

Finanz.*blick*. 2023

Controlling Kurzüberblick für das Jahr 2023

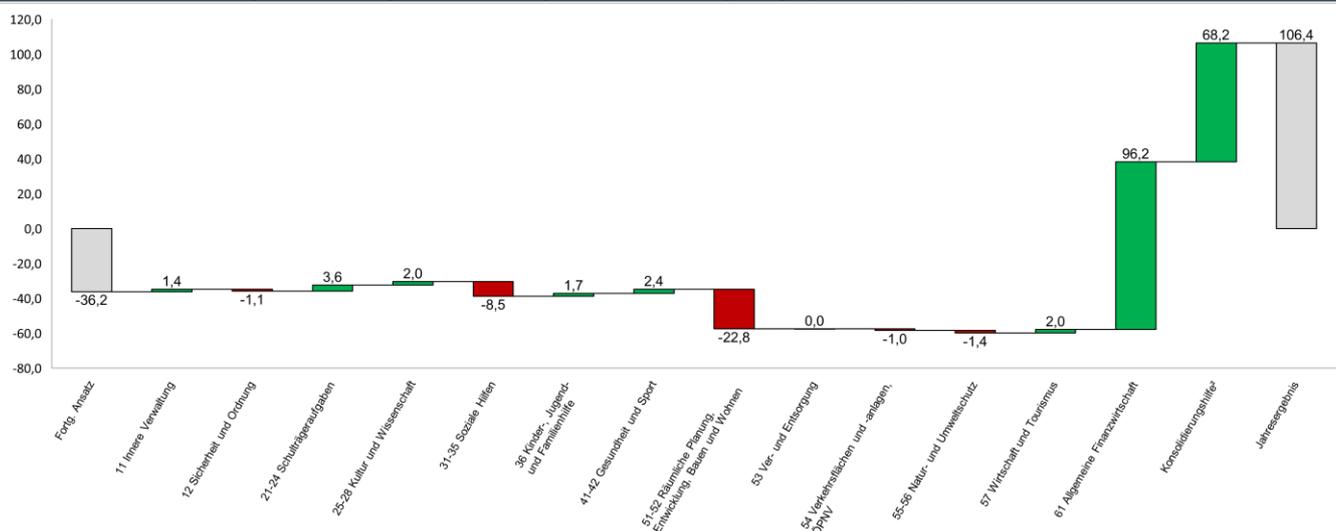
Datenstand 29. Feb 24

Ergebnis: Budgets	RE 2022	Fortg. Ansatz ²	RE 2023	Abw. abs.
11 Innere Verwaltung	-52,2	-59,7	-58,3	1,4
12 Sicherheit und Ordnung	-48,3	-53,1	-54,3	-1,1
21-24 Schulträgeraufgaben	-77,8	-85,8	-82,3	3,6
25-28 Kultur und Wissenschaft	-36,5	-40,5	-38,5	2,0
31-35 Soziale Hilfen	-117,1	-124,1	-132,5	-8,5
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-171,5	-186,5	-184,9	1,7
41-42 Gesundheit und Sport	-27,2	-37,1	-34,6	2,4
51-52 Räumliche Planung, Entwicklung, Bauen und Wohnen	-17,0	-19,0	-41,8	-22,8
53 Ver- und Entsorgung	13,4	12,2	12,2	0,0
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-40,7	-41,2	-42,2	-1,0
55-56 Natur- und Umweltschutz	-26,4	-28,5	-29,9	-1,4
57 Wirtschaft und Tourismus	-26,9	-32,4	-30,3	2,0
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	647,2	659,5	823,9	164,4
davon Konsolidierungshilfe ¹	41,8	0,0	68,2	68,2
Summe Budgets	19,1	-36,2	106,4	142,7

¹ Nur im Jahresabschluss und in der Prognose zu berücksichtigen, da sie im Ansatz nicht veranschlagt werden darf.

² Der fortgeschriebene Ansatz setzt sich aus Ursprungs-HH (ggf. inkl. Nachtrag), den HH-Reste und den üpl/apl zusammen.

Abweichung des Ist-Buchungsstandes zum fortgeschriebenen Ansatz je Budget (in Mio. EUR)



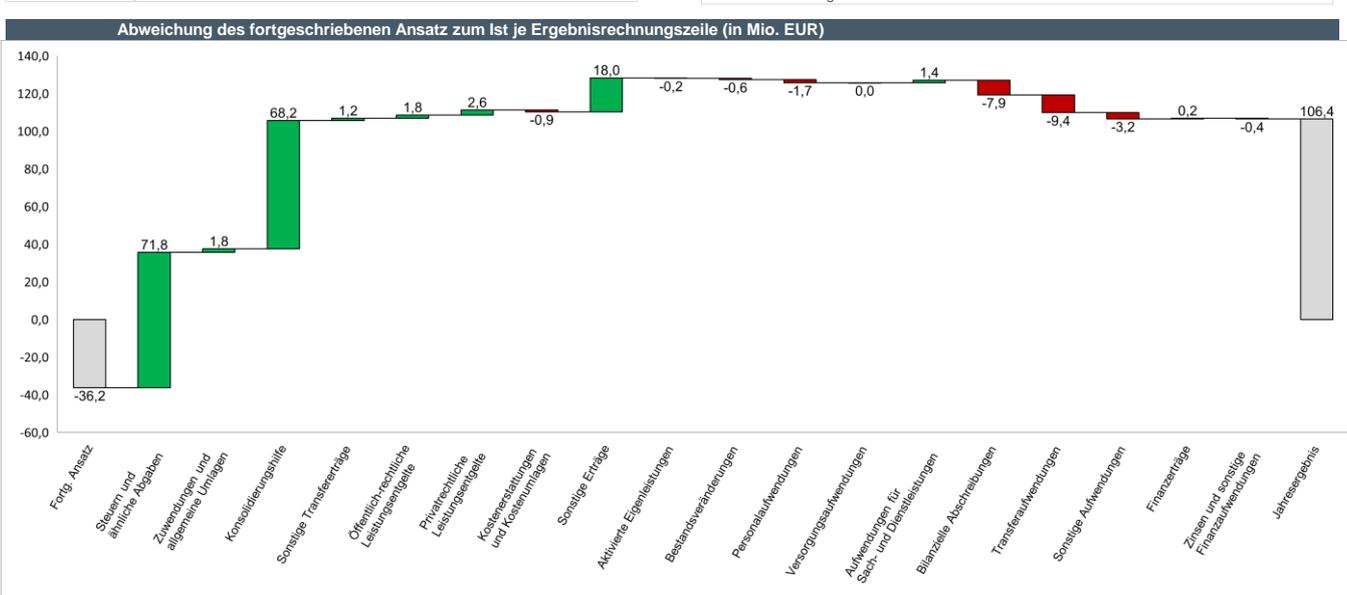
Kiel schließt das Haushaltsjahr 2023 mit einem Überschuss von insgesamt 106,4 Mio. EUR ab. Zum ursprünglich geplanten Defizit von -36,2 Mio. EUR ergibt sich eine Abweichung von 142,6 Mio. EUR. Die Hauptursachen für die Abweichung sind im Wesentlichen die Folgenden:

- 61 Allgemeine Finanzwirtschaft:
 - Konsolidierungshilfe [TP 611, +68,2 Mio. EUR], die nicht als Haushaltsansatz veranschlagt werden darf.
 - Mehrerträge bei der Gewerbesteuer [TP 611, +72,2 Mio. EUR].
 - Buchwertgewinn aus der Übertragung von Immobilien an die KiWoG [TP 612, +24,1 Mio. EUR].
- 51-52 Räumliche Planung, Entwicklung, Bauen und Wohnen:
 - Mehraufwand für den Abgang von Restbuchwerten aus der Übertragung von Immobilien an die KiWoG [TP 522, -23,4 Mio. EUR]. (Am 14.12.2023 wurde der AdV mit der Vorlagennummer 1080/2023 in der Ratsversammlung entschieden. Es wurden 21 Wohnungen und 3 Gewerbeeinheiten an die KiWoG übertragen.)
- 31-35 Soziale Hilfen:
 - Mehraufwendungen bei den Leistungen für Unterkunft u. Heizung [TP 3121, -7,4 Mio. EUR].

	RE 2022	Fortg. Ansatz ²	Anteil	RE 2023	Abweichung zum Fortg. Ansatz
Steuern und ähnliche Abgaben	391,9	408,9	31,0%	480,7	71,8
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	411,7	435,6	33,0%	505,7	70,0
davon Konsolidierungshilfe ¹	41,8	0,0	0,0%	68,2	68,2
Sonstige Transfererträge	16,5	17,1	1,3%	18,3	1,2
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103,3	105,0	8,0%	106,8	1,8
Privatrechtliche Leistungsentgelte	47,4	46,5	3,5%	49,1	2,6
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242,1	257,5	19,5%	256,6	-0,9
Sonstige Erträge	48,8	45,7	3,5%	63,7	18,0
Aktivierete Eigenleistungen	3,1	2,6	0,2%	2,3	-0,2
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0%	-0,6	-0,6
Erträge	1.264,8	1.319,0	100,0%	1.482,6	163,7
Personalaufwendungen	-303,8	-330,6	24,6%	-332,3	-1,7
Versorgungsaufwendungen	-32,0	-32,7	2,4%	-32,7	0,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-169,3	-182,6	13,6%	-181,2	1,4
Bilanzielle Abschreibungen	-59,4	-60,4	4,5%	-68,3	-7,9
Transferaufwendungen	-507,8	-562,0	41,8%	-571,4	-9,4
Sonstige Aufwendungen	-164,8	-176,7	13,1%	-179,9	-3,2
davon Verfügungsmittel	0,0	0,0		0,0	0,0
davon andere	-164,8	-176,7		-179,9	-3,2
Aufwendungen	-1.237,1	-1.344,9	100,0%	-1.365,8	-20,9
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	27,7	-25,9		116,9	142,8
Finanzerträge	1,0	0,9		1,1	0,2
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-9,5	-11,2		-11,6	-0,4
Finanzergebnis	-8,6	-10,3		-10,5	-0,2
Jahresergebnis	19,1	-36,2		106,4	142,7
Ergebnis vor Berücksichtigung d. ILB	19,1	-36,2		106,4	142,7
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	113,3	119,6		120,1	0,5
Aufwendungen aus internen	-113,3	-119,6		-120,1	-0,5
Ergebnis	19,1	-36,2		106,4	142,7
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,0	0,0		0,0	0,0

¹ Nur im Jahresabschluss und in der Prognose zu berücksichtigen, da sie im Ansatz nicht veranschlagt werden darf.

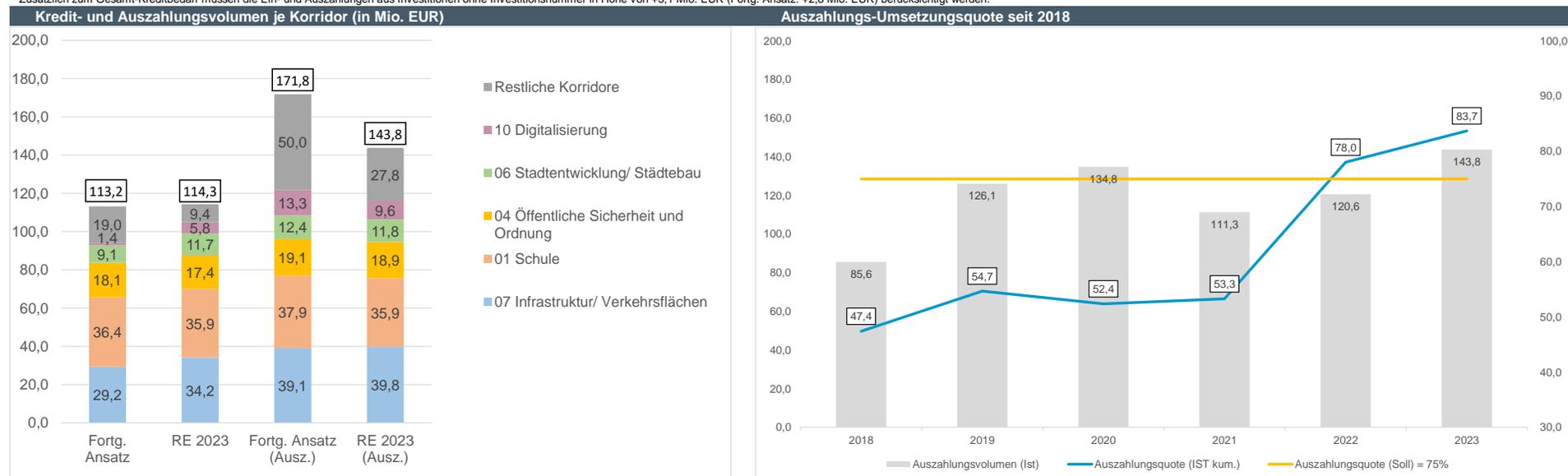
² Der fortgeschriebene Ansatz setzt sich aus Ursprungs-HH (ggf. inkl. Nachtrag), den HH-Reste und den üpl/apl zusammen.



Investitionen: Kreditvolumen je Investitionskorridor	Kreditbedarf				Auszahlungen			
	RE 2022	Fortg. Ansatz ¹	RE 2023	Abw. abs.	Fortg. Ansatz ¹	RE 2023	Abw. abs.	Umsetzungs-Quote
01 Schule	-15,8	-36,4	-35,9	0,5	-37,9	-35,9	2,0	94,7%
02 Kinder / Jugend	-2,4	-6,8	-4,3	2,5	-10,0	-6,7	3,3	67,1%
03 Sozialer Wohnungsbau	-4,9	-1,6	-0,0	1,6	-5,6	-3,7	1,9	66,5%
04 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-9,2	-18,1	-17,4	0,7	-19,1	-18,9	0,2	99,0%
05 Sportförderung	-2,4	-2,9	-1,7	1,2	-3,7	-2,3	1,4	61,2%
06 Stadtentwicklung/ Städtebau	-15,6	-9,1	-11,7	-2,6	-12,4	-11,8	0,6	94,9%
07 Infrastruktur/ Verkehrsflächen	-35,0	-29,2	-34,2	-5,0	-39,1	-39,8	-0,7	101,8%
08 Kommunalbau	-2,7	5,5	2,1	-3,4	-10,3	-4,7	5,7	45,2%
09 Tourismus / Wirtschaft/ Kultur	-0,6	-1,3	-0,2	1,1	-4,2	-2,7	1,5	64,2%
10 Digitalisierung	-3,8	-1,4	-5,8	-4,3	-13,3	-9,6	3,7	71,9%
11 Öffentliches Grün / Friedhöfe	-2,1	-4,6	-2,0	2,5	-6,2	-3,0	3,2	48,4%
12 Klimaschutz	-3,8	-3,2	-3,3	-0,1	-5,7	-4,9	0,8	85,7%
Summe Korridore²	-95,7	-113,2	-114,3	-1,1	-171,8	-143,8	28,0	83,7%

¹ Der fortgeschriebene Ansatz setzt sich aus Ursprungs-HH (ggf. inkl. Nachtrag), den HH-Reste und den üpl/apl zusammen.

² Zusätzlich zum Gesamt-Kreditbedarf müssen die Ein- und Auszahlungen aus Investitionen ohne Investitionsnummer in Höhe von +3,1 Mio. EUR (Fortg. Ansatz: +2,8 Mio. EUR) berücksichtigt werden.



Über alle Investitionen hinweg hat Kiel Minderauszahlungen von 28,0 Mio. EUR sowie Mindereinzahlungen in Höhe von 29,1 Mio. EUR im Jahr 2023 verzeichnet. Die Mindereinzahlungen lassen sich hauptsächlich auf zeitliche Verschiebungen im Projektverlauf zurückführen und werden zu einem Großteil als Haushaltsreste in das Jahr 2024 übertragen.

Investitionen: Top 10 größtes Auszahlungsvolumen	Kreditbedarf				Auszahlungen				Umsetzungs-Quote
	RE 2022	Fortg. Ansatz ¹	RE 2023	Abw. abs.	Fortg. Ansatz ¹	RE 2023	Abw. abs.		
1115050163 Umsetzung Sanierungsgutachten Fr.- Junge - Schulen	-5,7	-7,0	-8,9	-1,9	-7,0	-8,9	-1,9	126,8%	
1115050164 Feuerwache Nord	-4,1	-6,7	-8,6	-1,9	-6,7	-8,6	-1,9	128,3%	
1115050176 Neubau einer Grundschule in Gaarden	-2,0	-4,6	-6,8	-2,2	-4,6	-6,8	-2,2	147,1%	
1115010002 Erwerb von Grundstücken	-11,0	-5,0	-6,7	-1,7	-7,0	-6,7	0,3	96,1%	
2430010200 Digitalisierung der Schulen	-1,0	-2,0	-4,9	-2,9	-5,1	-6,1	-1,0	119,9%	
5420010216 Alte Lübecker Chaussee, Kreuzungsmaßnahme DB	-0,2	-3,0	-5,5	-2,6	-5,7	-5,5	0,1	97,6%	
1115050160 Sporthalle Grundschule Wellsee	-0,6	-3,5	-4,1	-0,6	-3,5	-4,1	-0,6	117,0%	
1115050162 Sanierung Kieler Schloss	-1,5	9,4	3,5	-5,8	-6,5	-3,2	3,3	50,0%	
1115070026 Komplettsanierung Hans-Geiger-Gymnasium	-1,0	-5,1	-3,1	2,0	-5,1	-3,1	2,0	61,5%	
5440010305 Theodor-Heuss-Ring Fahrbahndecke	-0,0	-2,1	-2,4	-0,3	-3,8	-2,9	0,9	75,5%	
Summe	-27,2	-29,6	-47,5	-17,9	-55,0	-56,0	-1,0		

¹ Der fortgeschriebene Ansatz setzt sich aus Ursprungs-HH (ggf. inkl. Nachtrag), den HH-Reste und den üpl/apl zusammen.

Investitionen: Top 10 Mehrauszahlungen	Kreditbedarf				Auszahlungen				Umsetzungs-Quote
	RE 2022	Fortg. Ansatz ¹	RE 2023	Abw. abs.	Fortg. Ansatz ¹	RE 2023	Abw. abs.		
1115050176 Neubau einer Grundschule in Gaarden	-2,0	-4,6	-6,8	-2,2	-4,6	-6,8	-2,2	147,1%	
1115050164 Feuerwache Nord	-4,1	-6,7	-8,6	-1,9	-6,7	-8,6	-1,9	128,3%	
1115050163 Umsetzung Sanierungsgutachten Fr.- Junge - Schulen	-5,7	-7,0	-8,9	-1,9	-7,0	-8,9	-1,9	126,8%	
6120010003 Rückflüsse v. Ausleihungen (verb. U, Beteilig, SonderV)	0,0	0,0	-1,6	-1,6	0,0	-1,6	-1,6	0,0%	
2430010200 Digitalisierung der Schulen	-1,0	-2,0	-4,9	-2,9	-5,1	-6,1	-1,0	119,9%	
1260010001 Fahrzeuge und sonst. Transportmittel Brandschutz	-0,1	-0,8	-1,3	-0,4	-1,4	-2,3	-0,9	167,9%	
5410010303 Holsteinstadion 2. Erschließung	-0,1	-1,6	-2,5	-0,9	-1,6	-2,5	-0,9	154,3%	
5410010340 Förderprogramm Stadt und Land	0,1	0,4	-0,3	-0,7	-0,3	-1,0	-0,7	346,0%	
5410010302 Zum Forst - Gehweg	-0,1	-1,4	-1,3	0,1	-1,4	-2,1	-0,7	148,5%	
5410010013 Schulweg- / Kinderwegesicherung	-1,3	-0,7	-1,3	-0,6	-0,7	-1,4	-0,6	183,7%	
Summe	-14,4	-24,5	-37,4	-12,9	-28,9	-41,2	-12,4		

Investitionen: Top 10 Minderauszahlungen	Kreditbedarf				Auszahlungen				Umsetzungs-Quote
	RE 2022	Fortg. Ansatz ¹	RE 2023	Abw. abs.	Fortg. Ansatz ¹	RE 2023	Abw. abs.		
1115050162 Sanierung Kieler Schloss	-1,5	9,4	3,5	-5,8	-6,5	-3,2	3,3	50,0%	
1115070026 Komplettsanierung Hans-Geiger-Gymnasium	-1,0	-5,1	-3,1	2,0	-5,1	-3,1	2,0	61,5%	
1111010005 Smarte Kiel Region	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-1,9	-0,1	1,7	7,5%	
5220050006 Neubau Wohnheim Kiel	0,1	-0,5	0,7	1,2	-3,5	-1,9	1,5	55,3%	
5510021561 Neubau Kaikante Hasselfelde	-0,1	-1,5	-0,1	1,5	-1,7	-0,2	1,5	9,4%	
3660015000 Sanierung, behördl. Aufl. J./M.treffs Fr. Träger	-0,0	-1,9	-0,6	1,3	-1,9	-0,6	1,3	30,7%	
4240020014 Sport- und Freizeitbad	-1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0%	
5440010305 Theodor-Heuss-Ring Fahrbahndecke	-0,0	-2,1	-2,4	-0,3	-3,8	-2,9	0,9	75,5%	
2310010100 Digitalisierung der Beruflichen Schulen	-0,1	3,0	1,1	-1,8	-0,8	-0,1	0,7	8,5%	
1260010028 Einrichtung der Feuer- und Rettungswache Nord	-0,0	-0,8	-0,0	0,7	-0,8	-0,0	0,7	0,2%	
Summe	-3,7	0,4	0,0	-0,4	-25,9	-11,2	14,7		