	Veröffentlichungen	0	1.548.966,42
533	Ausgaben aufgrund von Werkverträgen	0	101.230.847,44

## 2. Gruppierungsübersicht 2013

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2013	Jan.-Dez. 2013
		EUR	EUR
	oder anderen Auftragsformen		
534-546	Sonstiges	0	21.274.915,39
547	Nicht aufteilbare sächliche Verwaltungsausgaben	0	4.816.262,65
548	Globale Mehrausgaben für sächliche Verwaltungsausgaben	0	0
549	Globale Minderausgaben für sächliche Verwaltungsausgaben	0	0
56	Zinsausgaben an Gebietskörperschaften, Sondervermögen und gebietsk. Zusammenschlüsse	0	13.596,69
561	Zinsausgaben an Bund	0	13.596,69
562	Zinsausgaben an Länder	0	0
563	Zinsausgaben an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
564	Zinsausgaben an Sondervermögen	0	0
567	Zinsausgaben an Zweckverbände	0	0
57	Zinsausgaben an Kreditmarkt	0	862.527.674,68
571	Zinsausgaben an öffentliche Unternehmen und Einrichtungen	0	0
572	Zinsausgaben an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesagentur für Arbeit	0	0
573	Zinsausgaben für Ausgleichsforderungen	0	0
575	Zinsausgaben an sonstigen inländischen Kreditmarkt	0	862.527.674,68
576	Zinsausgaben an Ausland	0	0
58	Tilgungsausgaben an Gebietskörperschaften, Sondervermögen und gebietsk. Zusammenschlüsse	0	491.276,22
581	Tilgungsausgaben an Bund	0	91.276,22
582	Tilgungsausgaben an Länder	0	0
583	Tilgungsausgaben an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
584	Tilgungsausgaben an Sondervermögen	0	400.000,00
587	Tilgungsausgaben an Zweckverbände	0	0
59	Tilgungsausgaben an Kreditmarkt	0	3.199.301.330,65
591	Tilgungsausgaben an öffentliche Unternehmen und Einrichtungen	0	0
592	Tilgungsausgaben an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesagentur für Arbeit	0	0
593	Tilgungsausgaben für Ausgleichsforderungen	0	0
595	Tilgungsausgaben an sonstigen inländischen Kreditmarkt	0	3.199.301.330,65
596	Tilgungsausgaben an Ausland	0	0
<b>6</b>	<b>Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse mit Ausnahme für Investitionen</b>	<b>0</b>	<b>4.094.282.095,53</b>
61	Allgemeine (nicht zweckgebundene) Zuweisungen an öffentlichen Bereich	0	1.123.774.140,98
611	Allgemeine Zuweisungen an Bund	0	0
612	Allgemeine Zuweisungen an Länder	0	0
613	Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	1.123.774.140,98
614	Allgemeine Zuweisungen an Sondervermögen	0	0
616	Allg. Zuweisungen an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesagentur für Arbeit	0	0
617	Allgemeine Zuweisungen an Zweckverbände	0	0
62	Schuldendiensthilfen an öffentlichen Bereich	0	40.000.000,00
621	Schuldendiensthilfen an Bund	0	0
622	Schuldendiensthilfen an Länder	0	0
623	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	40.000.000,00
624	Schuldendiensthilfen an Sondervermögen	0	0
626	Schuldendiensthilfen an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesagentur für Arbeit	0	0
627	Schuldendiensthilfen an Zweckverbände	0	0
63	Sonstige (zweckgebundene) Zuweisungen an öffentlichen Bereich	0	1.564.893.603,36
631	Sonstige Zuweisungen an Bund	0	9.569.949,16
632	Sonstige Zuweisungen an Länder	0	43.930.978,16
633	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	1.501.737.564,85
634	Sonstige Zuweisungen an Sondervermögen	0	2.474.000,21
635	Sonstige Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände aus dem Europäischen Flüchtlingsfonds	0	0
636	Sonstige Zuweisungen an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesagentur für Arbeit	0	1.853.610,98
637	Sonstige Zuweisungen an Zweckverbände	0	5.327.500,00
66	Schuldendiensthilfen an sonstige Bereiche	0	8.785.451,89
661	Schuldendiensthilfen an öffentliche Unternehmen	0	1.208.507,24
662	Schuldendiensthilfen an private Unternehmen	0	6.913.449,73
663	Schuldendiensthilfen an Sonstige im Inland	0	663.494,92

## 2. Gruppierungsübersicht 2013

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2013	Jan.-Dez. 2013
		EUR	EUR
		0	0
664	Schuldendiensthilfen an öffentliche Einrichtungen	0	0
666	Schuldendiensthilfen an Ausland	0	0
67	Erstattungen an sonstige Bereiche	0	43.485.822,46
671	Erstattungen an Inland	0	43.365.326,17
676	Erstattungen an Ausland	0	120.496,29
68	Sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige Bereiche	0	1.311.976.740,59
681	Renten, Unterstützungen und sonstige Geldleistungen an natürliche Personen	0	145.360.147,12
682	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Unternehmen (soweit nicht unter 661)	0	266.181.109,84
683	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen (soweit nicht unter 662)	0	124.535.530,87
684	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen (ohne öffentl. Einrichtgn.)	0	159.176.872,04
685	Zuschüsse für laufende Zwecke an öffentliche Einrichtungen	0	572.079.533,14
686	Sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke im Inland	0	44.166.108,59
687	Zuschüsse für laufende Zwecke im Ausland (soweit nicht Gruppe 688)	0	477.438,99
688	Abführung der Eigenmittel an die EU	0	0
69	Vermögensübertragungen, soweit nicht für Investitionen	0	1.366.336,25
691	Vermögensübertragungen an Bund, soweit nicht Investitionszuweisungen	0	0
692	Vermögensübertragungen an Länder, soweit nicht Investitionszuweisungen	0	0
693	Vermögensübertraggn. an Gemeinden u. Gemeindeverbände, soweit nicht Investitionszuweisungen	0	1.256.000,00
697	Vermögensübertragungen an Unternehmen, soweit nicht Investitionszuschüsse	0	0
698	Vermögensübertragungen an Sonstige im Inland, soweit nicht Investitionszuschüsse	0	110.336,25
699	Vermögensübertragungen an Ausland, soweit nicht Investitionszuschüsse	0	0
<b>7</b>	<b>Baumaßnahmen</b>	<b>0</b>	<b>97.418.391,20</b>
71-74	Hochbau	0	96.062.231,38
717	Hochbau	0	0
719	Hochbau	0	34.426,39
725	Hochbau	0	0
726	Hochbau	0	11.683,91
731	Hochbau	0	0
75-79	Tiefbau	0	1.356.159,82
<b>8</b>	<b>Sonstige Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>	<b>0</b>	<b>632.564.625,41</b>
81	Erwerb von beweglichen Sachen	0	48.865.168,64
811	Erwerb von Fahrzeugen	0	11.437.340,68
812	Erwerb von Geräten und sonstigen beweglichen Sachen	0	37.427.827,96
813	Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen im Inland	0	0
814	Erwerb von Geräten	0	0
816		0	0
82	Erwerb von unbeweglichen Sachen	0	58.472,63
821	Grunderwerb	0	58.472,63

## 2. Gruppierungsübersicht 2013

Grp.	Bezeichnung	Ist-Einnahmen	Ist-Ausgaben
		Jan.-Dez. 2013	Jan.-Dez. 2013
		EUR	EUR
823	Erwerbsanteile im Rahmen von ÖPP-Projekten sowie Erwerb privat vorfinanzierter unbeweglicher Sachen	0	0
83	Erwerb von Beteiligungen und dgl.	0	0
831	Erwerb von Beteiligungen und dgl. im Inland	0	0
836	Erwerb von Beteiligungen und dgl. im Ausland	0	0
85	Darlehen an öffentlichen Bereich	0	0
851	Darlehen an Bund	0	0
852	Darlehen an Länder	0	0
853	Darlehen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
854	Darlehen an Sondervermögen	0	0
856	Darlehen an Sozialversicherungsträger sowie an die Bundesanstalt für Arbeit	0	0
857	Darlehen an Zweckverbände	0	0
86	Darlehen an sonstige Bereiche	0	31.467.993,91
861	Darlehen an öffentliche Unternehmen und Einrichtungen	0	0
862	Darlehen an private Unternehmen	0	0
863	Darlehen an Sonstige im Inland	0	31.467.993,91
866	Darlehen an Ausland	0	0
87	Inanspruchnahme aus Gewährleistungen	0	4.720.577,36
871	Inanspruchnahme aus Gewährleistungen	0	4.720.577,36
88	Zuweisungen für Investitionen an öffentlichen Bereich	0	324.865.075,71
881	Zuweisungen für Investitionen an Bund	0	0
882	Zuweisungen für Investitionen an Länder	0	982.190,00
883	Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	206.063.595,10
884	Zuweisungen für Investitionen an Sondervermögen	0	110.620.000,00
886	Zuweisungen f. Investitionen an Sozialvers.-träger sowie an die Bundesanstalt für Arbeit	0	0
887	Zuweisungen für Investitionen an Zweckverbände	0	7.199.290,61
89	Zuschüsse für Investitionen an sonstige Bereiche	0	222.587.337,16
891	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Unternehmen	0	79.529.865,86
892	Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	0	32.911.121,69
893	Zuschüsse für Investitionen an Sonstige im Inland	0	39.179.873,49
894	Zuschüsse für Investitionen an öffentliche Einrichtungen	0	70.966.476,12
896	Zuschüsse für Investitionen an Ausland	0	0
<b>9</b>	<b>Besondere Finanzierungsausgaben</b>	<b>0</b>	<b>34.437.100,60</b>
91	Zuführungen an Rücklagen, Fonds und Stöcke	0	12.004.263,64
911	Zuführungen an Ausgleichsrücklage	0	0
912	Zuführungen an Betriebsmittelrücklage	0	0
913	Zuführungen an Schuldendienstrücklage	0	0
914	Zuführungen an Bürgschaftssicherungsrücklage	0	0
915	Zuführungen an Konjunkturausgleichsrücklage	0	0
916	Zuführungen an Fonds und Stöcke z.B. an die Rücklage für Grunderwerb	0	7.842.638,79
917	Zuführungen zur Rücklage für privat vorfinanzierte Baumaßnahmen	0	0
919	Sonstige	0	4.161.624,85
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	22.432.836,96
981	Verrechnungen zwischen Kapiteln	0	22.007.925,15
982	Durchlaufende Posten	0	378.211,81
989	Sonstiges	0	46.700,00
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>12.878.635.207,29</b>	<b>12.878.635.207,29</b>

### 3. Kreditaufnahme, Finanzderivate (Kalenderjahr)

#### Kreditaufnahme

Kreditaufnahme	vom 01.01.2013	bis 31.12.2013	in Mio €	in %
Wertpapieremissionen			1.930,00	77,17%
Schuldschein- und Vertragsdarlehen			571,00	22,83%
Gesamt			2.501,00	100,00%

#### Finanzderivate

Abschlussvolumen	vom 01.01.2013	bis 31.12.2013	in Mio €	in %
Zinsswap			1.582,00	19,57%
Zinsoptionen			6.500,00	80,43%
Zinsbegrenzungsgeschäfte			0,00	0,00%
Zins- und Währungsswap (Währungssicherungsgeschäfte)			0,00	0,00%
Abschlussvolumen insgesamt			8.082,00	100,00%
davon				
zur Optimierung der Kreditkonditionen			3.432,00	42,46%
zur Begrenzung von Zinsänderungsrisiken			4.650,00	57,54%

Vertragsbestand	Stand 31.12.2013 in Mio €	in %
Zinsswap	14.213,29	57,95%
Zinsoptionen	8.995,00	36,67%
Zinsbegrenzungsgeschäfte	1.150,00	4,69%
Zins- und Währungsswap (Währungssicherungsgeschäfte)	170,43	0,69%
Vertragsbestand insgesamt		24.528,72 100,00%

#### 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 Ausgleichzahlung zu verlangen.

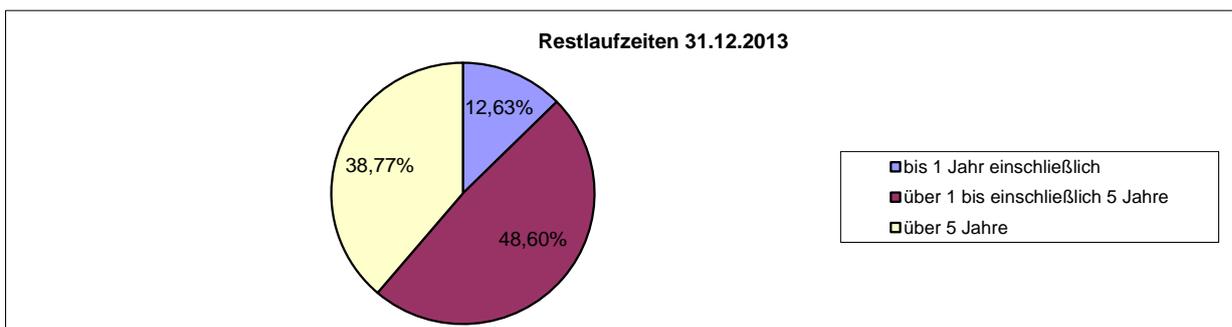
### 3.1 Schuldenstand

#### I. Gliederung nach Schuldenarten

Schuldenstand nach Schuldenarten	Stand: 31.12.2012 in Mio €	Stand: 31.12.2013 in Mio €	Stand: 31.12.2013 in %
<b>1. Schulden aus Kreditmarktmittel</b>			
<b>1.1 Wertpapierschulden (ohne WP-Eigenbestand)</b>			
Landesschatzanweisungen (Euro)	13.276,78	13.482,71	50,46%
Landesschatzanweisungen (Fremdwährung)	170,43	170,43	0,64%
<b>1.2 Schuldschein- und Vertragsdarlehen</b>			
bei Kreditinstituten	6.503,12	6.105,85	22,85%
beim sonstigen inländischen Bereich	6.906,21	6.546,22	24,50%
beim sonstigen ausländischen Bereich	80,00	75,00	0,28%
<b>1.3 Schuldschein- und Vertragsdarlehen     beim öffentlichen Bereich</b>			
beim sonstigen öffentlichen Bereich	45,00	60,00	0,22%
<b>2. Schulden bei öffentlichen Haushalten</b>			
beim Bund (Wohnungsbau und Sonstige)	313,01	280,60	1,05%
<b>Fundierte Schulden</b>	<b>27.294,55</b>	<b>26.720,81</b>	<b>100,00%</b>

#### II. Gliederung nach Restlaufzeiten

Schuldenstand nach Restlaufzeiten	Stand: 31.12.2012 in Mio €	Stand: 31.12.2013 in Mio €	Stand: 31.12.2013 in %
bis 1 Jahr einschließlich	2.788,38	3.375,59	12,63%
über 1 bis einschließlich 5 Jahre	14.164,68	12.985,61	48,60%
über 5 Jahre	10.341,49	10.359,61	38,77%
<b>Fundierte Schulden</b>	<b>27.294,55</b>	<b>26.720,81</b>	<b>100,00%</b>



Steueraufkommen einschließlich Länderfinanzausgleich  
in Schleswig-Holstein  
Januar bis Dezember 2013

I. Land

Steuerart	Aufkommen		Abweichung Dez 13 gegenüber Dez 12		Aufkommen		Abweichung Jan. bis Dez 13 gegenüber Jan. bis Dez 12		Haushalts- soll 2013 **)	Anteil des kumulierten Aufkommens am Haushalts- 2013 in v. H.
	Dez 13	Dez 12	Dez 12		Jan. bis Dez 13	Jan. bis Dez 12	Dez 12			
	T€	T€	T€	in v.H.	T€	T€	T€	in v.H.		
(ohne Einfuhrumsatzsteuer)										
Lohnsteuer	569.944	540.857	29.086	5,4	4.671.767	4.471.105	200.662	4,5		
Veranlagte Einkommensteuer	449.508	418.220	31.288	7,5	1.665.897	1.536.309	129.588	8,4		
Nicht veranlagte Ertragsteuern	41.249	32.023	9.226	28,8	336.540	319.873	16.667	5,2		
Abgeltungssteuer	21.015	9.202	11.813	128,4	198.621	150.982	47.639	31,6		
Körperschaftsteuer	152.735	160.448	-7.713	-4,8	957.451	549.891	407.560	74,1		
Umsatzsteuer	387.996	432.188	-44.192	-10,2	4.550.163	4.383.303	166.861	3,8		
Gewerbsteuerumlage	49.724	45.913	3.811	8,3	222.525	203.282	19.243	9,5		
<b>A Se: Gemeinschaftsteuern</b>	<b>1.672.170</b>	<b>1.638.851</b>	<b>33.319</b>	<b>2,0</b>	<b>12.602.964</b>	<b>11.614.744</b>	<b>988.220</b>	<b>8,5</b>		
<b>Landessteuern</b>										
Vermögensteuer	0	0	0	6,9	171	-423	594	-	0	0,0
Erbschaftsteuer	14.792	3.821	10.971	287,1	150.566	162.627	-12.061	-7,4	106.400	141,5
Grunderwerbsteuer ***)	29.649	23.266	6.383	27,4	351.692	320.880	30.812	9,6	341.200	103,1
Totalisatorsteuer	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0,0
Rennwettsteuer	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0,0
Sportwettsteuer	-3.606	12.843	-16.449	-	11.892	28.749	-16.857	-58,6	0	0,0
Lotteriesteuer	4.049	2.947	1.102	37,4	47.456	43.306	4.150	9,6	47.600	99,7
Feuerschutzsteuer	1.256	1.239	17	1,4	12.829	13.317	-488	-3,7	13.400	95,7
Biersteuer	1.803	1.993	-190	-9,5	22.949	24.025	-1.076	-4,5	24.600	93,3
<b>B Se: Landessteuern</b>	<b>47.943</b>	<b>46.109</b>	<b>1.834</b>	<b>4,0</b>	<b>597.554</b>	<b>592.479</b>	<b>5.075</b>	<b>0,9</b>	<b>533.200</b>	<b>112,1</b>
<b>C Örtliches Aufkommen (A + B)</b>	<b>1.720.113</b>	<b>1.684.960</b>	<b>35.153</b>	<b>2,1</b>	<b>13.200.518</b>	<b>12.207.223</b>	<b>993.295</b>	<b>8,1</b>		
<b>Landesanteil an Gemeinschaftsteuern</b>										
Lohnsteuer*)	159.414	146.287	13.127	9,0	1.461.482	1.377.237	84.245	6,1	2.033.500	101,2
Lohnsteuer-Zerlegung	0	0	0	-	597.069	563.807	33.263	5,9		
Veranlagte Einkommensteuer *)	191.041	177.743	13.297	7,5	708.006	652.931	55.075	8,4	671.500	105,4
Nicht veranlagte Ertragst. *)	19.395	13.939	5.456	39,1	159.821	146.619	13.202	9,0	141.500	112,9
Abgeltungssteuer	9.246	4.049	5.198	128,4	87.393	66.432	20.961	31,6	93.100	119,5
Abgeltungssteuer-Zerlegung	0	0	0	-	23.895	30.748	-6.853	-22,3		
Körperschaftsteuer*)	76.367	80.224	-3.856	-4,8	478.725	274.503	204.222	74,4	303.100	133,1
Körperschaftsteuer-Zerlegung	0	0	0	-	-75.390	-33.856	-41.534	-		
Umsatzsteuer	127.485	156.300	-28.815	-18,4	2.359.189	2.140.767	218.422	10,2	2.234.300	105,6
Einfuhrumsatzsteuer	71.872	77.145	-5.274	-6,8	755.087	808.208	-53.120	-6,6	845.400	89,3
Gewerbsteuerumlage	14.773	13.641	1.132	8,3	66.113	60.379	5.734	9,5	174.300	100,8
GewSt Umlageerhöhungsbetrag	24.502	22.624	1.878	8,3	109.650	100.197	9.453	9,4		
<b>D Se: Landesanteil Gem.St.</b>	<b>694.095</b>	<b>691.952</b>	<b>2.143</b>	<b>0,3</b>	<b>6.731.042</b>	<b>6.187.971</b>	<b>543.070</b>	<b>8,8</b>	<b>6.496.700</b>	<b>103,6</b>
<b>Steuereinnahmen Land (B + D) ***)</b>	<b>742.038</b>	<b>738.061</b>	<b>3.977</b>	<b>0,5</b>	<b>7.328.596</b>	<b>6.780.450</b>	<b>548.145</b>	<b>8,1</b>	<b>7.029.900</b>	<b>104,2</b>
E Länderfinanzausgleich lfd. Jahr	30.300	23.662	6.638	28,1	158.533	160.510	-1.977	-1,2	139.400	113,7
F Konsolidierungshilfe	0	0	0	-	80.000	80.000	0	0,0	80.000	100,0
G BundesErgZuweisungen	42.143	21.614	20.529	95,0	142.021	151.602	-9.582	-6,3	126.800	112,0
H Kompensation Kfz-Steuer	0	0	0	-	319.149	319.149	0	0,0	319.100	100,0
<b>H Steuereinnahmen Land (B + D + E + F + G + H)</b>	<b>814.481</b>	<b>783.337</b>	<b>31.144</b>	<b>4,0</b>	<b>8.028.299</b>	<b>7.491.712</b>	<b>536.586</b>	<b>7,2</b>	<b>7.695.200</b>	<b>104,3</b>

\*) Nach Abzug der Erstattungen des Bundeszentralamtes für Steuern

\*\*) Stand: Haushaltsplan 2013

\*\*\*) Die Grunderwerbsteuerdaten führten durch eine fehlerhafte Buchung zu einem erhöhten Landesanteil an Steuereinnahmen. Die Daten für das Haushaltsjahr 2013 wurden korrigiert. Die Felder mit den Änderungen wurden gelb gekennzeichnet.

Absetzungen von der Lohnsteuer(A)

Kindergeld	16.411	18.602	-2.191	-11,8	177.155	184.866	-7.711	-4,2		
- davon Anteil Schl.-Holst.	6.975	7.906	-931	-11,8	75.291	78.568	-3.277	-4,2		
Vom Landesant. (D) abges.										
Ant. Schl.-H. "Familienkassen"	83.338	84.073	-735	-0,9	495.962	497.635	-1.673	-0,3		

Absetzungen von der veranlagten Einkommensteuer(A)

Eigenheimzulage	-35	-77	42	-	16.671	49.042	-32.371	-66,0		
- davon Anteil Schl.-Holst.	-15	-33	18	-	7.085	20.843	-13.757	-66,0		

Steueraufkommen einschließlich Länderfinanzausgleich  
in Schleswig-Holstein  
Januar bis Dezember 2013

II. Bund

Steuerart	Aufkommen		Abweichung Dez 13 gegenüber Dez 12 in v.H.	Aufkommen		Abweichung Jan. bis Dez 13 gegenüber Jan. bis Dez 12 in v.H.
	Dez 13 T€	Dez 12 T€		Jan. bis Dez 13 T€	Jan. bis Dez 12 T€	
<b>Bundesanteil an Gemeinschaftsteuern</b> (ohne Einfuhrumsatzsteuer)						
Lohnsteuer	242.226	229.864	5,4	1.985.501	1.900.220	4,5
Veranlagte Einkommensteuer	190.967	177.666	7,5	707.375	652.114	8,5
Nicht veranlagte Ertragsteuern	20.625	16.012	28,8	168.270	159.936	5,2
Abgeltungsteuer	9.246	4.049	128,4	87.393	66.432	31,6
Körperschaftsteuer	76.367	80.224	-4,8	478.725	274.945	74,1
Umsatzsteuer	207.167	230.860	-10,3	2.429.523	2.341.410	3,8
Gewerbsteuerumlage	10.449	9.648	8,3	46.763	42.707	9,5
<b>A Se: Bundesanteile Gem.St.</b>	<b>757.048</b>	<b>748.323</b>	<b>1,2</b>	<b>5.903.550</b>	<b>5.437.764</b>	<b>8,6</b>
Solidaritätszuschlag						
zur Lohnsteuer	29.349	28.031	4,7	233.497	221.959	5,2
zur Einkommensteuer	22.592	21.318	6,0	80.307	75.333	6,6
zur nicht veranl. Ertragsteuer	2.125	2.170	-2,1	19.345	19.721	-1,9
zur Abgeltungsteuer	1.156	505	128,8	10.915	8.287	31,7
zur Körperschaftsteuer	8.583	8.719	-1,6	50.775	33.276	52,6
<b>B Se: Solidaritätszuschlag</b>	<b>63.805</b>	<b>60.743</b>	<b>5,0</b>	<b>394.838</b>	<b>358.576</b>	<b>10,1</b>
Summe	820.853	809.066	1,5	6.298.388	5.796.340	8,7
<b>C Se: Kraftfahrzeugsteuer</b>	<b>19.658</b>	<b>19.424</b>	<b>1,2</b>	<b>305.811</b>	<b>304.120</b>	<b>0,6</b>
<b>Summe</b>	<b>840.511</b>	<b>828.490</b>	<b>1,5</b>	<b>6.604.199</b>	<b>6.100.460</b>	<b>8,3</b>

Nachrichtlich:

Gemeindeanteile am Steueraufkommen / Zuweisungen aus dem Steueraufkommen

Gemeindeanteil an Lohn-, veranl.Ein- kommenst. und Abgeltungst. einschl. ZerlAnt. sowie Kindergeldanteilen	126.212	115.468	9,3	1.006.783	942.024	6,9
Zuweisung						
Familienleistungsausgleich	7.911	7.668	3,2	94.930	92.019	3,2

Grunderwerbsteuer

GrESt nach bisherigem Recht (3/7)	14	0		14	0	
"neues Recht" (7/7) - Land 3,5%	317	576	-45,0	6.544	84.925	-92,3
GrESt 5% (ab 2012)	29.318	22.690	29,2	345.133	235.954	46,3

Abgaben von Spielbanken und Casino-Online-Anbietern

Spielbankabgabe	218	217	0,5	4.275	4.209	1,6
Gewinnabgabe v. Spielbanken	58	58	-0,1	1.273	2.930	-56,6
Glücksspielabgabe	37	83	-56,0	6.247	1.473	324,2