



Jahresabschluss und Lagebericht
der Landeshauptstadt Kiel
für das Jahr 2012

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Inhaltsübersicht

1. Lagebericht	4
1.1. Einleitung	4
1.2. Jahresergebnis	4
1.3. Ertrags-, Vermögens-, Schulden- und Finanzlage	6
1.3.1. Ertragslage.....	6
1.3.2. Vermögens- und Schuldenlage	8
1.3.3. Finanzlage	10
1.4. Analyse der Lage am Bilanzstichtag	11
1.4.1. Kennzahlen zur Ertragslage	12
1.4.2. Kennzahlen zur Vermögens- und Schuldenlage.....	13
1.4.3. Kennzahlen zur Finanzlage.....	14
1.5. Vorgänge von besonderer Bedeutung	14
1.6. Risiko-/Chancen- und Prognoseberichterstattung.....	15
1.6.1. Risiken	15
1.6.2. Chancen	15
1.6.3. Prognosebericht.....	16
2. Bilanz	17
3. Ergebnisrechnung	20
4. Finanzrechnung	22
5. Anhang	26
5.1. Erläuterungen der Bilanzpositionen mit Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	26
A K T I V A	26
1. Anlagevermögen	26
2. Umlaufvermögen	52
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	58
P A S S I V A.....	59
1. Eigenkapital.....	59
2. Sonderposten	61
3. Rückstellungen.....	67
4. Verbindlichkeiten	72
5. Passive Rechnungsabgrenzung	77
Weitere allgemeine Erläuterungen.....	79

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.2.	Haftungsverhältnisse (u. a. Bürgschaften)	80
5.3.	Weitere Angaben	
5.3.1.	Rechtlich unselbständige Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen	83
5.3.2.	Angabe von noch nicht erhobenen Beiträgen aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen	84
5.3.3.	Angabe von Wertberichtigungen der Eröffnungsbilanz	84
5.3.4.	Angabe von Änderungen der Bilanzierungs- und Bewertungsregeln	85
5.4.	Anlagenspiegel	87
5.5.	Forderungsspiegel	89
5.6.	Verbindlichkeitspiegel	90
5.7.	Rückstellungsspiegel	91
5.8.	Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen	92
5.9.	Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten u. Wasser- u. Bodenverbände	94
5.10.	Erläuterung der Ergebnisrechnung	97
5.11.	Erläuterung der Finanzrechnung	109
5.12.	Anlagen	109
6.	Wertberichtigungen der Forderungen	112
7.	Teilrechnungen nach Produktbereichen	115
8.	Unterschrift des Oberbürgermeisters	334

Abkürzungsverzeichnis

EB	Eröffnungsbilanz
GemHVO-Doppik	Gemeindehaushaltsverordnung Doppik für Schleswig-Holstein
GO-SH	Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein
HGB	Handelsgesetzbuch
LH	Landeshauptstadt
nkr-sh	Neues kommunales Rechnungswesen in Schleswig-Holstein
ÖPP	Öffentlich Private Partnerschaft
RBZ	Regionales Berufsbildungszentrum
SchG	Scheckgesetz
Vj.	Vorjahr

Der Jahresabschluss und der Lagebericht wurden erstellt von der

Landeshauptstadt Kiel
Amt für Finanzwirtschaft
im März 2014

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1. Lagebericht

1.1 Einleitung

Gemäß § 95m Gemeindeordnung (GO) hat die Gemeinde „...zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen“.

Der in diesem Zusammenhang zu erstellende Lagebericht soll gemäß § 52 GemHVO-Doppik ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln, einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben und über Vorgänge von besonderer Bedeutung berichten. Er soll außerdem eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde enthalten und auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde eingehen.

Damit sind die Inhalte des Lageberichts grob umrissen. Form, Gliederung und Detaillierungsgrad sind hingegen nicht explizit vorgegeben. Der hier vorgelegte Lagebericht nimmt die aus Sicht der Verwaltung wesentlichen Sachverhalte in den Blick und soll in den folgenden Jahren an eventuell weitergehende Anforderungen angepasst werden.

Soweit im Folgenden auf Planwerte des Jahres 2012 Bezug genommen wird, handelt es sich um fortgeschriebene Ansätze; also um die Haushaltsplanansätze 2012 zuzüglich übertragener Ermächtigungen (Reste) aus 2011.

1.2 Jahresergebnis

Die Ergebnisrechnung zum 31.12.2012 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 84,9 Mio. € ab. Gegenüber der Planung 2012 (Fehlbetrag 103,9 Mio. €) bedeutet dies eine Verbesserung von 19,0 Mio. €.

Die folgende Tabelle verdeutlicht, in welchen Ergebnisbereichen diese Verbesserung entstanden ist.

Mio. €	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012	Veränderung gegenüber Plan	Abweichung in % zum Plan
Ordentliche Erträge	691,8	669,9	713,1	43,1	6,4
Ordentliche Aufwendungen	722,5	757,6	776,5	18,9	2,5
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-30,7	-87,6	-63,4	24,2	27,7
Finanzergebnis	-20,1	-16,3	-21,5	-5,2	-31,9
Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresergebnis	-50,8	-103,9	-84,9	19,0	18,3

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Ordentliche Aufwendungen in Höhe von 776,5 Mio. € (Plan: 757,6 Mio. €) und ordentliche Erträge in Höhe von 713,1 Mio. € (Plan: 669,9 Mio. €) führen in 2012 zu einer Unterdeckung aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 63,4 Mio. € (Plan: 87,6 Mio. €). Damit wird das Planergebnis um 24,2 Mio. € übertroffen. Diese Verbesserung resultiert aus Mehrerträgen in Höhe von 43,1 Mio. €, denen um 18,9 Mio. € gestiegene ordentliche Aufwendungen gegenüber stehen.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Ergebnis jedoch um rd. 32,7 Mio. € verschlechtert. Ausschlaggebend waren dafür deutlich höhere ordentliche Aufwendungen (+54,0 Mio. €), die nur teilweise durch höhere ordentliche Erträge (+21,3 Mio. €) kompensiert wurden.

Finanzergebnis

Das negative Finanzergebnis von -21,5 Mio. € (Plan: -16,3 Mio. €) ergibt sich aus Finanzerträgen von 2,0 Mio. €, denen Zins- und sonstige Finanzaufwendungen von 23,5 Mio. € gegenüber stehen. Das geplante Ergebnis wird damit um 5,2 Mio. € verfehlt. Auch gegenüber dem Vorjahr tritt hier eine Verschlechterung um rd. 1,4 Mio. € ein.

Außerordentliches Ergebnis

In 2012 waren keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen zu verzeichnen.

Abdeckung des Jahresfehlbetrages

Durch den Jahresfehlbetrag 2010 und weitere Korrekturen zur Eröffnungsbilanz wurde die Ergebnismrücklage in 2011 aufgebraucht. Der Jahresfehlbetrag 2011 konnte nicht mehr abgedeckt werden, sodass erstmalig im Jahresabschluss 2012 ein vorgetragener Jahresfehlbetrag ausgewiesen wird. Die mittelfristige Finanzplanung lässt ausschließlich Jahresfehlbeträge erwarten. Der vorgetragene Jahresfehlbetrag 2012 (50,9 Mio. €) kann somit gemäß § 56 Abs. 3 GemHVO-Doppik erst nach 5 Jahren zu Lasten der Allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden.

in Mio. €	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Anfangsbestand Allgemeine Rücklage	403,2	398,6	398,6	398,6	398,6	398,6
Korrektur der Eröffnungsbilanz und Veränderungen des Eigenkapitals	-4,6	0	0	0	0	0
Inanspruchnahme der allg. Rücklage nach 5 Jahren für vorgetragene Fehlbeträge	0	0	0	0	0	-50,9
Endbestand Allgemeine Rücklage	398,6	398,6	398,6	398,6	398,6	347,7
Anfangsbestand Ergebnismrücklage	0	0	0	0	0	0
Inanspruchnahme für Jahresfehlbetrag des Vorjahres	0	0	0	0	0	0
Endbestand Ergebnismrücklage	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-84,9	-61,4	-75,1	-75,6	-71,5	-59,6
Vorgetragener Jahresfehlbetrag	-50,9	-135,8	-197,1	-272,3	-347,9	-368,5

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.3 Ertrags-, Vermögens-, Schulden-, und Finanzlage

1.3.1 Ertragslage

Die Ertragslage hat sich in 2012 besser entwickelt als geplant, im Vergleich zum Vorjahr jedoch deutlich verschlechtert.

Höheren ordentlichen Erträgen (+43,1 Mio. €, +6,4%) standen höhere ordentliche Aufwendungen (+18,9 Mio. €, +2,5%) gegenüber, wodurch das Defizit aus laufender Verwaltungstätigkeit um 24,2 Mio. € geringer ausfiel als geplant.

Dennoch hat es sich mit -63,4 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr um 32,7 Mio. € deutlich verschlechtert. Ausschlaggebend dafür ist der Anstieg der ordentlichen Aufwendungen (+54,0 Mio. €, +7,5%), der nur teilweise durch Ertragszuwächse (+21,3 Mio. €, +3,1%) kompensiert werden konnte.

In den folgenden Übersichten sind die ordentlichen Erträge und Aufwendungen nach Ergebnispositionen aufgeschlüsselt.

Ordentliche Erträge:

Mio. €	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012	Veränderung gegenüber Plan	Abweichung in % zum Plan
Steuern und ähnliche Abgaben	256,1	227,5	221,3	-6,2	-2,7
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151,3	156,8	170,3	13,5	8,6
Sonstige Transfererträge	15,4	14,2	16,1	1,9	13,4
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63,4	65,2	70,0	4,8	7,4
Privatrechtliche Leistungsentgelte	29,2	28,2	31,7	3,5	12,4
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124,6	129,1	131,1	1,9	1,6
Sonstige ordentliche Erträge	50,4	47,2	71,2	24,1	51,0
Aktivierete Eigenleistungen	1,4	1,8	1,4	-0,4	-22,2
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe ordentliche Erträge	691,8	669,9	713,1	43,2	6,4

Im Vergleich zwischen Planung und Rechnungsergebnis sind auf der Ertragsseite mit Ausnahme der „Steuern und ähnliche Abgaben“ sowie der „Aktivierten Eigenleistungen“ bei allen Positionen zum Teil erhebliche Verbesserungen zu verzeichnen. In der Summe beträgt die Verbesserung gegenüber der Planung 43,1 Mio. € (+6,4%). Insbesondere die Positionen „Sonstige ordentliche Erträge“ (+24,1 Mio. €) und „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ (+13,5 Mio. €) entwickelten sich wesentlich besser als geplant.

Im Vergleich zum Vorjahr ist ebenfalls insbesondere der Anstieg bei den „Sonstigen ordentlichen Erträgen“ (+20,9 Mio. €) und den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ (+19,0 Mio. €) auffällig. Damit konnte der massive Rückgang bei „Steuern und ähnlichen Abgaben“ (-34,9 Mio. €) mehr als ausgeglichen werden.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Ordentliche Aufwendungen:

Mio. €	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012	Veränderung gegenüber Plan	Abweichung in % zum Plan
Personalaufwendungen	191,9	192,5	198,4	5,9	3,1
Versorgungsaufwendungen	21,4	21,3	24,8	3,5	16,4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87,8	111,0	93,7	-17,2	-15,5
Bilanzielle Abschreibungen	46,2	38,1	50,7	12,7	33,3
Transferaufwendungen	256,8	267,6	262,3	-5,3	-2,0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	118,5	127,2	146,5	19,3	15,2
Ordentliche Aufwendungen	722,5	757,6	776,5	18,9	2,5

Im Vergleich zwischen Planung und Rechnungsergebnis sind Mehraufwendungen von 18,9 Mio. € festzustellen. Dies entspricht einer Abweichung von 2,5%. Gleichwohl gibt es bei einzelnen Positionen erhebliche Abweichungen. Die größte Verbesserung resultiert aus der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“, bei der rd. 17,2 Mio. € weniger ausgegeben wurden als geplant. Diesen Einsparungen standen erheblich höhere „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ (+19,4 Mio. €) und höhere bilanzielle Abschreibungen (+12,7 Mio. €) gegenüber.

Gegenüber dem Vorjahr hingegen ist der Zuwachs der ordentlichen Aufwendungen beträchtlich (+54,0 Mio. €). Sämtliche Positionen sind angestiegen, wobei die größten Zuwächse bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (+28,0 Mio. €), den Personal- und Versorgungsaufwendungen (+9,9 Mio. €), den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (+5,9 Mio. €) und den Transferaufwendungen (+5,5 Mio. €) festzustellen sind.

Detailliertere Informationen zur Entwicklung den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung sind der Erläuterung der Ergebnisrechnung unter Punkt 5.10 zu entnehmen.

Fazit:

Die Ertragslage der Landeshauptstadt Kiel hat sich 2012 weiter verschlechtert. Dies ist in erster Linie auf das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zurückzuführen, das mit -63,4 Mio. € zwar deutlich besser als geplant (-87,6 Mio. €), aber ebenso deutlich schlechter als das Vorjahresergebnis (-30,7 Mio. €) ausgefallen ist. Trotz insgesamt steigender Erträge gelingt es wie in den Vorjahren nicht annähernd, ausgeglichene Ergebnisse zu erzielen.

In Verbindung mit einem negativen Finanzergebnis (-21,5 Mio. €), das infolge der hohen Schuldenlast und der daraus resultierenden Zinslasten noch für lange Zeit – und weiter steigend – die Jahresergebnisse negativ beeinflussen wird, ergibt sich daraus ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 84,9 Mio. €.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.3.2 Vermögens- und Schuldenlage

Das Vermögen der LH Kiel ist im Haushaltsjahr 2012 um 13,9 Mio. € (+ 0,8 %) gewachsen. Das städtische Vermögen besteht zu rd. 86 % aus Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Das Anlagevermögen ist im Jahr 2012 um 27,3 Mio. € insbesondere durch Investitionen im Schulbereich gestiegen. Allein das RBZ Technik im Stadtteil Gaarden macht einen Anteil von 15,2 Mio. € aus. Die Finanzanlagen sind um rd. 1,0 Mio. € gesunken. Dies ist insbesondere auf die Auflösung des Eigenbetriebs Kieler Sportboothäfen und die Gründung des Eigenbetriebs Parken zurückzuführen.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

	31.12.2011		31.12.2012		+/- T€
	T€	%	T€	%	
Vermögen	1.653.057		1.666.984		13.927
Anlagevermögen	1.403.312	84,9%	1.430.569	85,8%	27.257
Immaterielle Vermögensgegenstände	905	0,1%	671	0,0%	-234
Sachanlagen	1.283.871	77,7%	1.312.408	78,7%	28.537
Finanzanlagen	118.536	7,2%	117.490	7,0%	-1.046
Umlaufvermögen	108.912	6,6%	101.461	6,1%	-7.451
Vorräte	314	0,0%	351	0,0%	37
Forderungen	40.395	2,4%	40.349	2,4%	-46
liquide Mittel	68.202	4,1%	60.761	3,6%	-7.441
Rechnungsabgrenzung	140.833	8,5%	134.954	8,1%	-5.879
Kapital	1.653.057		1.666.984		13.927
Eigenkapital	353.301	21,4%	263.842	15,8%	-89.459
Allgemeine Rücklage	403.228	24,4%	398.636	23,9%	-4.592
Sonderrücklage	943	0,1%	969	0,1%	26
Ergebnisrücklage	0	0,0%	0	0,0%	0
vorgetragener Jahresfehlbetrag	0	0,0%	-50.871	-3,1%	-50.871
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-50.870	-3,1%	-84.892	-5,1%	-33.722
Sonderposten	327.284	19,8%	326.272	19,6%	-1.012
Fremdkapital	914.162	55,3%	1.018.587	61,1%	104.426
Rückstellungen	406.412	24,6%	416.942	25,0%	10.530
Verbindlichkeiten	507.750	30,7%	601.645	36,1%	93.896
Rechnungsabgrenzung	58.310	3,5%	58.282	3,5%	-28

Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus der allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage, der Ergebnisrücklage, dem vorgetragenen Jahresfehlbetrag sowie dem Jahresergebnis und beträgt zum Bilanzstichtag 264 Mio. €. Im Verhältnis zur Bilanzsumme ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 15,8 %. Gegenüber dem Vorjahr (21,4%) ist sie um weitere 5,6 %-Punkte gesunken.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Eine Eigenkapitalquote zwischen 10 % und 20 % ist noch als befriedigend zu bewerten. Alarmierend ist allerdings der stetige Abbau des Eigenkapitals. Das Eigenkapital wird zurzeit zur Deckung der Jahresfehlbeträge aus der Ergebnisrechnung benötigt.

Die Ergebnisrücklage, die zum Ausgleich der Jahresfehlbeträge vorrangig dienen soll, ist bereits seit 2011 aufgebraucht. Im Jahr 2012 wird ein Fehlbetrag von rd. 85 Mio. € vorgetragen. Jahresfehlbeträge werden nach fünf Jahren auf die allgemeine Rücklage umgebucht. Insoweit wird in den folgenden Jahren von der allgemeinen Rücklage gezehrt. Spätestens jetzt sollten die Weichen gestellt werden, um die Defizite signifikant zu reduzieren.

Die Sonderposten werden grundsätzlich dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeschrieben. Sie bestehen im Wesentlichen aus nicht rückzahlbaren Investitionszuwendungen zur Beschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen, die den Abschreibungssätzen der dafür getätigten Investitionen entsprechend ertragswirksam aufgelöst werden. Entnommen wurden die Sonderposten für den Gebührenaussgleich und für die Dauergrabpflege, die als Fremdkapital zu betrachten sind. Die bereinigte Eigenkapitalquote II ((Eigenkapital + Sonderposten) / Bilanzsumme x 100) ist von 2011 auf 2012 von 41 % auf 35 % weiter gesunken. Sie wird zwischen 30% und 40% noch als ausreichend bewertet.

Das Fremdkapital beträgt zum Bilanzstichtag 1.018 Mio. €. Daraus resultiert im Verhältnis zur Bilanzsumme eine Fremdkapitalquote von 61,1 %. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr (55,3 %) eine Steigerung um 5,8 %-Punkte. In der Privatwirtschaft ist ein Wert unter 67 % unproblematisch. Ein steigender Fremdkapitalanteil bedeutet in der Privatwirtschaft meist schwierigere Kreditaufnahmen mit steigenden Zinssätzen. Schwellenwerte für den öffentlichen Bereich sind nicht bekannt. Das Ziel sollte zumindest sein, die Fremdkapitalquote nicht steigen zu lassen. Das konnte seit Einführung der Doppik nicht erreicht werden - im Gegenteil - sie steigt kontinuierlich an, ohne dass eine Trendwende in Sicht ist. Problematisch wird es zunehmend dann werden, wenn die Zinsen steigen.

Die Rückstellungen wachsen insbesondere im Bereich der Beihilferückstellungen um rund 10,5 Mio. €. Für die Jahre 2009-2011 war eine Korrekturbuchung der Beihilferückstellungen in Höhe von 6,7 Mio. € erforderlich.

Die Verbindlichkeiten steigen um rd. 94 Mio. €. Dies ist hauptsächlich auf zusätzlich aufgenommene Kassenkredite in Höhe von 70 Mio. € und Verbindlichkeiten aus der der Inbetriebnahme des RBZ Technik in Gaarden in Höhe von 15,2 Mio. € zurückzuführen.

Die Kassenkredite werden sich in den Folgejahren voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Jahr	Überschuss (+) bzw. Defizit (-) im Finanzplan in Mio. €	Kassenkredite am Jahresende in Mio. €
2013	8,3	131,7
2014	-51,6	183,3
2015	-53,1	236,4
2016	-47,8	284,2
2017	-34,3	318,5

Das geplante Defizit ist der Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit des Finanzplanes des Entwurfs des Haushaltsplanes 2014.

Fazit:

Die Vermögens- und Schuldenlage hat sich weiter verschlechtert. Sie kann mit dem Jahresabschluss 2012 nur noch als befriedigend bis ausreichend bezeichnet werden. Aufgrund der aktuellen Zahlen wird sich die Entwicklung noch deutlich verschlechtern. Für zukünftig auflaufende Jahresfehlbeträge steht keine Ergebnisrücklage zur Verfügung. Es wird Zeit, die Weichen zu stellen, um Überschüsse zu erwirtschaften oder zumindest die Jahresfehlbeträge zu minimieren. Dies ist in der mittelfristigen Planung allerdings nicht erkennbar. Bei gleichbleibendem Defizit wird das Eigenkapital nur noch 3,1 Jahre ausreichen um unsere Defizite abzudecken.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.3.3 Finanzlage

Die Finanzrechnung schließt mit einem Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 73,2 Mio. € ab. Dieser Fehlbetrag resultiert aus einem negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 44,4 Mio. € und einem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von 28,8 Mio. €.

Der Finanzmittelbedarf wurde durch die Aufnahme von Investitionskrediten und Kassenkrediten gedeckt. Die liquiden Mittel zum 31.12.2012 betragen rd. 60,8 Mio. €.

Entwicklung der Finanzrechnung:

	in T€	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012	Veränderung gegenüber Plan
1	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	669.529	636.478	640.232	3.754
2	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	684.153	718.002	684.617	33.385
3	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 1+2)	-14.625	-81.523	-44.385	37.138
4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.791	36.086	28.381	-7.705
5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-67.484	-107.549	-57.170	50.379
6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 4+5)	-26.693	-71.463	-28.789	42.674
7	Finanzmittelfehlbetrag (Zeilen 3+6)	-41.317	-152.987	-73.174	79.813
8	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	77.136	25.848	74.158	48.310
9	= Veränderung eigener Finanzmittel (Zeilen 7+8)	35.818	-127.139	984	128.123
10	Veränderung fremder Finanzmittel	10.847	0	-8.426	-8.426
11	Veränderung an Schwebeposten	0	0	0	0
12	Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.537	0	68.202	68.202
13	Liquide Mittel (Zeilen 9+10+11+12)	68.202	-127.139	60.761	187.900

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Die folgende Tabelle zeigt die Zusammensetzung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:

in T€ Einzahlungen aus	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012	Veränderung zum Plan
Zuwendungen für Investitionen	32.919	28.507	17.433	-11.074
Veräußerung von Sachanlagen	4.710	4.082	6.960	2.878
Veräußerung von Finanzanlagen	386	50	50	0
Rückflüssen	1.895	1.878	2.065	187
Beiträgen und ähnlichen Entgelten	881	1.569	1.873	304
Summe	40.791	36.086	28.381	-7.705

Die Abweichungen gegenüber dem Planansatz resultieren aus in 2012 nicht umgesetzten Investitionsmaßnahmen, für die die entsprechenden Zuschüsse nicht abgefordert werden konnten. Sie korrespondieren insoweit mit den entsprechenden Resten bei den Auszahlungen für Investitionstätigkeit.

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit setzen sich folgendermaßen zusammen:

in T€ Auszahlungen für	Ist 2011	Plan 2012	Ist 2012	Veränderung zum Plan
investive Zuweisungen und Zuschüsse	12.490	16.026	5.618	-10.408
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	523	12.240	1.748	-10.492
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.017	9.060	4.362	-4.698
Erwerb von Finanzanlagen	239	860	1.324	464
Baumaßnahmen	49.214	69.341	44.093	-25.248
Gewährung von Ausleihungen	0	22	25	3
Summe	67.484	107.549	57.170	-50.379

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit blieben 2012 mit insgesamt 57,2 Mio. € um 10,3 Mio. € hinter dem Vorjahreswert zurück. Die hohe Abweichung gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ist darauf zurückzuführen, dass der Planansatz 2012 in erheblichem Umfang (52,5 Mio. €) übertragene Ermächtigungen (Reste) enthält, die in 2012 nur zum Teil abgebaut wurden.

Am Ende des Jahres 2012 waren somit wiederum rd. 50,4 Mio. € Ermächtigungen vorhanden, von denen 49,7 Mio. € nach 2013 übertragen worden sind.

1.4 Analyse der Lage am Bilanzstichtag

Die Jahresabschlussanalyse mit Kennzahlen im kommunalen Rechnungswesen wird seit einigen Jahren diskutiert. Im Mittelpunkt der Diskussion steht die Fragestellung, inwieweit Kennzahlen aus dem kaufmännischen Jahresabschluss auf die Kommune übertragen werden können. Die Aufgabenstellungen sind unterschiedlich. Dennoch eröffnen die Kennzahlen neue Möglichkeiten, die auch im kommunalen Bereich mit der gebotenen Vorsicht genutzt werden sollten. Eine Hilfe bietet der KGSt-Bericht 01/2011 zur Jahresabschlussanalyse, an dem sich die LH Kiel im Folgenden orientiert.

Kennzahlen dienen der Zusammenfassung von quantitativen Informationen für den inneren und interkommunalen Vergleich und bilden die Grundlage für die Entscheidungsunterstützung, Steuerung und Kontrolle von kommunalen Maßnahmen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Nachstehende Kennzahlen haben in den ersten Jahren der Doppik nur eine eingeschränkte Aussagekraft. Diese steigt mit den Jahren, wenn umfassendere Zeitvergleiche vorgenommen und damit Entwicklungen erkennbar sind. Erste Vergleiche zu Vorjahren sind aber bereits möglich.

1.4.1 Kennzahlen zur Ertragslage

Kennzahl	Formel	2010	2011	2012
Aufwanddeckungsgrad	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	99,6 %	95,8 %	91,8 %
Netto-Steuerquote	$\frac{\text{Steuererträge} - \text{Gew. St. Umlage} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge} - \text{Gew. St. Umlage}}$	32,3 %	35,3 %	29,7 %
Zuwendungsquote	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	23,1 %	21,9 %	23,9 %
Transferaufwandsquote	$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	35,7 %	35,5 %	33,8 %
Personalaufwandsquote	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	26,9 %	26,6 %	25,5 %

Der Aufwanddeckungsgrad gibt an, inwieweit die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden. Anzustreben ist ein hoher Aufwandsdeckungsgrad. Eine Unterdeckung erfordert bei längerem Anhalten Sparmaßnahmen bzw. Ertragserhöhungen. Die Aufwendungen sind 2012 wie im Vorjahr stärker gestiegen als die Erträge. Der Aufwanddeckungsgrad verringert sich seit 2010 zunehmend. Mit einem Aufwanddeckungsgrad von 91,8% liegt bei der LH Kiel eine weiter gestiegene Unterdeckung vor.

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil die Kommune sich selbst finanzieren kann und somit von staatlichen Zuwendungen unabhängig ist. Eine hohe Steuerquote gibt einen Hinweis auf die Steuerertragskraft der Kommune. Gegenüber dem Vorjahr ist die Quote aufgrund sinkender Steuererträge von 35,3 auf 29,7 % gesunken.

Die Zuwendungsquote ist ein Maß für die Abhängigkeit der Kommune von den Zuwendungen anderer. Sie gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Stadt von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Zu den Zuwendungen gehören auch die Ausgleichsmassen des kommunalen Finanzausgleichs. Die Quote ist gegenüber dem Vorjahr als Folge steigender Erträge aus Zuwendungen bei gleichzeitig ansteigenden ordentlichen Erträgen leicht gestiegen.

Die Transferaufwandsquote stellt das Verhältnis zwischen den Transferaufwendungen und den gesamten ordentlichen Aufwendungen dar. Unter dem Begriff Transferaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Zu den Transferaufwendungen zählen hauptsächlich Aufwendungen für Sozialleistungen, aber auch alle Zuweisungen und Zuschüsse und die Gewerbesteuerumlage. Transferaufwendungen und ordentliche Aufwendungen sind 2012 gestiegen. Die Quote ist leicht gesunken von 35,5% auf 33,8%.

Die Personalaufwandsquote zeigt den Anteil der Personalaufwendungen (ohne Versorgungsaufwand) an den ordentlichen Aufwendungen. Die Personalaufwendungen sind gestiegen. Allerdings sind die ordentlichen Aufwendungen noch weiter gestiegen, sodass die Quote im Vergleich zum Vorjahr geringer ausfällt.

Fazit:

Die Aufwandes- und Ertragslage hat sich weiter verschlechtert. Die Aufwendungen steigen stärker als die Erträge. Das Defizit steigt rückblickend auf die Vorjahre kontinuierlich an. Auch die Planung für die zukünftigen Jahre lässt keine Trendwende erkennen. Die Handlungsfähigkeit der LH Kiel wird zunehmend eingeschränkt.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.4.2 Kennzahlen zur Vermögens- und Schuldenlage

Kennzahl	Formel	2010	2011	2012
Eigenkapitalquote I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	24,9%	21,4%	15,8%
Eigenkapitalquote II	$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}^* \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	43,9%	40,6%	34,6%
Eigenkapitalreichweite	$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Negatives Jahresergebnis} \times -1}$	20,4 Jahre	6,9 Jahre	3,1 Jahre
Pro-Kopf-Verschuldung I	$\frac{\text{Verbindlichkeiten aus Krediten}}{\text{Einwohnerzahl}}$	1.617 € /Einw.	1.635 € /Einw.	1.670 € /Einw.
Pro-Kopf-Verschuldung II	$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Einwohnerzahl}}$	3.572 € /Einw.	3.815 € /Einw.	4.283 € /Einw.
Abschreibungsintensität	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	6,3%	6,4%	6,5%
Reinvestitionsquote	$\frac{\text{Nettoinvestition Sachanlagen} \times 100}{\text{AfA auf Sachanlagen}}$	241%	159%	179 %

Die Eigenkapitalquote I misst den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme. Die Kennzahl gibt den Anteil am Vermögen wieder, der bilanziell ohne Fremdmittel, Verpflichtungen oder Zuwendungen Dritter finanziert wurde. Eine hohe Eigenkapitalquote kann ein Indikator für die „Gesundheit“ der Kommunalfinanzen darstellen. Sie wird allerdings auch stark durch die Erstbewertung des Vermögens in der Eröffnungsbilanz beeinflusst. Die Kommune ist überschuldet, wenn das Eigenkapital aufgebraucht ist. Im Vergleich zum Vorjahr sinkt die Eigenkapitalquote, bedingt durch den hohen Jahresfehlbetrag 2012 weiter auf 15,8 %. Im Rahmen des NKF-Kennzahlensets in Nordrhein-Westfalen gilt als Richtwert bei kreisfreien Städten ein Prozentsatz von 30 %. Dieser sollte nicht unterschritten werden. Den Richtwert hat die LH Kiel bereits weit unterschritten.

Bei der Eigenkapitalquote II geht man grundsätzlich davon aus, dass auch Sonderposten dem wirtschaftlichen Eigenkapital zugeschrieben werden.

*Unberücksichtigt hierbei bleiben allerdings der Sonderposten für Gebührenaussgleich und der Sonderposten für Dauergrabpflege, die aufgrund ihres Charakters dem Fremdkapital zugeschrieben werden. Die Eigenkapitalquote II ist von 2011 auf 2012 von 41 % auf 35 % weiter gesunken. Sie wird zwischen 30% und 40% noch als ausreichend bewertet.

Die Eigenkapitalreichweite setzt das Eigenkapital ins Verhältnis zum Jahresergebnis. Sie gibt an, in wie vielen Jahren das Eigenkapital verbraucht sein wird, wenn sich das negative Jahresergebnis unverändert in den Folgejahren fortsetzt. Die Eigenkapitalreichweite geht stark zurück, weil das Defizit 2012 gegenüber dem Vorjahr weiter um 27 Mio. € gestiegen ist. Bei gleichbleibendem Verlauf wird das Eigenkapital in 3,1 Jahren aufgebraucht sein.

Die Pro-Kopf-Verschuldung I gibt an, wie hoch jeder Einwohner mit den kommunalen Schulden belastet ist. Um eine Vergleichbarkeit zum Vorbericht zum Haushaltsplan sicherstellen zu können, wird nicht das gesamte Fremdkapital sondern nur die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen betrachtet. Die Einwohnerzahl zum 31.03.2012 beträgt 237.843. Gegenüber dem Vorjahr ist eine weitere Steigerung der Pro-Kopf-Verschuldung zu verzeichnen.

Die Pro-Kopf-Verschuldung II setzt das gesamte Fremdkapital ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Es umfasst die gesamten Verbindlichkeiten, Rückstellungen und die Sonderposten für den Gebührenaussgleich und die Dauergrabpflege. Enthalten sind insbesondere auch die Verbindlichkeiten, die sich aus der Errichtung der RBZs ergeben. Gegenüber dem Vorjahr ist hier ein starker Anstieg zu verzeichnen.

Die Kennzahl zur Abschreibungsintensität zeigt an, in welchem Umfang die Stadt durch Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Berücksichtigt sind dabei auch die Abschreibungen auf Zuweisungen und Zuschüsse, die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAPs) ausgewiesen werden. Diese Kennzahl steigt kontinuierlich leicht an und liegt bei 6,5 %, d. h., dass die LH Kiel durch die Abschreibungen zunehmend belastet wird. Es ist auch die Folge steigender Investitionen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Die Reinvestitionsquote gibt an, inwieweit der Substanzverlust durch Abschreibungen und Abgänge beim Sachanlagevermögen durch neue Investitionen ausgeglichen wird. Bei 100% wird die Substanz ohne Berücksichtigung von Preisänderungen erhalten. Ist die Reinvestitionsquote über einen längeren Zeitraum < 100 % bedeutet dies Substanzverzehr. Wichtig ist hier ein Zeitreihenvergleich, da hohe Wachstumsquoten in Vorperioden unkritische Quoten unter 100 % in den Folgeperioden folgen können. Die Quote liegt weit über 100 %. Der Substanzverlust durch Abschreibungen wird durch Neuinvestitionen mehr als ausgeglichen.

Fazit:

Die Eigenkapitalquote sinkt, die Eigenkapitalreichweite wird zunehmend geringer, die pro-Kopf-Verschuldung steigt. Dies sind alle Indikatoren für eine sich weiter zuspitzende negative Vermögens- und Schuldenlage.

1.4.3 Kennzahlen zur Finanzlage

Kennzahl	Formel	2010	2011	2012
Zinslastquote	$\frac{\text{Zinsen und sonstige Finanzaufw.} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	2,5 %	2,9 %	3,0 %
Durchschnittlicher Fremdkapitalzinssatz	Durchschnittszinssatz aller Kommunaldarlehen	4,2 %	4,2 %	3,9 %

Die Zinslastquote gibt den Anteil der Zinsaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen wieder. Die Kennzahl zeigt kurzfristig und langfristig die Folgen und Auswirkungen von Kreditfinanzierungen auf. Je höher die Zinslast ist, desto weniger Gestaltungsspielräume bestehen für die Erbringung weiterer Leistungen durch die Stadt. Auf Erfahrungswerten der Schweiz basierend stellt 0 % keine Belastung dar, 0-2 % eine geringe Belastung, 2-5 % eine mittlere Belastung, 5-8 % eine hohe Belastung und über 8 % eine sehr hohe Belastung, die einer Überschuldung gleichkommt. Mit 3,0 % liegt eine mittlere Belastung vor. Die Zinslastquote und die als Basis verwendeten Zinsaufwendungen steigen kontinuierlich an.

Der durchschnittliche Fremdkapitalzinssatz wird über das Schulden-Portfolio-Management und aus dem Schuldenverwaltungsprogramm ermittelt. Der Zinssatz ist von 2011 auf 2012 leicht gesunken. Dennoch steigt der Zinsaufwand kontinuierlich an, das bedeutet, dass immer mehr über Kredite finanziert wird.

Fazit:

Die Belastung aus dem Zinsenaufwand wird trotz sinkender Zinsen größer. Auch diesen Trend gilt es zu stoppen.

1.5 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Für das rechnungslegungsbezogene Interne Kontrollsystem (IKS) im Amt für Finanzwirtschaft sind erste Ansätze vorhanden. Im Bereich der amtsinternen Sammelstelle wurden die Stärken und Schwächen der Prozesse aufgenommen, analysiert und mögliche damit verbundene Risiken beurteilt und bewertet. Entsprechende Lösungsvorschläge werden erarbeitet und sukzessive in die Gestaltung der optimierten Prozesse einfließen.

Im Rahmen der stadtweiten Abfrage „Übertragung von Vermögensgegenständen aus Überlassungsverträgen“ ist deutlich geworden, dass hieraus resultierende künftige Bewertungsaufträge eine ständige Aufgabe der Bewertungsabteilung des Amtes für Bauordnung, Vermessung und Geoinformation darstellen. Für diese Art der Bewertungsaufträge hat die Bewertungsabteilung gegenwärtig keine personellen Kapazitäten. Die Aufträge betreffen vorrangig Grund und Boden. So sind aus den Überlassungsverträgen „Moorsee/Meimersdorf“ und „Suchsdorf an der Au“ bislang ca. 180 Flurstückskennzeichen bekannt, deren Bewertung noch vorgenommen werden muss. Aber auch jegliches anderes Infrastrukturvermögen, das Bestandteil der städtebaulichen Verträge oder einer kostenlosen Überlassung sein kann, muss bewertet werden.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Aufgrund des personellen Engpasses in der Bewertungsabteilung musste der Großteil der Vermögenswerte Grund und Boden des Eigenbetriebes Sportboothäfen im Rahmen der Rückführung in die Kernverwaltung der LH Kiel vereinfacht mit 1,- € pro m² bewertet werden. Diese Bewertung muss im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 korrigiert werden. Voraussetzung hierfür ist jedoch die personelle Aufstockung der Bewertungsabteilung.

1.6 Risiko-/Chancen- und Prognoseberichterstattung

1.6.1 Risiken

1.6.1.1 Finanzielle Risiken

Die finanziellen Risiken für die Landeshauptstadt Kiel sind vom Grundsatz her die gleichen wie im Vorjahr:

- Das bereits vorhandene strukturelle Defizit,
- die Konjunkturabhängigkeit des größten Teils der städtischen Einnahmen,
- stetig steigende Sozialtransferleistungen,
- die hohe Schuldenlast in Verbindung mit dem Zinserhöhungsrisiko,
- wenige große Gewerbesteuerzahler, bei denen z. T. erhebliche, nachhaltige Gewinnrückgänge eingetreten sind, damit verbunden z. T. Gewerbesteuer-rückerstattungsansprüche im mittleren zweistelligen Millionenbereich,
- die Übertragung neuer Aufgaben bzw. Erweiterung bisheriger Aufgaben an die Kommunen ohne entsprechenden finanziellen Ausgleich,
- der gesetzliche Anspruch auf einen Betreuungsplatz im Elementarbereich,
- Tarif- und Besoldungserhöhungen,
- sprunghafte Veränderungen der Rückstellungen infolge von Beförderungen und Besoldungsanpassungen,
- zu niedrig bewertete Pensionsrückstellungen.

1.6.2 Chancen

Die Anzahl der sozialversicherungspflichtig beschäftigten Kielerinnen und Kieler ist von 2005 bis 2012 um rd. 9.600 gestiegen. Neben dem ständigen Zuzug junger Menschen, die hier studieren oder eine Ausbildung absolvieren, macht sich in diesem Zusammenhang auch bemerkbar, dass mit den Neubaugebieten Neumeimersdorf und Suchsdorf an der Au dem Wegzug von Familien mit Kindern erheblich entgegengewirkt werden konnte. Als wachsende Stadt kann Kiel mittel- und langfristig mit tendenziell steigenden Schlüsselzuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich rechnen.

Durch den im Januar 2013 erfolgten Abschluss eines öffentlich-rechtlichen Vertrages über die Konsolidierungshilfen nach § 16 a des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) wurde zudem der in Kiel bereits begonnene Haushaltskonsolidierungsprozess langfristig angelegt und weiter intensiviert. Über die vereinbarten Konsolidierungsmaßnahmen mit einem nachhaltigen Konsolidierungsbeitrag bis 2015 von rd. 5,2 Mio. € hinaus fließen der LH Kiel dadurch bis einschließlich 2018 jährlich Konsolidierungshilfen in Höhe von voraussichtlich mindestens 7 Mio. € zu.

Mit dem vorliegenden Gesetzesentwurf zur Neuordnung des kommunalen Finanzausgleiches wird unter anderem das Ziel verfolgt, überörtliche Aufgaben und besondere Belastungen der Zentren stärker als bisher zu berücksichtigen. Insbesondere für die Oberzentren (=kreisfreie Städte) verbindet sich damit die Hoffnung, dass ab 2015 eine deutliche Verbesserung der Finanzausstattung erreicht werden kann.

1.6.3 Prognosebericht

Die Landeshauptstadt Kiel hat vom Aufschwung nach der Finanz- und Wirtschaftskrise in 2009 – anders als viele andere Kommunen – noch nicht ausreichend profitieren können. Der Anteil der auf Sozialhilfe angewiesenen Menschen in der Stadt verharrt auf hohem Niveau und der erhebliche Rückgang der Gewerbesteuererinnahmen ist voraussichtlich nachhaltig.

Dies führt in der mittelfristigen Perspektive zu jährlichen Haushaltsfehlbeträgen in der Größenordnung zwischen 75 (2012) und 60 Mio. € (2017). Diese Entwicklung führt dazu, dass das Eigenkapital in 2016 aufgebraucht sein wird.

Mittelfristig wird mit den defizitären Haushalten neben den Kassenkrediten auch die langfristige Verschuldung steigen, weil der Haushalt für die Investitionen keine Eigenmittel erwirtschaften kann. Infolgedessen steigt analog auch die Zinslast im Haushalt der Folgejahre, wodurch die finanziellen Spielräume noch weiter eingeengt werden. Auch wenn die vereinbarten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung vollständig umgesetzt werden sollten, ist vor dem Hintergrund steigender Tarife und Preise mittelfristig nicht zu erwarten, dass allein dadurch ausgeglichene Jahresergebnisse erreicht werden können. Auch die Neuordnung des Kommunalen Finanzausgleiches ab 2015 wird dieser Entwicklung nur teilweise entgegenwirken können.

Es bedarf somit eines langfristig angelegten, von Verwaltung und Politik gemeinsam getragenen Haushaltskonsolidierungskonzeptes, mit dem alle realisier- und vertretbaren Möglichkeiten zur Einnahmeverbesserung und Ausgabenreduzierung identifiziert und anschließend umgesetzt werden. Dieses Konzept befindet sich derzeit in der verwaltungsinternen Abstimmung. Erste Ansätze sollen bereits bei der Aufstellung des Haushaltsplanes für 2015 Anwendung finden.

Darüber hinaus bleibt es erforderlich, gegenüber Bund und Land konsequent die Einhaltung des Konnexitätsprinzips einzufordern und neue bzw. Erweiterungen von Aufgaben nur gegen vollständige und nachhaltige Kostenerstattung zu übernehmen.

2. Bilanz

Die Schlussbilanz zum 31.12.2012 ist auf den nachfolgenden Seiten dargestellt.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Jahresabschluss – Bilanz			
Landeshauptstadt Kiel			
Nr.	Bezeichnung	Bilanzwerte zum 31.12.2011 in €	Bilanzwerte zum 31.12.2012 in €
	AKTIVA	1.653.056.699,43	1.666.983.583,88
	1. Anlagevermögen	1.403.311.808,58	1.430.569.173,28
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	904.695,00	671.422,89
02 - 09	1.2 Sachanlagen	1.283.871.422,35	1.312.407.500,79
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	226.374.688,46	226.169.295,46
021	1.2.1.1 Grünflächen	119.886.898,20	119.664.680,01
022	1.2.1.2 Ackerland	6.587.396,07	6.472.705,05
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	54.391.156,97	54.321.506,31
025, 029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	45.509.237,22	45.710.404,09
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	320.538.572,05	340.077.952,85
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	23.921.630,00	23.174.187,00
033	1.2.2.2 Schulen	160.513.300,72	184.511.933,73
031	1.2.2.3 Wohnbauten	16.375.252,02	15.961.878,52
034	1.2.2.4 kommunalnutzungsorientierte Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	81.533.157,50	78.761.932,50
035	1.2.2.5 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	38.195.231,81	37.668.021,10
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen, Summe	538.818.563,39	527.378.180,86
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	77.108.711,20	77.006.485,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	71.396.979,05	70.908.723,78
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	107.114,00	91.987,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	210.950.583,05	205.761.817,85
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	136.648.747,09	131.894.291,83
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	42.606.429,00	41.714.875,40
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	19.288,00	265.905,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.025.201,14	3.041.023,71
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	18.815.476,40	18.126.687,96
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	43.805.455,29	43.362.003,17
09	1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	132.474.177,62	153.986.451,78
	1.3 Finanzanlagen	118.535.691,23	117.490.249,60
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.767.331,62	2.767.331,62
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	71.769.349,77	70.144.295,94

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Jahresabschluss – Bilanz			
Landeshauptstadt Kiel			
Nr.	Bezeichnung	Bilanzwerte zum 31.12.2011 in €	Bilanzwerte zum 31.12.2012 in €
13	1.3.4 Ausleihungen	38.357.850,49	37.852.126,98
13	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	6.556.832,79	7.544.239,42
13	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	31.801.017,70	30.307.887,56
14	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	5.641.159,35	6.726.495,06
	2. Umlaufvermögen	108.912.114,76	101.460.604,72
15	2.1. Vorräte	314.265,17	350.564,33
151 - 153	2.1.1 Roh-, Hilf- und Betriebsstoffe	279.695,12	324.417,97
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
1552, 154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	34.570,05	26.146,36
157 - 159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	40.395.442,84	40.349.283,04
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	9.883.140,41	13.924.294,04
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	15.260.027,89	10.160.485,44
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	4.776.217,80	5.163.732,63
172, 177, 179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	7.083.323,03	1.512.744,77
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	3.392.733,71	9.588.026,16
	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	68.202.406,75	60.760.757,35
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	140.832.776,09	134.953.805,88
	SUMME AKTIVA	1.653.056.699,43	1.666.983.583,88
	PASSIVA	1.653.056.699,43	1.666.983.583,88
20	1. Eigenkapital	353.300.829,10	263.841.907,20
201	1.1 Allgemeine Rücklage	403.227.958,83	398.635.492,25
202	1.2 Sonderrücklage	943.296,69	968.861,27
203	1.3. Ergebnisrücklage	0,00	0,00
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	-50.870.426,42
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-50.870.426,42	-84.892.019,90
23	2. Sonderposten	327.284.337,12	326.271.958,24
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	6.975.486,97	6.172.052,38
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	226.434.598,08	224.463.645,97
233	2.3 für Beiträge	79.559.968,96	78.151.906,71
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	79.559.968,96	78.151.906,71
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	8.560.640,01	11.763.479,31
235	2.5 für Treuhandvermögen	4.106.318,40	4.124.430,81
236	2.6 für Dauergrabpflege	1.145.299,82	1.105.262,24
239	2.7 für sonstige Sonderposten	502.024,88	491.180,82

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Jahresabschluss - Bilanz			
Landeshauptstadt Kiel			
Nr.	Bezeichnung	Bilanzwerte zum 31.12.2011 in €	Bilanzwerte zum 31.12.2012 in €
25 - 28	3. Rückstellungen	406.412.091,99	416.942.258,58
251	3.1.1 Pensionsrückstellung	377.974.245,47	388.569.240,29
251	3.1.2 Versorgungsrücklage	4.877.114,40	5.777.073,15
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	21.374.969,00	20.685.323,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	10.000,00	10.000,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	1.050.416,60	1.008.547,86
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
289	3.9 Sonstige Rückstellungen	1.125.346,52	892.074,28
3	4. Verbindlichkeiten	507.749.676,92	601.645.426,46
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	391.859.667,47	397.240.523,99
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
32	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	55.692.495,02	63.620.907,37
32	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	336.167.172,45	333.619.616,62
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	70.000.000,00	140.000.000,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	247.422,00	15.398.892,16
35	4.5 Verbindlichkeiten a. Lieferungen u. Leistungen	20.351.817,18	22.911.171,26
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.220.660,62	5.973.105,25
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	22.070.109,65	20.121.733,80
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	58.309.764,30	58.282.033,40
	SUMME PASSIVA	1.653.056.699,43	1.666.983.583,88

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 18.953 T€
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 36.999 T€
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 84.282.668,98 €

3. Ergebnisrechnung, 4. Finanzrechnung

Die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung folgen auf den nächsten Seiten.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Ergebnisrechnung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	256.132.383,57	227.450.000,00	221.261.797,84	-6.188.202,16	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	151.299.070,04	156.810.858,81	170.302.139,91	13.491.281,10	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	42	15.416.751,24	14.208.000,00	16.109.385,68	1.901.385,68	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	63.403.703,64	65.233.415,42	69.994.539,81	4.761.124,39	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	441,442,446	29.169.915,48	28.157.383,00	31.664.072,37	3.506.689,37	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	124.570.158,08	129.137.331,96	131.075.836,55	1.938.504,59	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45	50.387.186,41	47.189.164,88	71.248.849,02	24.059.684,14	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	471	1.428.532,62	1.760.500,00	1.386.102,96	-374.397,04	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	19.541,74	0,00	36.299,16	36.299,16	0,00
10	= Ordentliche Erträge		691.827.242,82	669.946.654,07	713.079.023,30	43.132.369,23	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-191.872.493,06	-192.463.400,00	-198.359.518,81	-5.896.118,81	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-21.409.096,79	-21.341.500,00	-24.800.227,07	-3.458.727,07	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-87.802.930,71	-110.962.087,81	-93.746.814,64	17.215.273,17	-12.675.647,71
14	+ Bilanzielle Abschreibungen	57	-46.165.344,86	-38.051.220,33	-50.736.490,06	-12.685.269,73	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-256.798.755,88	-267.623.441,93	-262.327.530,33	5.295.911,60	-4.746.314,08
16	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-118.461.264,03	-127.152.869,36	-146.510.026,91	-19.357.157,55	-1.530.557,56
17	= Ordentliche Aufwendungen		-722.509.885,33	-757.594.519,43	-776.480.607,82	-18.886.088,39	-18.952.519,35
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit		-30.682.642,51	-87.647.865,36	-63.401.584,52	24.246.280,84	-18.952.519,35
19	+ Finanzerträge	46	1.134.383,22	1.874.200,00	2.001.531,69	127.331,69	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	-21.240.524,82	-18.164.000,00	-23.491.967,07	-5.327.967,07	0,00
21	= Finanzergebnis		-20.106.141,60	-16.289.800,00	-21.490.435,38	-5.200.635,38	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis		-50.788.784,11	-103.937.665,36	-84.892.019,90	19.045.645,46	-18.952.519,35
23	+ Außerordentliche Erträge	49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis		-50.788.784,11	-103.937.665,36	-84.892.019,90	19.045.645,46	-18.952.519,35

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Bezeichnung	Fortg.Ansatz HH-Jahr in €	Ist-Ergebnis HH-Jahr in €	Vergleich Ansatz/Ist in €
48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	64.835.757,00	59.658.697,11	5.177.059,89
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-64.835.757,00	-59.658.697,11	-5.177.059,89
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Finanzrechnung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	252.986.040,00	227.450.000,00	215.932.486,36	-11.517.513,64	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	138.758.715,15	146.752.600,00	152.423.678,25	5.671.078,25	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	62	15.536.189,24	14.208.000,00	16.098.398,18	1.890.398,18	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	67.261.454,52	58.572.600,00	58.527.334,68	-45.265,32	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	34.563.746,91	28.157.383,00	31.109.116,52	2.951.733,52	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	124.793.011,74	129.137.331,96	130.760.367,81	1.623.035,85	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	65	29.588.175,94	25.326.100,00	26.270.074,64	943.974,64	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	6.041.170,21	6.874.200,00	9.110.154,49	2.235.954,49	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		669.528.503,71	636.478.214,96	640.231.610,93	3.753.395,97	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-173.262.492,20	-178.301.773,17	-178.312.642,31	-10.869,14	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-20.992.405,75	-21.026.800,00	-21.913.344,51	-886.544,51	0,00
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72	-91.001.275,32	-110.882.087,81	-86.451.477,26	24.430.610,55	-12.675.647,71
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	-22.251.781,93	-18.164.000,00	-24.543.937,07	-6.379.937,07	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-264.720.942,84	-267.623.441,93	-261.345.880,62	6.277.561,31	-4.746.314,08
15	+ Sonstige Auszahlungen	74	-111.924.278,59	-122.003.569,36	-112.049.392,69	9.954.176,67	-1.530.557,56
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)		-684.153.176,63	-718.001.672,27	-684.616.674,46	33.384.997,81	-18.952.519,35
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 / 16)		-14.624.672,92	-81.523.457,31	-44.385.063,53	37.138.393,78	-18.952.519,35
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	32.918.927,69	28.507.135,82	17.432.854,05	-11.074.281,77	11.939.131,39
185	+ Einz. a. d. Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	4.651.126,79	4.065.000,00	6.843.473,45	2.778.473,45	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	58.940,85	16.500,00	116.065,09	99.565,09	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	684	386.111,03	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Invest. und -förderungsmaßnahmen Dritter)	686	1.894.566,37	1.878.200,00	2.065.055,66	186.855,66	0,00
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	688	881.353,81	1.568.973,34	1.873.235,75	304.262,41	729.334,74
25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	689	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		40.791.026,54	36.085.809,16	28.380.684,00	-7.705.125,16	12.668.466,13
27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-12.490.362,06	-16.025.768,65	-5.617.759,36	10.408.009,29	-8.844.246,55
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-523.372,55	-12.239.734,62	-1.748.261,28	10.491.473,34	-4.258.607,33
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-5.017.067,61	-9.060.349,90	-4.362.160,47	4.698.189,43	-4.010.048,56
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	-238.612,39	-860.000,00	-1.323.592,50	-463.592,50	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-49.214.159,44	-69.340.594,22	-44.092.669,53	25.247.924,69	-32.554.421,20

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Finanzrechnung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
32	+ Ausz. für Gewährung von Ausleih. (für Invest. und -förderungsmaßnahmen Dritter)	786	0,00	-22.600,00	-25.100,00	-2.500,00	0,00
33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	787	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 27 bis 33)		-67.483.574,05	-107.549.047,39	-57.169.543,14	50.379.504,25	-49.667.323,64
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 26 / 34)		-26.692.547,51	-71.463.238,23	-28.788.859,14	42.674.379,09	-36.998.857,51
36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und 35)		-41.317.220,43	-152.986.695,54	-73.173.922,67	79.812.772,87	-55.951.376,86
37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	692	62.959.782,97	51.817.000,00	269.287.888,40	217.470.888,40	21.887.475,00
38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	695	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	693	254.500.000,00	0,00	285.100.000,00	285.100.000,00	0,00
40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	792	-55.823.442,63	-25.969.100,00	-265.129.509,72	-239.160.409,72	0,00
41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	795	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	- Tilgung von Kassenkrediten	793	-184.500.000,00	0,00	-215.100.000,00	-215.100.000,00	0,00
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		77.136.340,34	25.847.900,00	74.158.378,68	48.310.478,68	21.887.475,00
44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)		35.819.119,91	-127.138.795,54	984.456,01	128.123.251,55	-34.063.901,86
45	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln		10.846.680,57	0,00	-8.426.105,41	-8.426.105,41	0,00
46	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln		21.536.606,27	0,00	68.202.406,75	68.202.406,75	0,00
47	= Liquide Mittel (= Zeilen 44, 45 und 46)		68.202.406,75	-127.138.795,54	60.760.757,35	187.899.552,89	-34.063.901,86

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Bezeichnung	in €					
1	Bestand Vorjahr	9.204.239,62					
2	+ Einzahlungen (Konten 672)	139.827.996,03					
3	- Auszahlungen (Konten 772)	-148.254.101,44					
4	Bestand Haushaltsjahr	778.134,21					

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Nachrichtlich: An das Land abzuführender Beitrag nach § 21 AG-KHG etc.

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Bezeichnung	Ist-Ergebnis VJ in €	Fortg. Ansatz HH-Jahr in €	Ist-Ergebnis HH-Jahr in €
7311..	abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	-3.449.330,01	-3.561.300,00	-3.457.898,18
684	Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	386.111,03	50.000,00	50.000,00
6841	Finanzanlagen	386.111,03	50.000,00	50.000,00
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
6845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	-238.612,39	-860.000,00	-1.323.592,50
7841	Finanzanlagen	-238.612,39	-860.000,00	-1.323.592,50
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
7845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
792..4	Umschuldung	-32.518.559,97	-869.100,00	-240.227.378,40
792..5	Ordentliche Tilgung	-23.304.882,66	-25.100.000,00	-24.902.131,32
792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5. Anhang

5.1 Erläuterungen der Bilanzpositionen mit Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

AKTIVA

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	904.695,00	671.422,89

	€
Software	
Stand 31.12.2011	904.695,00
Zugänge	182.022,95
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-415.295,06
Stand 31.12.2012	671.422,89

Unter dieser Bilanzposition wird Vermögen erfasst, das körperlich nicht fassbar ist und entgeltlich erworben wurde. Hierzu gehören z.B. Lizenzen, DV-Software und Konzessionen. Nach § 40 Abs. 7 GemHVO-Doppik sind geleistete Zuschüsse und Zuweisungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren.

1.2 Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauernd, das heißt länger als ein Jahr, der Aufgabenerfüllung der LH Kiel zu dienen. Die LH Kiel verfolgt den Grundsatz der Einzelbewertung und bewertet die Vermögensgegenstände mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich möglicher Abschreibungen. Abschreibungsbeträge wurden grundsätzlich nach den Vorgaben der Abschreibungstabellen des Landes (VV-Abschreibung) vorgenommen.

Folgende Vereinfachungen, die die Gemeindehaushaltsverordnung zugelassen hat, wurden genutzt:

1. Verzicht der Aufnahme von Vermögensgegenständen mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten von bis zu 150 € netto.
2. Bewertung von Vermögensgegenständen als Festwert. Festwerte können unter folgenden Voraussetzungen gebildet werden:
 - a. Vermögensgegenstände werden regelmäßig ersetzt,
 - b. der Gesamtwert ist von nachrangiger Bedeutung für die Stadt und
 - c. der Bestand unterliegt in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Veränderungen.

Entsprechend dem § 6 Abs. 2a Einkommensteuergesetz wurden ab dem Jahr 2008 für beschaffte, abnutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens, die einer selbstständigen Nutzung fähig sind und die nicht Bestandteil eines von der LH Kiel definierten Festwertes sind, deren jeweiligen Anschaffungs- oder Herstellungskosten netto 150 €, aber nicht 1.000 € übersteigen, für jedes Jahr ein Sammelposten angelegt.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Grund und Boden

Aufgrund des sachlichen Zusammenhangs werden im Folgenden alle Bilanzpositionen behandelt, die „Grund und Boden“ betreffen. Dies sind die Bilanzpositionen bzw. -gruppen:

- 1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- 1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Der Grund und Boden der LH Kiel wird in der Anlagenbuchhaltung in Teilflurstückskennzeichen (TFIKz) abgebildet. Jedes Teilflurstückskennzeichen ist eine Anlage. Es ist ein kontinuierlicher Abgleich mit der offiziellen Datenquelle des Katasteramtes, dem „Amtlichen Liegenschaftskataster-Informationssystem“ (ALKIS) möglich. Eine Vielzahl Flurstücke der LH Kiel wird flächenanteilmäßig von mehreren Ämtern genutzt. Die Verwendung von Teilflurstückskennzeichen können die offiziellen Flurstückskennzeichen bei Bedarf unterteilen. Deren unterschiedliche Nutzung bzw. Verwendung (z. B. Grünanlage mit Spielplatzfläche und angrenzendem öffentlichen Parkplatz) beeinflusst die Bewertung.

Die Bewertungsvorgaben des Betriebswirtschaftlichen Fachkonzeptes (BWL-Fachkonzeptes) wurden grundsätzlich angewandt.

Teilung von Flurstückskennzeichen

Flurstücke, die durch die Arbeitsgruppe „Verwaltende Ämter“ zum Zeitpunkt der Bewertung noch nicht zugeordnet und geteilt waren, sind entsprechend ihrer flächenmäßig umfangreichsten Nutzung bewertet (siehe Seite 3 der Anlage A zur Eröffnungsbilanz: „Arbeitsgruppe verwaltende Ämter“). Zwischenzeitlich (Stand Februar 2014) werden sukzessive die im Tagesgeschäft anfallenden Flächenteilungen in der Anlagenbuchhaltung nachvollzogen, es entstehen neue Anlagen bzw. vorhandene Anlagen verschmelzen.

Rekonstruktion des Datenbestandes zum Stichtag 01.01.2009

Flächen mit Ankauf (Übergabedatum) im Jahr 2009, die in der Anlaufphase des Projektes Doppik der Anlagenbuchhaltung nicht korrekt als Ankauf gemeldet worden waren, weil die Zahlungen bereits in 2008 oder früher erfolgten und die zum Zeitpunkt des Abgleichens mit dem Lagerbuch im Februar 2010 noch nicht den offiziellen Katasterdaten zu entnehmen waren, wurden zu den Jahresabschlüssen 2009, 2010, 2011 und werden über den Jahresabschluss 2012 hinaus als Korrektur zur Eröffnungsbilanz ergänzt. Im Jahr 2012 handelt es sich um zwei Flurstücke mit einem Betrag in Höhe von 9.560 €.

Nach Abgleich der Daten Lagerbuch und Anlagenbuchhaltung sind 22 Anlagen mit einem Gesamt-Restbuchwert von rd. 146 Tsd. € zum 31.12.2012 ausgebucht, diese Flurstücke wurden im Jahr 2009 ohne Anlagenbezug vollverkauft.

Städtebauliche Verträge

Vermögensgegenstände aus Überlassungsverträgen (aus städtebaulichen Verträgen oder Erschließungsvorhaben), die sich seit dem 1.1.2009 im Eigentum der LH Kiel befinden, wurden bislang nicht oder nicht vollständig buchhalterisch erfasst. Aus diesem Grund wurden die Ämter 60, 66, 67, 51, 54 und 55 im Dezember 2012 angeschrieben und gebeten, Ihren Datenbestand zu überprüfen und fehlende Angaben zu übermitteln. Geplant war, dass die Bewertung des Vermögens aus Überlassungsverträgen mit Hilfe der städtischen Bewertungsabteilung erfolgen und dieses Vermögen sukzessive ab dem Jahresabschluss 2012 berücksichtigt werden sollte. Aufgrund personeller Engpässe in der Bewertungsabteilung war eine Bewertung im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2012 nicht möglich. Eine Berücksichtigung des Vermögens aus Überlassungsverträgen kann daher erst ab dem Jahresabschluss 2013 vorgenommen werden.

Städtische Flächen ohne Eigentumsnachweis im Grundbuch

Unter diesem Punkt war im Lagebericht zur Eröffnungsbilanz der Grunderwerb von Straßenland in den 1970er Jahren von Bund und Land erwähnt, der sich auf die Neubaugebiete „Suchsdorf an der Au“ und „Neumeimersdorf“ bezieht. Da diese erst zu einem späteren Zeitpunkt in die Bilanz als Eigentum der Stadt übergeleitet werden (siehe „Städtebauliche Verträge“), sind mit dem Jahresabschluss 2009

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

ausschließlich die Grün- und anderen Teilflächen des Flächentauschvertrages von 2003/2009 zwischen Land und der LH Kiel übernommen worden. Der Großteil der Flächen ist zwischenzeitlich (Stand: März 2012) auch im Grundbuch bzw. Liegenschaftskataster korrekt als städtische Flächen hinterlegt.

Städtische Flächen im Treuhandvermögen

Eine Kostenübersicht für das Jahr 2012 für die „Soziale Stadt Ostufer“ und „Soziale Stadt Mettenhof“ ist als Anlage beigefügt. Aufgrund neuer Kenntnisse und Erfahrungen im vergangenen Jahr zur Abrechnung nach den Städtebauförderrichtlinien wurde die Darstellung im Vergleich zu den Vorjahren umgestellt. Eine Umlage der nicht förderfähigen Kosten kann erst nach Fertigstellung einer Maßnahme und Genehmigung der Schlussabrechnung durch die Investitionsbank erfolgen. Die negativen Werte in der Kostenübersicht für 2012 stellen die in Verbindung mit der Schlussabrechnung weiteren entstandenen nicht förderfähigen Kosten der Maßnahme dar. Die nicht förderfähigen Kosten und den Eigenanteil der förderfähigen Kosten trägt die LH Kiel. Bei den Vorbereitungsmaßnahmen sind über die Jahre auch Kosten für nicht umgesetzte Maßnahmen entstanden.

Die „Soziale Stadt Mettenhof“ wurde zum 31.12.2012 abgeschlossen. Eine endgültige Schlussabrechnung konnte bislang nicht erfolgen, da positive Testate der Investitionsbank für drei Maßnahmen fehlen. Die zu aktivierenden Sachanlagen werden nach Erteilung des Testats in der Anlagenbuchhaltung aufgenommen.

Altlasten

Mit Altlasten belastete Flächen wurden im Wert um 50 % reduziert. Sie sind in der Software gekennzeichnet. Nach erfolgreich durchgeführten Sanierungen oder der Aufhebung eines konkreten Altlastenverdacht es erfolgen Zuschreibungen bis zu einem Wert von 100 %. Auch ehemalige Altlastenverdachtsfälle mit zwischenzeitlich durchgeführten Zuschreibungen sind weiterhin im System gekennzeichnet. Gemäß der Änderungsmeldung vom Umweltschutzamt wurde für sechs neue Altlastenverdachtsfälle eine Sonderabschreibung mit einer Wertminderung in Höhe von 371.635,86 € gebucht.

Teileigentum

Sämtlicher Grund und Boden in Teileigentum wurde entsprechend berücksichtigt und ist in der Finanzsoftware newssystem@kommunal im Beschreibungsfeld gekennzeichnet.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.1.1 Grünflächen

lt. Bilanz	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
	119.886.898,20	119.664.680,01

	€
Öffentliche Parks (einschl. Wasserflächen, Grünanlagen und sechs städtische Friedhöfe)	
Stand 31.12.2011	49.706.875,19
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	-17.680,31
Abgänge	-17.159,44
Stand 31.12.2012	49.672.035,44
Spielplätze, Sportanlagen, Freibäder	
Stand 31.12.2011	19.202.406,97
Sonderabschreibungen	-45.262,50
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	-2.688,20
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	19.154.456,27

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	€
Kleingartenanlagen	
Stand 31.12.2011	11.410.547,20
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	17.111,44
Abgänge	-298.220,74
Stand 31.12.2012	11.129.437,90
Naturschutzgebiete	
Stand 31.12.2011	5.748.210,43
Sonderabschreibungen	-50.185,50
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	5.698.024,93
Flächen für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	
Stand 31.12.2011	15.428.374,01
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	218.538,33
Abgänge	-52.371,21
Stand 31.12.2012	15.594.541,13
Teiche, Seen, kleine Fließgewässer und Gräben	
Stand 31.12.2011	9.912.244,81
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	-2.230,35
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	9.910.014,46
Fließgewässer	
Stand 31.12.2011	2.303.986,00
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	2.303.986,00
Flächen für Natur und Landschaft	
Stand 31.12.2011	6.174.253,59
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	27.930,29
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	6.202.183,88

Zu dieser Bilanzposition zählen Erholungsflächen, Parkanlagen oder sonstige Freizeit- und Erholungsflächen einschließlich der zugehörigen Oberflächengewässer sowie städtische Friedhöfe, Spielplätze, Sportanlagen, Freibäder, Kleingartenanlagen, Naturschutzgebiete, Flächen für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen, Teiche, Seen, kleine Fließgewässer und Gräben, Fließgewässer und Flächen für Natur und Landschaft.

Grünanlagen, Friedhofsflächen und Spielplätze waren ausschließlich über die Flurstücks-Bewertungen in die Eröffnungsbilanz 2009 eingegangen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Bei den Positionen „Öffentliche Parks“, „Spielplätze, Sportanlagen, Freibäder“, „Teiche, Seen, kleine Fließgewässer u. Gräben“ führten Korrekturbuchungen zu negativen Zugängen.

1.2.1.2 Ackerland

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	6.587.396,07	6.472.705,05

	€
Ackerland	
Stand 31.12.2011	6.587.396,07
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	9.524,91
Abgänge	-124.215,93
Stand 31.12.2012	6.472.705,05

Hierzu zählt Grund und Boden, der landwirtschaftlich oder gartenbaulich kommerziell oder für eigene Zwecke genutzt wird. Eingeschlossen ist der Grund und Boden, auf dem sich Obst- und Rebanlagen oder sonstige Pflanzungen befinden.

1.2.1.3 Wald und Forsten

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	54.391.156,97	54.321.506,31

	€
Wald und Forsten	
Stand 31.12.2011	54.391.156,97
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	-2.694,66
Abgänge	-66.956,00
Stand 31.12.2012	54.321.506,31

Diese Bilanzposition umfasst Grund und Boden, der forstwirtschaftlich kommerziell oder für eigene Zwecke genutzt wird (in der Regel identisch mit Wald im Sinne des Waldgesetzes) und Erholungswald mit nicht wirtschaftlich genutztem Baumbestand (i. d. R. kein Wald im Sinne des Waldgesetzes). Korrekturbuchungen führten zu einem negativen Zugang.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	45.509.237,22	45.710.404,09

	€
Erbbau	
Stand 31.12.2011	43.198.474,84
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	0,00
Abgänge	-383.784,99
Stand 31.12.2012	42.814.689,85

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	€
Sonstige unbebaute Grundstücke	
Stand 31.12.2011	2.310.762,38
Sonderabschreibungen	-253.222,36
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	838.194,22
Abgänge	-20,00
Stand 31.12.2012	2.895.714,24

Unter der Bilanzposition „Sonstige unbebaute Grundstücke“ sind Erbbaurechtsgrundstücke erfasst, unabhängig von ihrer Nutzung oder Bebauung. Weitere Flächen bilden unbebaute Teilflächen von bebauten Flurgrundstücken. Diese werden von den bebauten Flurgrundstücken getrennt betrachtet, da sie von anderen Einheiten und ggf. zu anderen Zwecken bewirtschaftet werden.

Im Bereich „Sonstige unbebaute Grundstücke“ ist ein Betrag von rd. 45 Tsd. € für die Rückführung des Eigenbetriebes Kieler Sportboothäfen in die Kernverwaltung der LH Kiel berücksichtigt.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	320.538.572,05	340.077.952,85

	€
Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	
Stand 31.12.2011	320.538.572,05
Sonderabschreibungen	-22.965,50
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	35.925.164,54
Abgänge	-1.873.681,67
Abgang AfA in 2012	57.651,26
Abschreibungen	-14.546.787,83
Stand 31.12.2012	340.077.952,85

Hierbei handelt sich um Flächen, auf denen bauliche Anlagen stehen oder auf denen bauliche Anlagen zulässig sind.

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	23.921.630,00	23.174.187,00

	€
Grund und Boden	
Stand 31.12.2011	6.049.715,00
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	6.049.715,00
Gebäude	
Stand 31.12.2011	17.871.915,00
Zugänge	149.634,68
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-897.077,68
Stand 31.12.2012	17.124.472,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.2.2.2 Schulen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	160.513.300,72	184.511.933,73

	€
Grund und Boden	
Stand 31.12.2011	32.171.015,72
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	10.500,00
Abgänge	-1,00
Stand 31.12.2012	32.181.514,72
Gebäude	
Stand 31.12.2011	128.342.285,00
Zugänge	33.152.102,34
Abgänge	-555.514,21
Abgang AfA in 2012	45.104,21
Abschreibungen	-8.653.558,33
Stand 31.12.2012	152.330.419,01

Die Zugänge in der Bilanzposition „Gebäude“ beinhalten u.a. die Anschaffungskosten für den Neubau der Mensa in der Hansastraße und die Mensa Gemeinschaftsschule am Brook. Die Erweiterungsmaßnahmen an einigen Schulgebäuden sind abgeschlossen und umgebucht.

1.2.2.3 Wohnbauten

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	16.375.252,02	15.961.878,52

	€
Grund und Boden	
Stand 31.12.2011	10.603.106,02
Sonderabschreibungen	-22.965,50
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	343.314,14
Abgänge	-429.272,14
Stand 31.12.2012	10.494.182,52
Gebäude	
Stand 31.12.2011	5.772.146,00
Zugänge	-1,00
Abgänge	-203.001,32
Abgang AfA in 2012	10.969,32
Abschreibungen	-112.417,00
Stand 31.12.2012	5.467.696,00

Unter dieser Bilanzposition werden z. B. Einfamilienhäuser, Mehrfamilienhäuser, Dienstwohnungen und landwirtschaftliche und forstwirtschaftliche Gebäude zu Wohnzwecken erfasst. Korrekturbuchungen führten zu einem negativen Zugang.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.2.2.4 Kommunal nutzorientierte Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	81.533.157,50	78.761.932,50

	€
Grund und Boden	
Stand 31.12.2011	10.780.293,50
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	10.780.293,50
Gebäude	
Stand 31.12.2011	70.752.864,00
Zugänge	1.818.960,22
Abgänge	-16.170,73
Abgang AfA in 2012	1.577,73
Abschreibungen	-4.575.592,22
Stand 31.12.2012	67.981.639,00

Hierunter fallen Theatergebäude, Büchereien, Museen, Stadtarchiv, Volkshochschule, Musikschule, Gärtnerunterkünfte, Familienberatungsstellen, Freizeiteinrichtungen, Hochbunker sowie alle Gebäude der Stadtentwässerung, wie Pumpstationen und andere Betriebsgebäude.

1.2.2.5 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	38.195.231,81	37.668.021,10

	€
Grund und Boden	
Stand 31.12.2011	26.559.949,81
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	-393.908,44
Abgänge	-669.722,27
Stand 31.12.2012	25.496.319,10
Gebäude	
Stand 31.12.2011	11.635.282,00
Zugänge	844.562,60
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-308.142,60
Stand 31.12.2012	12.171.702,00

Hier werden nicht kommunal nutzungsorientierte Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude z. B. Verwaltungsgebäude, Werkstätten und Sozialverwaltungsstellen ausgewiesen. Im Bereich „Grund und Boden“ ist ein Betrag von rd. 115 T €, im Bereich „Gebäude“ ein Betrag von rd. 772 T € für die Rückführung des Eigenbetriebes Kieler Sportboothäfen in die Kernverwaltung der LH Kiel berücksichtigt. Bei der Position „Grund und Boden“ führten Korrekturbuchungen zu einem negativen Zugang.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.2.3 Infrastrukturvermögen

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	77.108.711,20	77.006.485,00

	€
Brücken und Tunnel	
Stand 31.12.2011	2.018,55
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	5.256,91
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	7.275,46
Gleise	
Stand 31.12.2011	721.580,00
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	721.580,00
Straßen, Wege, Plätze	
Stand 31.12.2011	72.440.420,57
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	58.904,57
Abgänge	-162.791,35
Stand 31.12.2012	72.336.533,79
sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	
Stand 31.12.2011	3.944.692,08
Sonderabschreibungen	0,00
Zuschreibungen	0,00
Zugänge	-37,93
Abgänge	-3.558,40
Stand 31.12.2012	3.941.095,75

Diese Bilanzposition umfasst den Grund und Boden, auf dem sich Brücken und Tunnel, Gleise, Straßen, Wege und Plätze und sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens befinden. Bei der Position „sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens“ führten Korrekturbuchungen zu einem negativen Zugang.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	71.396.979,05	70.908.723,78
	€	
Brücken		
Stand 31.12.2011		61.434.212,05
Zugänge		861.859,35
Abgänge		0,00
Abschreibungen		-1.009.996,62
Stand 31.12.2012		61.286.074,78
Tunnel		
Stand 31.12.2011		2.882.762,00
Zugänge		0,00
Abgänge		0,00
Abschreibungen		-74.014,00
Stand 31.12.2012		2.808.748,00
Stützwände und Lärmschutzwände		
Stand 31.12.2011		7.080.005,00
Zugänge		0,00
Abgänge		0,00
Abschreibungen		-266.104,00
Stand 31.12.2012		6.813.901,00

Zu dieser Bilanzposition zählen Brücken, Tunnel, Stützwände und Lärmschutzwände. Diese Bauten des Infrastrukturvermögens werden hier ohne Grund und Boden erfasst und bewertet. Im Eigentum der LH Kiel befinden sich rd. 90 Brücken, 20 Tunnel und 20 Lärmschutz- und Stützwände.

Die Zugänge bei den Brücken sind auf Nachberechnungen der Schlussrechnungen für den Neubau der Gablenzbrücke und auf die Grundinstandsetzung der Hörnbrücke zurückzuführen.

1.2.3.3 Gleisanlagen und Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	107.114,00	91.987,00
	€	
Gleisanlagen und Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		
Stand 31.12.2011		107.114,00
Zugänge		0,00
Abgänge		0,00
Abschreibungen		-15.127,00
Stand 31.12.2012		91.987,00

Die Gleisanlagen in Wellsee, Wittland, Kiel-Hassee und im Wehdenweg werden hier ausgewiesen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	210.950.583,05	205.761.817,85

	€
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	
Stand 31.12.2011	210.950.583,05
Zugänge	107.509,84
Abgänge	0,00
Abgang AfA in 2012	0,00
Abschreibungen	-5.296.275,04
Stand 31.12.2012	205.761.817,85

Zu den Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen gehören in erster Linie Regenwasser-, Schmutzwasser- und Grundstücksanschlusskanäle, aber auch andere Anlagen, wie z. B. Druckrohrleitungen. Die Restbuchwerte der Daten der Stadtentwässerung wurden in einem Vorverfahren mit den dort verwendeten Nutzungsdauern berechnet und nach einer groben Überarbeitung der Anlagenstruktur aus diesem Vorverfahren zur Eröffnungsbilanz 2009 übernommen. Diese Daten aus dem Vorverfahren bedürfen einer weiteren Überarbeitung der Struktur. So werden beispielsweise Regen- und Schmutzwasserkanäle nun zur besseren Identifizierung der einzelnen Kanäle und deren Abschnitte in sogenannte Haltungen unterteilt. Die Bewertungsanpassung und Korrektur der Daten der Stadtentwässerung wird erst im Jahresabschluss 2013 Berücksichtigung finden.

1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	136.648.747,09	131.894.291,83

	€
Straßen, Wege, Plätze	
Stand 31.12.2011	130.279.925,00
Zugänge	3.185.629,30
Abgänge	0,00
Abgang AfA in 2012	0,00
Abschreibungen	-7.443.497,30
Stand 31.12.2012	126.022.057,00
Parkleitsystem	
Stand 31.12.2011	164.089,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-23.485,00
Stand 31.12.2012	140.604,00
Straßenbeleuchtung Stadtentwässerung	
Stand 31.12.2011	39.571,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-4.264,00
Stand 31.12.2012	35.307,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	€
Schilderbrücken	
Stand 31.12.2011	165.130,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-11.989,00
Stand 31.12.2012	153.141,00
Lichtsignalanlagen	
Stand 31.12.2011	4.925.165,09
Zugänge	134.488,36
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-430.205,62
Stand 31.12.2012	4.629.447,83
Messstellen	
Stand 31.12.2011	12.702,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-6.543,00
Stand 31.12.2012	6.159,00
Verkehrsrechner	
Stand 31.12.2011	1.062.165,00
Zugänge	16.298,24
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-170.887,24
Stand 31.12.2012	907.576,00

Zu dieser Bilanzposition zählen Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen. Sämtliche Bauten des Infrastrukturvermögens werden ohne Grund und Boden erfasst und bewertet.

Straßen, Wege und Plätze

Es wurden alle Verkehrswege und Plätze der LH Kiel erfasst. Bei der LH Kiel sind alle Straßen, Wege und Plätze über einen eindeutigen Straßennummernschlüssel in der Straßeninformationsbank „VIS-Straßen“ erfasst. Die Straße wurde als ein Vermögenswert erfasst. Mit einem Betrag von rd. 2,44 Mio. € ist die Rückführung des Eigenbetriebes Kieler Sportboothäfen in die Kernverwaltung der LH Kiel berücksichtigt.

Parkleitsystem

Das Parkleitsystem soll den Autofahrerinnen und Autofahrern das Auffinden von Parkplätzen erleichtern. Zum Parkleitsystem zählen Hinweisschilder, Parkleitsystem-Standortverteilerschränke und Datenkonzentratoren.

Straßenbeleuchtung

Für die Straßenbeleuchtung wurde ein Festwert gebildet. Unter der Bilanzposition 1.2.3.5 werden daher nur die Beleuchtungseinrichtungen der Stadtentwässerung ausgewiesen.

Schilderbrücken

Im Stadtgebiet sind rd. 40 Schilderbrücken aufgestellt. Das sind Hinweisschilder, die z. B. von einer Seite der Straße auf die andere reichen oder Schilder, die mit Hilfe eines Kragarmes befestigt werden.

Lichtsignalanlagen

Lichtsignalanlagen (LSA) bestehen u. a. aus Masten, Lichtsignalen, Steuergerät, Verkabelung, Signalgeber und Induktionsschleifen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Messstellen

Messstellen sind Dauerzählstellen, die über Radardetektion die Verkehrsmenge erfassen.

Verkehrsrechner

Zum Verkehrsrechner zählen neben der Hard- und Software für den Verkehrsrechner auch die Kabelverbindungen zwischen dem Verkehrsrechner und den Lichtsignalanlagen.

1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	42.606.429,00	41.714.875,40

	€
Kabelleitungen (erdverlegt)	
Stand 31.12.2011	1.067.682,00
Zugänge	12.660,33
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-52.001,33
Stand 31.12.2012	1.028.341,00
Hafenanlagen	
Stand 31.12.2011	21.231.572,00
Zugänge	3.935.828,81
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-902.884,81
Stand 31.12.2012	24.264.516,00
Schwimmbädern, Sommerbäder und Strände	
Stand 31.12.2011	1.559.225,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-79.630,00
Stand 31.12.2012	1.479.595,00
Parkhäuser	
Stand 31.12.2011	3.788.865,00
Zugänge	0,00
Abgänge	-4.466.624,17
Abgang AfA in 2012	678.182,17
Abschreibungen	-423,00
Stand 31.12.2012	0,00
Sportplätze	
Stand 31.12.2011	5.467,00
Zugänge	9.268,35
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-756,35
Stand 31.12.2012	13.979,00
Sporthallen und städt. Immobilien auf Sportanlagen	
Stand 31.12.2011	12.876.781,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-326.888,00
Stand 31.12.2012	12.549.893,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	€
Holteinstadion	
Stand 31.12.2011	1.762.414,00
Zugänge	125.000,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-24.039,00
Stand 31.12.2012	1.863.375,00
Infrastrukturvermögen Grünanlagen	
Stand 31.12.2011	239.913,00
Zugänge	180.124,64
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-20.581,24
Stand 31.12.2012	399.456,40
Infrastrukturvermögen Spielplätze	
Stand 31.12.2011	74.510,00
Zugänge	50.888,27
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-9.678,27
Stand 31.12.2012	115.720,00

Die bislang in den zuvor aufgeführten Bilanzpositionen nicht berücksichtigten sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens werden an dieser Stelle bilanziert. Dazu zählen:

Kabelleitungen

Die Position der Kabelleitungen beinhaltet zum überwiegenden Teil die zwischen den städtischen Gebäuden verlegten Kabel für Datenübertragung und/oder Telekommunikation. Auch aus Anlass der Kieler Woche verlegte Rohre werden unter dieser Position erfasst.

Hafenanlagen

Bei den Hafenanlagen sind die wasserbaulichen Anlagen und Hafenanlagen (z. B. Ufereinfassungen, der kommunale Hafen, Spundwände) erfasst, die sich nicht in der Zuständigkeit von Eigenbetrieben oder Gesellschaften befinden. Mit einem Betrag von rd. 3,94 Mio. € ist die Rückführung des Eigenbetriebes Kieler Sportboothäfen in die Kernverwaltung der LH Kiel berücksichtigt.

Schwimmballen, Sommerbäder und Strände

Die bauliche Hülle der Schwimmballen und die Betriebstechnik werden grundsätzlich getrennt mit unterschiedlichen Nutzungsdauern bewertet.

Parkhäuser

Infolge Gründung des Eigenbetriebes Parken zum 01.01.2012 weist diese Bilanzposition 0,00 Euro aus. Zu diesem Zeitpunkt wurde das Anlagevermögen – inkl. Sonderposten – der Kernverwaltung an den Eigenbetrieb Parken übergeben.

Sportplätze

Die Sportplätze wurden für die Eröffnungsbilanz bei der Bewertung des Grund und Bodens berücksichtigt.

Sporthallen und städtische Immobilien auf Sportanlagen

Hier handelt es sich neben Sporthallen vorwiegend um Vereinsheime.

Infrastrukturvermögen Grünanlagen und Infrastrukturvermögen Spielplätze

In 2009 abgeschlossene Baumaßnahmen, die der Erstellung von Grünanlagen und Spielplätzen dienen, wurden als Anlagen des sonstigen Infrastrukturvermögens aktiviert. Für den Bolzplatz Gutenbergstraße entstanden Anschaffungskosten von ca. 51 T €. Mit einem Betrag von rd. 167 T € ist die Rückführung des Eigenbetriebes Kieler Sportboothäfen in die Kernverwaltung der LH Kiel berücksichtigt.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	19.288,00	265.905,00
€		
Bauten auf fremdem Grund und Boden		
Stand 31.12.2011		19.288,00
Zugänge		307.387,21
Abgänge		0,00
Abschreibungen		-60.770,21
Stand 31.12.2012		265.905,00

Mit einem Betrag von rd. 307 T € ist die Rückführung des Eigenbetriebes Kieler Sportboothäfen in die Kernverwaltung der LH Kiel berücksichtigt.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	3.025.201,14	3.041.023,71
€		
Kunstgegenstände		
Stand 31.12.2011		3.025.198,14
Zugänge		31.855,57
Abgänge		0,00
Abschreibungen		-16.033,00
Stand 31.12.2012		3.041.020,71
Kulturdenkmäler		
Stand 31.12.2011		3,00
Zugänge		0,00
Abgänge		0,00
Abschreibungen		0,00
Stand 31.12.2012		3,00

Unter Kunstgegenständen sind vor allem Gegenstände zu verstehen, die im Besitz der Stadt und nicht an einen bestimmten praktischen Nutzen oder Zweck gebunden sind. Im Regelfall sind Kunstgegenstände für die Ausstattung von Galerien, Museen oder für die Gestaltung öffentlicher Gebäude, Straßen, Wege oder Plätze vorgesehen. Archivarien im Stadtarchiv zählen auch zu den Kunstgegenständen. Kulturdenkmäler umfassen Baudenkmäler und Bodendenkmäler.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen und Fahrzeuge

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	18.815.476,40	18.126.687,96
€		
Personen- u. Lastkraftwagen, Anhänger		
Stand 31.12.2011		759.286,00
Zugänge		190.923,81
Abgänge		-25.007,91
Abgang AfA in 2012		16.667,91
Abschreibungen		-132.692,85
Stand 31.12.2012		809.176,96

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	€
Schiffe	
Stand 31.12.2011	1,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	0,00
Stand 31.12.2012	1,00
Maschinen für die Land- und Forstwirtschaft	
Stand 31.12.2011	103.200,00
Zugänge	750,33
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-15.222,33
Stand 31.12.2012	88.728,00
Werkzeugmaschinen	
Stand 31.12.2011	20.840,00
Zugänge	12.390,28
Abgänge	0,00
Abgang AfA in 2012	0,00
Abschreibungen	-7.383,28
Stand 31.12.2012	25.847,00
Medizinische Geräte	
Stand 31.12.2011	217.683,00
Zugänge	78.678,99
Abgänge	0,00
Abgang AfA in 2012	0,00
Abschreibungen	-64.292,99
Stand 31.12.2012	232.069,00
Geräte der Optik, Mess- und Regelungstechnik	
Stand 31.12.2011	189.966,00
Zugänge	63.098,09
Abgänge	-7.224,05
Abgang AfA in 2012	7.222,05
Abschreibungen	-51.120,09
Stand 31.12.2012	201.942,00
Feuerwehr- und Rettungswagen	
Stand 31.12.2011	4.724.273,00
Zugänge	912.831,23
Abgänge	-5.123,82
Abgang AfA in 2012	5.119,82
Abschreibungen	-792.286,23
Stand 31.12.2012	4.844.814,00
Kehrmaschinen, Bagger, Traktoren, Schneepflüge	
Stand 31.12.2011	753.667,00
Zugänge	236.741,75
Abgänge	0,00
Abgang AfA in 2012	0,00
Abschreibungen	-179.882,75
Stand 31.12.2012	810.526,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	€
Sonstige Maschinen	
Stand 31.12.2011	11.911.877,40
Zugänge	1.084.969,05
Abgänge	-41.620,02
Abgang AfA in 2012	39.764,02
Abschreibungen	-2.054.776,45
Stand 31.12.2012	10.940.214,00
Sammelposten (Masch., techn. Anlagen, Fahrzeuge)	
Stand 31.12.2011	134.683,00
Zugänge	98.266,87
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-59.579,87
Stand 31.12.2012	173.370,00

Zu den Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen zählen u. a. Personen- und Lastkraftwagen, Anhänger, Schiffe, Maschinen für die Land- und Forstwirtschaft, Werkzeugmaschinen, medizinische Geräte, Geräte der Optik, Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik, Feuerwehrfahrzeuge, Rettungswagen, Kehrmaschinen, Schneepflüge, Bagger und Traktoren.

Im Bereich „Sonstige Maschinen“ ist ein Betrag von rd. 3.750 € für die Rückführung des Eigenbetriebes Kieler Sportboothäfen in die Kernverwaltung der LH Kiel berücksichtigt.

Die Verschrottungen und Verkäufe der hierunter fallenden Vermögensgegenstände, die der zentralen Anlagenbuchhaltung vorgelegen haben, wurden zum Jahresabschluss 2012 vollständig als Abgänge gebucht.

Seit dem Jahr 2010 werden nach der GemHVO-Doppik zwei Sammelposten gebildet. Ein Sammelposten für Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge und ein weiterer Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	43.805.455,29	43.362.003,17

	€
Büro- und Geschäftseinrichtung	
Stand 31.12.2011	976.879,00
Zugänge	134.143,76
Abgänge	-87,00
Abgang AfA in 2012	85,00
Abschreibungen	-259.427,76
Stand 31.12.2012	851.593,00
Werkstatteinrichtungen	
Stand 31.12.2011	85.849,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-17.181,00
Stand 31.12.2012	68.668,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	€
Telekommunikationseinrichtungen	
Stand 31.12.2011	55.054,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-14.797,00
Stand 31.12.2012	40.257,00
Druckmaschinen	
Stand 31.12.2011	19.270,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-2.223,00
Stand 31.12.2012	17.047,00
Notstromaggregate	
Stand 31.12.2011	10.071,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-2.042,00
Stand 31.12.2012	8.029,00
Ausstattung Schulen	
Stand 31.12.2011	4.043.636,64
Zugänge	396.199,43
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-660.369,07
Stand 31.12.2012	3.779.467,00
Ausstattung Kinder- und Tageseinrichtungen	
Stand 31.12.2011	669.399,00
Zugänge	292.806,49
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-149.423,49
Stand 31.12.2012	812.782,00
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattungen	
Stand 31.12.2011	1.216.749,00
Zugänge	59.750,39
Abgänge	-4.549,02
Abgang AfA in 2012	2.407,02
Abschreibungen	-359.986,39
Stand 31.12.2012	914.371,00
Sammelposten (ohne Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge)	
Stand 31.12.2011	2.033.531,48
Zugänge	1.072.633,70
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-931.392,18
Stand 31.12.2012	2.174.773,00
Festwerte	
Stand 31.12.2011	34.695.016,17
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	34.695.016,17

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Vermögensgegenstände, die zur Ausstattung dienen und nicht Teil der technischen Anlagen sind, gehören zur Betriebsausstattung. Zur Geschäftsausstattung gehören Vermögensgegenstände, die dem Verwaltungsbereich zuzuordnen sind.

Die Verschrottungen und Verkäufe der hierunter fallenden Vermögensgegenstände, die der zentralen Anlagenbuchhaltung vorgelegen haben, wurden zum Jahresabschluss 2012 vollständig als Abgänge gebucht.

Ab dem Jahr 2010 werden zwei Sammelposten unterschieden: Ein Sammelposten für Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge und ein weiterer Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Festwerte sind in der Regel alle drei Jahre im Rahmen einer Inventur zu überprüfen. Ergibt sich daraus eine wesentliche Abweichung, also um mindestens 10 % vom vorherigen Wert, erfolgt eine Anpassung des jeweiligen Festwertes nach oben bzw. unten. Zwischenzeitlich erfolgen keine Buchungen auf den Festwertkonten. Festwerte werden, wie die Bezeichnung Festwert bereits nahelegt, auch nicht abgeschrieben; stattdessen werden die Zugänge, z. B. die Ersatzbeschaffungen für Festwertgegenstände, auf Aufwandskonten gebucht.

Die Summe aller Festwertaufwandskonten beträgt zum 31.12.2012 insgesamt 2.971.605,23 €.

Die Festwerte selbst besitzen zum 31.12.2012 unverändert einen Wert in Höhe von 34.695.016,17 €.

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	34.695.016,17	34.695.016,17

	€
EDV-Arbeitsplätze	
Stand 31.12.2011	1.346.363,49
Stand 31.12.2012	1.346.363,49
Büroausstattung	
Stand 31.12.2011	2.723.212,09
Stand 31.12.2012	2.723.212,09
Ausstattung Veranstaltungsräume	
Stand 31.12.2011	6.605,00
Stand 31.12.2012	6.605,00
Ausstattung Seminar-/Schulungsräume	
Stand 31.12.2011	129.701,20
Stand 31.12.2012	129.701,20
Ausstattung Museum	
Stand 31.12.2011	53.904,00
Stand 31.12.2012	53.904,00
Bilderrahmen	
Stand 31.12.2011	8.714,00
Stand 31.12.2012	8.714,00
Stadtbücherei Ausstattung	
Stand 31.12.2011	148.408,00
Stand 31.12.2012	148.408,00
Stadtbücherei und Medienzentrum - Medien	
Stand 31.12.2011	2.087.154,39
Stand 31.12.2012	2.087.154,39

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	€
Ausstattung Wohneinrichtung	
Stand 31.12.2011	107.265,00
Stand 31.12.2012	107.265,00
Telefonanlage	
Stand 31.12.2011	387.276,00
Stand 31.12.2012	387.276,00
Funkgeräte und Meldeempfänger	
Stand 31.12.2011	348.772,00
Stand 31.12.2012	348.772,00
technische Ausstattung Feuerwehrfahrzeuge	
Stand 31.12.2011	569.561,00
Stand 31.12.2012	569.561,00
Atemschutz- und Chemieschutzgegenstände	
Stand 31.12.2011	247.324,00
Stand 31.12.2012	247.324,00
Netzwerkschränke	
Stand 31.12.2011	98.800,00
Stand 31.12.2012	98.800,00
Straßenbeleuchtung	
Stand 31.12.2011	24.841.260,00
Stand 31.12.2012	24.841.260,00
Schutzbekleidung Feuerwehr	
Stand 31.12.2011	312.568,00
Stand 31.12.2012	312.568,00
Bänke und Papierkörbe	
Stand 31.12.2011	229.228,00
Stand 31.12.2012	229.228,00
Spielgeräte	
Stand 31.12.2011	798.900,00
Stand 31.12.2012	798.900,00
Tore	
Stand 31.12.2011	52.000,00
Stand 31.12.2012	52.000,00
Parkscheinautomaten	
Stand 31.12.2011	198.000,00
Stand 31.12.2012	198.000,00

Erläuterungen zu den Festwerten ergeben sich aus der Eröffnungsbilanz 2009.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	132.474.177,62	153.986.451,78

	€
geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	
Stand 31.12.2011	132.474.177,62
Zugänge	36.580.058,30
Abgänge	-207.428,94
Umbuchungen	-14.860.355,20
Stand 31.12.2012	153.986.451,78

Geleistete Anzahlungen beinhalten die geldlichen Vorleistungen auf noch schwebende Geschäfte bzw. auf noch zu erhaltende Sachanlagen.

Unter „Anlagen im Bau“ sind die Auszahlungen zu aktivieren, die für bis zum Bilanzstichtag noch nicht fertiggestellte Investitionen in Sachanlagen (ggf. auch in Software) angefallen sind. Da die Abgrenzung zwischen „geleisteten Anzahlungen für Sachanlagen“ und „geleisteten Anzahlungen für Anlagen im Bau“ im Einzelfall schwierig sein kann, wurde auf diese Unterscheidung verzichtet. Alle Zahlungen dieser Art wurden als „Anzahlungen für Anlagen im Bau“ aktiviert, so z. B. auch für Löschfahrzeuge der Feuerwehr. Viele Anlagen im Bau konnten trotz Fertigstellung vor 2013 für den Jahresabschluss 2012 nicht mehr umgebucht werden, da die erforderlichen Abschlussanzeigen noch nicht, unvollständig oder zu spät vorlagen. Der Ausweis von diesen fertiggestellten bzw. in Betrieb genommenen Anlagen unter der Bilanzposition Anlagen im Bau entspricht nicht den GoB.

Die Konten für „Anlagen im Bau“ besitzen keine Unterkonten für Zugänge und Abgänge. Das hat zur Folge, dass Zugänge, Abgänge, Korrekturbuchungen und Umbuchungen der fertigen Anlagen im Bau über ein Konto laufen und sich dadurch die Beträge z. T. aufheben. Auf diese Unterteilung in Unterkonten wurde verzichtet, da es normalerweise keine Abgänge für Anlagen im Bau geben kann, weil in der Regel keine Anlage im Bau verkauft oder verschrottet wird. Allerdings wurden hier in 2012 für die Anlage im Bau „Parkhaus ZOB“ ca. 200.000 € zur Ausgliederung in den Eigenbetrieb Parken als Abgang gebucht. Die Umbuchungen für fertiggestellte Anlagen in Bau erfolgten in der Höhe von rund 15 Mio. €.

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	2.767.331,62	2.767.331,62

	€
Anteile an verbundenen Unternehmen	
Stand 31.12.2011	2.767.331,62
Stand 31.12.2012	2.767.331,62

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune mit mehr als 50 % beteiligt ist und die im Gesamtabchluss grundsätzlich voll zu konsolidieren sind. Eigengesellschaften, die dadurch gekennzeichnet sind, dass die Kommune alleinige Gesellschafterin des Unternehmens ist (Beteiligungsquote von 100 %), sind regelmäßig verbundene Unternehmen. Eigenbetriebe sind hingegen Sondervermögen. Die Anteile an verbundenen Unternehmen sind i. d. R. als Beteiligungen der LH Kiel in der Bilanz des Eigenbetriebs Beteiligungen (EBK) aufgeführt. Eine Ausnahme bilden die Anstalten des öffentlichen Rechts. Sie gehören nicht zum Portfolio des Eigenbetriebs Beteiligungen und werden in der städtischen Bilanz ausgewiesen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Die Anteile an verbundenen Unternehmen setzen sich wie folgt zusammen:

Theater Kiel AöR	1.731.536,86
RBZ Soziales, Ernährung und Bau (AöR)	358.086,36
RBZ Technik (AöR)	509.961,39
RBZ Wirtschaft (AöR)	167.747,01
Summe:	2.767.331,62

Als Wert wurde nach § 55 Abs. 3 GemHVO-Doppik das anteilige Eigenkapital angesetzt.

Das Eigenkapital der Theater Kiel AöR hat sich vom 31.07.2008 zum 31.07.2012 von 1.731.536,86 € auf 2.699.863,32 € erhöht. Die auf Grundlage der Eigenkapital-Spiegelbildmethode ermittelten Wertansätze für die Eröffnungsbilanz werden in den Folgebilanzen als Anschaffungskosten für das Finanzanlagevermögen behandelt und unterliegen keiner planmäßigen Abschreibung. Es findet keine laufende Anpassung an Veränderungen des Eigenkapitals der Finanzanlagen statt. Lediglich im Falle von Kapitalerhöhungen und -minderungen erfolgt die Anpassung des Wertansatzes auf den veränderten Eigenkapitalstand. Sofern in Folgejahren eine voraussichtlich dauernde Wertminderung eintritt, sind die Finanzanlagen außerplanmäßig abzuschreiben. Dies war 2012 nicht der Fall.

Die Regionalen Berufsbildungszentren sind im Jahr 2010 gegründet worden. Das in 2010 übertragene Anlagevermögen spiegelt sich in der Finanzanlage wieder. Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanzen für die RBZs werden Korrekturen erforderlich werden. Nach Fertigstellung der Eröffnungsbilanzen sind die Eigenkapitalwerte mit der Finanzanlage abzugleichen. Die Eröffnungsbilanzen der RBZ Wirtschaft und RBZ Technik wurden vom Rechnungsprüfungsamt geprüft, müssen aber noch vom Verwaltungsrat gem. § 105 SchulG beschlossen werden. Insoweit können zum Jahresabschluss 2012 noch keine abschließenden Korrekturen vorgenommen werden.

1.3.2 Beteiligungen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	0,00

	€
Beteiligungen	
Stand 31.12.2011	0,00
Stand 31.12.2012	0,00

Nach § 271 Abs. 1 HGB sind Beteiligungen

- Anteile und Eigentumsrechte an anderen juristischen Personen (i. d. R. Unternehmen),
- die dazu bestimmt sind, dem eigenen Tätigkeitsinteresse zu dienen,
- sofern dieser Anteilsbesitz auf Dauer angelegt ist
- und es ermöglicht Einfluss im Interesse des Unternehmens auszuüben. Letzteres ist der Fall, wenn die Anteile dazu bestimmt sind, dem Verwaltungsbetrieb der Kommune zu dienen.

Als Beteiligung gilt ein Kapitalanteil von mehr als 20% bis 50%. Beteiligungen mit einem Anteil zwischen 20% und 50% werden im Eigenbetrieb Beteiligungen gehalten.

Die LH Kiel ist Mitglied im Zweckverband „Entwicklungsgemeinschaft Altenholz-Dänischenhagen-Kiel“. Der Zweckverband verfügt über kein Stammkapital. Er wird nur nachrichtlich im Anhang aufgeführt. Der Zweckverband soll die kommunale Zusammenarbeit bei der Gewerbeentwicklung und -ansiedlung fördern. Mit den Gemeinden Kronshagen und Altenholz wurde nach Beschluss der Ratsversammlung vom 17.03.2011 eine Volkshochschulkooperation eingegangen. Die Stiftungsaufsicht ist nach Beschluss der Ratsversammlung am 17.03.2011 an den Kreis Plön übertragen worden. In beiden Fällen handelt es sich um eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung nach § 18 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GkZ).

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.3.3 Sondervermögen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	71.769.349,77	70.144.295,94
€		
Stiftung Familie Dr. Hessenmüller		
Stand 31.12.2011		287.324,80
Zugänge, Kauf von Anleihen		377.525,00
Abgänge, Fälligkeit von Pfandbriefen		-50.000,00
Stand 31.12.2012		614.849,80
Walter-Breitenstein-Stiftung		
Stand 31.12.2011		52.000,00
Stand 31.12.2012		52.000,00
Vermächtnis des Rentners Heinrich Wilhelm Kruse		
Stand 31.12.2011		56.206,40
Zugänge, Spargbuchzinsen		271,18
Stand 31.12.2012		56.477,58
Vermächtnis der Lehrerin i. R. Lita Rakutz		
Stand 31.12.2011		10.638,31
Zugänge, Spargbuchzinsen		0,09
Stand 31.12.2012		10.638,40
Zusammengelegte Stiftungen für Schulzwecke „Vermächtnis des Kaufmanns Theodor Wille u. a.“		
Stand 31.12.2011		32.080,52
Zugänge, Spargbuchzinsen		0,04
Stand 31.12.2012		32.080,56
Stiftung zur Unterstützung und Betreuung alter, kranker und gebrechlicher Bürger der Stadt Kiel		
Stand 31.12.2011		34.860,99
Zugänge, Spargbuchzinsen		3,08
Stand 31.12.2012		34.864,07
Zusammengelegte Stiftungen zur Förderung der Wohlfahrtspflege		
Stand 31.12.2011		20.000,00
Zugänge, Wertpapiere		41.000,00
Stand 31.12.2012		61.000,00
Zusammengelegte Stiftungen zur Förderung der Gesellschaft freiwilliger Armenfreunde in Kiel		
Stand 31.12.2011		207,78
Zugänge, Wertpapiere und Spargbuchzinsen		26.000,41
Stand 31.12.2012		26.208,19
Narkoseschadensfall C. W.		
Stand 31.12.2011		950.000,00
Stand 31.12.2012		950.000,00
Weihnachtliches Turmblasen		
Stand 31.12.2011		11.949,75
Zugänge, Umschichtungsgewinne		50,25
Stand 31.12.2012		12.000,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Nach § 96 ff. GO-SH gehören zum Sondervermögen der Gemeinde

- nichtrechtsfähige örtliche Stiftungen,
- wirtschaftliche Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit und
- öffentliche Einrichtungen, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden.

Die in § 96 GO-SH genannten rechtlich unselbstständigen örtlichen Stiftungen sind Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit, bei denen durch Rechtsgeschäft unter Lebenden oder durch Verfügung von Todes wegen Vermögensgegenstände der Kommune zugewendet werden mit der Auflage, sie für einen bestimmten Zweck zu verwenden. In der Regel wird das Vermögen in Wertpapieren angelegt und die Erträge daraus für den Stiftungszweck verwendet. Nachlässe und Vermächtnisse sind wie rechtlich unselbstständige örtliche Stiftungen zu behandeln, sofern ein nachhaltiger Zweck zu verfolgen ist. Seit 2012 wurde die Betreuung der nichtrechtsfähigen örtlichen Stiftungen im Amt für Finanzwirtschaft zentralisiert.

Für Treuhandvermögen, die von der LH Kiel verwaltet werden, werden jeweils entsprechende Sonderposten in Höhe des gesamten Vermögens gebildet, siehe Bilanzposition PASSIVA 2.5.

Bei der Stiftung zur Förderung der Wohlfahrtspflege und der Stiftung zur Förderung der Gesellschaft freiwilliger Armenfreunde waren Wertpapiere in Höhe von 41.000 € und 26.000 € in 2011 fällig geworden, die in 2012 wieder angelegt wurden.

Zu den wirtschaftlichen Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit und öffentlichen Einrichtungen, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, zählen insbesondere die Eigenbetriebe. Bilanziell ergibt sich folgende Entwicklung:

	€
Eigenbetrieb Beteiligungen	
Stand 31.12.2011	65.462.961,26
Stand 31.12.2012	65.462.961,26
Abfallwirtschaftsbetrieb Kiel	
Stand 31.12.2011	1.553.751,89
Stand 31.12.2012	1.553.751,89
Eigenbetrieb Kieler Sportboothäfen	
Stand 31.12.2011	2.862.258,67
Abgänge, außerplanmäßige Abschreibung	-2.862.258,67
Stand 31.12.2012	0,00
Eigenbetrieb Parken	
Zugänge	842.354,79
Stand 31.12.2012	842.354,79
Freiwilliger Klärschlammfonds	
Stand 31.12.2011	435.109,40
Stand 31.12.2012	435.109,40

Nach § 55 Abs. 3 GemHVO-Doppik kann in der Eröffnungsbilanz als Wert das anteilige Eigenkapital angesetzt werden. Die auf Grundlage der Eigenkapital-Spiegelbildmethode ermittelten Wertansätze für die Eröffnungsbilanz werden in den Folgebilanzen als Anschaffungskosten für das Finanzanlagevermögen behandelt und unterliegen keiner planmäßigen Abschreibung. Es findet keine laufende Anpassung an Veränderungen des Eigenkapitals der Finanzanlagen statt. Lediglich im Falle von Kapitalerhöhungen und -minderungen erfolgt die Anpassung des Wertansatzes auf den veränderten Eigenkapitalstand. Sofern in Folgejahren eine voraussichtlich dauernde Wertminderung eintritt, sind die Finanzanlagen außerplanmäßig abzuschreiben.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Das Eigenkapital der Eigenbetriebe entwickelt sich wie folgt:

Eigenbetrieb	in der Bilanz der Stadt enthalten €	Eigenkapital zum 31.12.2012 €
Eigenbetrieb Beteiligungen	65.462.961,26	66.477.169,50
Abfallwirtschaftsbetrieb Kiel	1.553.751,89	2.959.301,68
Eigenbetrieb Parken	842.354,79	1.483.587,56

Der Eigenbetrieb Parken wurde nach Beschluss der Ratsversammlung vom 15.12.2011 zum 01.01.2012 neu gegründet. Als Finanzanlage wird das Eigenkapital in Höhe von 842.354,79 € ausgewiesen. Der Eigenbetrieb Kieler Sportboothäfen wurde zum 31.12.2011 aufgelöst.

Zudem sind in der Vergangenheit Beiträge zu einem freiwilligen Klärschlammfonds geleistet worden. Über den Klärschlammfonds sollen Schäden ersetzt werden, die durch die landbauliche Verwertung von Klärschlamm an Personen und Sachen entstehen. Diese Schäden können 30 Jahre lang geltend gemacht werden. Aktuell werden keine weiteren Beiträge zum freiwilligen Klärschlammfonds geleistet, da der gesetzliche den freiwilligen Klärschlammfonds zum 01.01.1999 ablöste. Der gesetzliche Klärschlammfonds ist gemäß § 1 Abs. 1 Klärschlamm-Entschädigungsverordnung ein nicht rechtsfähiges Sondervermögen des Bundes und deshalb nicht bei der LH Kiel zu bilanzieren.

Die Bundesanstalt für Arbeit und die Landeshauptstadt Kiel betreiben gemeinsam ein Jobcenter. Dieses Jobcenter besitzt keine Vermögenswerte außer saldierte Forderungen, die zum 31.12.2008 rund 2,8 Mio. € betragen. Bei den Forderungen handelt es sich um keine Forderungen der LH Kiel. Erst wenn die Einrichtung aufgelöst werden sollte, wäre zu prüfen, welche Anteile an den Forderungen des Jobcenters auf die LH Kiel entfielen und von hier zu übernehmen wären.

Der Rückgang des Bilanzwertes für Finanzanlagen der Sondervermögen um insgesamt rd. 1,6 Mio. € ist insbesondere auf die außerplanmäßigen Abschreibung bei den Kieler Sportboothäfen zurückzuführen.

1.3.4 Ausleihungen

Unter Ausleihungen werden ausschließlich Forderungen verstanden, welche gegen Hingabe von Kapital erworben wurden und dem Geschäftsbetrieb dauerhaft dienen sollen. Beispiele sind Hypotheken, Grund- und Rentenschulden, Genossenschaftsanteile sowie langfristige Darlehen. Zu den Ausleihungen gehören auch partiarische Darlehen sowie stille Beteiligungen, soweit diese am Verlust nicht teilnehmen. Nicht zu den Ausleihungen gehören Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, selbst dann, wenn diese langfristig sind.

1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	6.556.832,79	7.544.239,42

	€
Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	
Stand 31.12.2011	6.556.832,79
Zugänge, Eigenbetrieb Parken	1.500.000,00
Abgänge, Rückzahlungen	-512.593,37
Stand 31.12.2012	7.544.239,42

Abgebildet werden Zahlungsbeziehungen mit öffentlichen Fonds, Einrichtungen und Unternehmen mit Sonderrechnung oder in rechtlich selbständiger Form, bei denen die eigene kommunale Körperschaft Mitglied, Träger oder unmittelbarer bzw. mittelbarer Anteilseigner ist.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Der Eigenbetrieb Parken hat für die mit der Ausgliederung verbundene Übernahme der Vermögensgegenstände 1.500.000 € zurückzuzahlen. Die übrigen Ausleihungen sind mit der Restvaluta ausgewiesen. Diese entspricht dem voraussichtlichen Rückzahlungsbetrag. Der Stand der Ausleihungen an verbundene Unternehmen (Städtisches Krankenhaus, Theater Kiel, ZTS, Eigenbetrieb Parken) hat sich durch Abgänge zum 31.12.2012 um 512.593,37 € reduziert. Der Betrag verteilt sich wie folgt:

Städtisches Krankenhaus Kiel GmbH:	136.341,22 €
ZTS Grundstücksverwaltung GmbH:	89.661,31 €
Theater Kiel AöR:	261.158,48 €
Eigenbetrieb Parken:	25.432,36 €

1.3.4.2 sonstige Ausleihungen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	31.801.017,70	30.307.887,56

	€
Kommunaldarlehen zur Förderung der Wohnraumversorgung	
Stand 31.12.2011 - sonst. inländischer Bereich	31.139.541,43
Zugänge	22.600,00
Abgänge, Rückzahlungen	-1.494.302,83
Stand 31.12.2012	29.667.838,60
Genossenschaftsanteile Stadtmuseum und Stadtgalerie	
Stand 31.12.2011	800,00
Stand 31.12.2012	800,00
Stand 31.12.2011 - sonst. öffentl. Sonderrechnungen	626.481,52
Abgänge, Rückzahlungen	-20.827,34
Stand 31.12.2012	605.654,18
Gesamt Stand 31.12.2012	30.274.292,78
Pockenstation Itzehoe-Edendorf	
Stand 31.12.2011	33.594,75
Abgänge, Rückzahlungen	-599,97
Stand 31.12.2012	32.994,78
Geschäftsanteile an der Kieler Volksbank	
Stand 31.12.2011	600,00
Stand 31.12.2012	600,00

Die Darlehen sind mit der Restvaluta ausgewiesen. Diese entspricht dem voraussichtlichen Rückzahlungsbetrag.

Im Jahr 1969 hat die LH Kiel mit anderen Kreisen und kreisfreien Städten einem Verein zur Finanzierung einer Pockenabsonderungsstation in Itzehoe-Edendorf ein zinsloses Darlehen gegeben. Das Darlehen wird seit 2003 mit jährlich 599,97 € zurückgezahlt.

Die Genossenschaftsanteile des Stadtmuseums und der Stadtgalerie gehören zum sonstigen inländischen Bereich. Zur besseren Übersicht werden sie gesondert dargestellt.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	5.641.159,35	6.726.495,06

	€
Wertpapiere des Anlagevermögens	
Stand 31.12.2011	5.641.159,35
Zugänge, Ankauf von Fondsanteilen	1.085.335,71
Stand 31.12.2012	6.726.495,06

Die Versorgungsrücklage (siehe Bilanzposition PASSIVA 3.1) ist in einem KRN-Fonds angelegt. Zum 31.12.2012 besitzt die LH Kiel 54.562 Anteile mit einem Ankaufswert in Höhe von 6.726.495,06 €.

Die Stadt verfügt ferner über Zinsswaps. Die Bank gibt den Barwert der Zinsswaps zum 31.12.2012 mit -27.414.628,29 € an. Dieser Verlust wäre eingetreten, wenn die Zinsswaps zum Stichtag verkauft worden wären. Das Anlagevermögen wird zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Eine Korrektur ist nur erforderlich, wenn es zu einer dauernden Wertminderung des Anlagevermögens führt. Das ist hier nicht der Fall, da bei regulärem Verlauf der Verlust nicht realisiert wird.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Nach § 48 Abs. 1 GemHVO-Doppik gliedern sich die Vorräte in Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse, fertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen, Waren sowie geleistete Anzahlungen.

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	279.695,12	324.417,97

	€
Rohstoffe	
Stand 31.12.2011	204.950,76
Bestandsveränderungen	40.832,56
Stand 31.12.2012	245.783,32
Hilfsstoffe	
Stand 31.12.2011	74.744,36
Bestandsveränderungen	3.890,29
Stand 31.12.2012	78.634,65

Die Rohstoffvorräte der Bauhöfe sind im Vergleich zum Vorjahr um 40.482,56 € gestiegen. Das in 2011 aufgelöste Lager für die Rohstoffe der Gärtnerunterkunft Niemannsweg wurde mit 350,00 € wieder aktiviert.

Der Bereich der Hilfsstoffe besteht im Wesentlichen aus dem Lagerbestand der Schlauchkammer der Feuerwehr. Zum 31.12.2012 betrug der Wert 62.277,65 €. Dies entspricht einer geringen Minderung von 329,35 €. Daneben gibt es Wertänderungen bei der Hausdruckerei mit 519,64 €, dem Forsthof mit 1.500,00 € und der neu aufgenommenen Gärtnerunterkunft Nordmarksportfeld mit 2.200,00 €.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

2.1.2 Unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	0,00

	€
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	
Stand 31.12.2011	0,00
Bestandsveränderungen	0,00
Stand 31.12.2012	0,00

Unfertige Erzeugnisse und Leistungen sind bei der LH Kiel nicht vorhanden.

2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	34.570,05	26.146,36

	€
fertige Erzeugnisse und Waren	
Stand 31.12.2011	34.570,05
Zugänge	0,00
Abgänge	-8.423,69
Stand 31.12.2012	26.146,36

In der Beschaffungsstelle der Immobilienwirtschaft existiert ein Lager für häufig umgeschlagene Artikel aus den Bereichen Büro- und Reinigungsmaterialien. Der Lagerwert der Beschaffungsstelle beträgt 22.312,86 € und ist damit im Vergleich zum Vorjahr um 6.454,69 € gesunken.

Im Stadtvermessungsamt befindet sich die Plankammer. Der Wert der Stadtpläne etc. wurde mit 3.833,50 € ermittelt, was einer Verringerung des Vorjahreswertes um 1.969,00 € entspricht.

2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	0,00

	€
geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	
Stand 31.12.2011	0,00
Stand 31.12.2012	0,00

Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte sind nicht vorhanden.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen sind Ansprüche aufgrund eines Schuldverhältnisses an natürliche oder juristische Personen auf Übertragung von Geld, Gütern oder Dienstleistungen. Sonstige Vermögensgegenstände dienen als bilanzielle Auffangposition der Ansprüche, die keiner anderen Bilanzposition zuzuordnen sind (z. B. Steuererstattungs-, Schadenersatzansprüche, Vorschüsse, offene Zahlungen / Gutschriften an/durch Dritte).

Der Bilanzansatz erfolgt zum Nennwert, der im Einzelfall nach dem Vorsichtsprinzip des § 39 GemHVO-Doppik um Risikoabschläge zu korrigieren ist.

Nach dem Betriebswirtschaftlichen Fachkonzept wurden die bis 31.12.2012 erlassenen oder niedergeschlagenen Forderungen zu 100% abgeschrieben bzw. ihr Nennwert einzeln wertkorrigiert.

Die Ämter und Referate wurden zum Jahresabschluss aufgerufen, offene Einzelforderungen ab 10.000 € anteilig oder komplett in ihrem Wert zu berichtigen, soweit ein teilweiser oder vollständiger Ausfall droht bzw. nicht ausgeschlossen werden kann. Im Bereich Einziehung/Nachlass des Amtes für Familie und Soziales und im Bereich der Steuerforderungen des Amtes für Finanzwirtschaft werden im Wege größenabhängiger Einzelfallbetrachtungen die Forderungen einzeln im Wert berichtigt.

Einem allgemein latenten Ausfallrisiko nicht bereits einzelwertberichtigter Forderungen wird durch die Pauschalwertberichtigung Rechnung getragen. Das Innenministerium rät über das Kompetenzteam von nkr-sh, in analoger Anwendung des Schreibens des Bundesministeriums für Finanzen vom 06.01.1995, die Höhe der Pauschalabwertung von 1 % des zu bewertenden Netto-Forderungsbestandes nicht zu überschreiten. Bei der LH Kiel wird dies berücksichtigt.

Die Sachkonten der Wertberichtigungen sind entgegen den Gesetzesvorgaben nicht in der 21er-Kontenklasse im Passiv, sondern unter den jeweiligen Forderungskonten im Aktiv angelegt worden. Dies kommt der Vorgabe des nkr-sh bzw. Innenministeriums entgegen, wonach diese Sachkonten in der Bilanz von den jeweiligen Forderungskonten im Aktiv abzusetzen sind (Nettoausweis). Im Forderungsspiegel wurde vom nkr-sh zwischenzeitlich hingegen der Bruttoausweis bestätigt. Um beide Ausweise bei der LH Kiel möglichst einheitlich zu halten, wird der gesetzliche Forderungsspiegel nachrichtlich um die bilanziell abgesetzten Wertberichtigungen erweitert.

In der Programmfunktion Aussetzung von Forderungen besteht Nachbesserungsbedarf durch den Programmanbieter Infoma GmbH. Erfolgt dort eine Stornierung, wird die Fälligkeit nicht auf den Ursprungszeitpunkt zurückgesetzt. So kann es im Forderungsspiegel zu Abweichungen bei der Restlaufzeit kommen. Die Nachbesserung wurde zum Jahresabschluss 2013 zugesagt.

Die Aufhebungen befristeter Niederschlagungen werden weiterhin als Zuschreibungen und nicht als Wertberichtigungen erfasst. Der Programmanbieter Infoma GmbH betrachtet dies als gesetzeskonform und lehnt eine Programmanpassung ab.

2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	9.883.140,41	13.924.294,04

	€
öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
Stand 31.12.2011	9.883.140,41
Abgänge	-6.257.688,92
Zugänge	10.605.592,09
Einzelwertberichtigung	-197.199,92
Pauschale Wertberichtigung (inkl. Alterseinzelwertabschl., s. Kap. 6)	-109.549,62
Stand 31.12.2012	13.924.294,04

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Neben Forderungen aus Transfererträgen (= Ersatz sozialer Leistungen) werden hier Forderungen aus Erstattungen für Kosten der Sozialhilfe nach SGB II und XII gegenüber dem Sozialhilfeträger oder anderen Kommunen ausgewiesen.

Forderungen aus Transfererträgen liegt das Subsidiaritätsprinzip zugrunde. Die Kommune tritt in Vorleistung für den Unterhaltsverpflichteten. Diese Leistungen werden gegenüber dem Unterhaltspflichtigen als Forderungen des kommunalen Sozialhilfeträgers geltend gemacht.

Weiterhin werden Forderungen aus Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten, zweckgebundenen Abgaben sowie allgemeinen Zulagen vom Bund oder anderen Gemeinden gezeigt.

Der Anstieg erklärt sich vorrangig durch die zum 31.12.2012 unbezahlte stadtinterne Jahresrechnung für Straßenabwasser in Höhe von rund 3,7 Mio. €. Die entsprechende Vorjahresrechnung war zum 31.12.2011 bereits beglichen.

2.2.2 sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	15.260.027,89	10.160.485,44

	€
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	
Stand 31.12.2011	15.260.027,89
Abgänge	-8.866.015,58
Zugänge	14.252.890,64
Veränderung Vorschusskontenbestände	-486.579,89
Einzelwertberichtigung	-8.818.200,69
Pauschale Wertberichtigung	-1.181.636,93
Stand 31.12.2012	10.160.485,44

Diese Bilanzposition umfasst Forderungen aus Steuern und ähnlichen Abgaben wie Realsteuern, Anteile an Gemeinschaftssteuern, sonstige Gemeindesteuern, steuerähnliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder, Verspätungs-, Säumniszuschläge) oder Konzessionsabgaben sowie Forderungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen aus Mitteln der EU, dem Bund, dem Land und anderer Gemeinden (Schlüsselzuweisungen, Fehlbetragszuweisungen, sonstige allgemeine Zuweisungen, Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke).

Bestände der Vorschusskonten nach § 14 GemHVO-Doppik sind in Höhe von 1.413.112,36 € enthalten. Im Jahr 2012 reduzierte sich der Vorjahresbestand von 1.899.692,25 € um 486.579,89 €.

Die Einzelwertberichtigungen in Höhe von 8.818.200,69 € setzen sich zusammen aus laufend vorgenommenen Niederschlagungen in Höhe von 1.738.039,34 € sowie aus Wertberichtigungen von Steuerforderungen und Forderungen aus Vollstreckungskosten in Höhe von insgesamt 7.080.161,35 €.

Die Bestandsveränderung zum Vorjahr erklärt sich vorrangig durch den Anstieg der Wertberichtigung von Steuerforderungen und Forderungen aus Vollstreckungskosten um rd. 6,2 Mio. €. Ursache hierfür ist unter anderem der Ausfall von Steuerforderungen zweier Gewerbesteuerzahler in Höhe von rd. 5,2 Mio. €.

Unter Berücksichtigung von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen entfallen zum 31.12.2012 rund 3,4 Mio. € auf werthaltige Steuerforderungen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

2.2.3 privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	4.776.217,80	5.163.732,63

	€
privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	
Stand 31.12.2011	4.776.217,80
Abgänge	-2.804.202,07
Zugänge	3.229.323,33
Einzelwertberichtigung	-33.380,43
Pauschale Wertberichtigung	-4.226,00
Stand 31.12.2012	5.163.732,63

Aufgezeigt werden Forderungen aus Mieten und Pachten, sonstige privatrechtliche Entgelte (z. B. aus Kindertageseinrichtungen, Volkshochschulkursen) und Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen.

2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
Forderungen gesamt	7.083.323,03	1.512.744,77

	€
sonstige privatrechtliche Forderungen	
Stand 31.12.2011	7.083.323,03
Abgänge	-6.388.122,48
Zugänge	713.604,49
Einzelwertberichtigung	97.504,73
Pauschale Wertberichtigung	6.435,00
Stand 31.12.2012	1.512.744,77

Diese Position betrifft unter anderem Forderungen aus sämtlichen umsatzsteuerpflichtigen städtischen Leistungen, aus Veräußerungen von Anlage- und Umlaufvermögen, sowie aus Zinserträgen und Mahngebühren. Über den Kontenbereich „interne Leistungsbeziehungen (ILB)“ wurden stadtintern vordefinierte Leistungen in Rechnungen gestellt. Waren diese bis zum Jahresende noch nicht ausgeglichen, so sind sie hier in Form unechter Forderungen enthalten. Durch die Zentralisierung der Buchungsvorgänge konnte sich ihr Volumen von rd. 5 Mio. € zum 31.12.2011 auf einen Restbetrag in Höhe von rd. 41 T € zum 31.12.2012 reduzieren, der im Jahr 2013 ausgeglichen wird. Es handelt sich hierbei um interne Forderungen aus dem Jahr 2009, die erst im Jahr 2013 im Rahmen der Kontenklärung abgebaut werden konnten. Weitere ILB-Forderungen aus Vorjahren sind nicht vorhanden.

Enthalten sind weiterhin Tilgungsraten aufgrund gewährter Darlehen, die im Jahr 2012 fällig waren und erst zu Beginn des Jahres 2013 gezahlt wurden.

2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	3.392.733,71	9.588.026,16

	€
sonstige Vermögensgegenstände	
Stand 31.12.2011	3.392.733,71
Abgänge	-3.393.209,22
Zugänge	9.592.656,67
Pauschale Wertberichtigung	-4.155,00
Stand 31.12.2012	9.588.026,16

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Der Bilanzwert betrifft die bestehenden Ansprüche der LH Kiel aufgrund geleisteter offener Zahlungen bzw. empfangener offener Gutschriften im Bereich der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition PASSIVA 4.5) und der Transferverbindlichkeiten (Bilanzposition PASSIVA 4.6). Enthalten sind automatisierte Abrufe, bei denen eine Wertstellung auf dem Empfängerkonto zum Ersten des Folgemonats erfolgen muss. Hier wird die zugehörige Anordnung unmittelbar zum Monatsbeginn erstellt. Aufgrund der Stichtagsbetrachtung erfolgt die Ausweisung dieser nur kurzfristig existenten sonstigen Vermögensgegenstände. Der Anstieg wird durch eine am 28.12.2012 geleistete Zahlung über rd. 6,475 Mio. € verursacht. Diese wurde durch die entsprechende Anordnung zum 01.01.2013 legitimiert.

Bestandserhöhende Eigenleistungen wurden bis zum 31.12.2011 bei der LH Kiel nicht per jährlicher Bestandsaufnahmen im Baubereich inventarisiert, sondern im Wege interner, also unechter Rechnungsstellung erfasst. Solange diese Rechnungen zum Jahreswechsel nicht beglichen waren, wurden sie damit zum unechten Bestandteil dieser Bilanzposition (bzw. PASSIVA 4.5 hinsichtlich des leistungsaufnehmenden Amtes). Kapazitätsbedingt mussten Korrekturen zu 2010 und 2011 entfallen. Um Fehlbilanzierungen zu vermeiden, werden diese Vorgänge seit dem 01.01.2012 durch die Anlagenbuchhaltung des Amtes für Finanzwirtschaft zentral und ausschließlich über Sachkonten erfasst. Im Jahr 2012 werden dennoch Eigenleistungen in Höhe von 1.508,49 € gezeigt, die sich im Jahr 2013 vollständig ausgleichen. Dieser Betrag resultiert aus einer Restforderung aus dem Jahr 2011, die erst im Jahr 2013 bezahlt wurde.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	0,00

	€
Wertpapiere des Umlaufvermögens	
Stand 31.12.2011	0,00
Stand 31.12.2012	0,00

Die Wertpapiere des Umlaufvermögens unterscheiden sich von denen des Anlagevermögens lediglich durch die andere Zwecksetzung. Wertpapiere des Umlaufvermögens sind dazu bestimmt, kürzer als 12 Monate bei der LH Kiel zu bleiben. Unter diesem Posten sind z. B. Inhaberschuldverschreibungen oder Orderpapiere auszuweisen, wenn sie nicht länger als 12 Monate bei der LH Kiel verbleiben sollen. Die LH Kiel hat zum 31.12.2012 keine Wertpapiere des Umlaufvermögens in ihrem Bestand.

2.4 Liquide Mittel

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	68.202.406,75	60.760.757,35

	€
Liquide Mittel	
Stand 31.12.2011	68.202.406,75
Veränderungen	-7.441.649,40
Stand 31.12.2012	60.760.757,35

Zu den liquiden Mitteln gehören die Kassenbestände der Haupt- und Nebenkassen, Schecks, Bundesbank- und Postgiroguthaben, sowie Guthaben bei Kreditinstituten.

Zu den Kassenbeständen zählen die Zahlungsmittel der Hauptkasse, der Zahlstellen, der Automaten und Schecks. Die Kassenbestände sind durch Tagesabschlüsse belegt. Als Schecks sind Inhaber- und Orderschecks, Bar- und Verrechnungsschecks etc. zu erfassen. Hierzu zählen nach Art. 28 Abs. 2 SchG auch die auf einen Zeitpunkt nach dem Abschlussstichtag vordatierten Schecks, da sie am Tag der Vorlage fällig sind. Die Scheckfassung erfolgt zum Bilanzstichtag durch die Hauptkasse.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Der Zahlungsverkehr wird über die Barkassen sowie über die Bankkonten der LH Kiel abgewickelt. Positive Bestände bei den Banken und Kreditinstituten werden auf der Aktivseite der Bilanz beim Umlaufvermögen unter Liquide Mittel abgebildet, wenn die Laufzeit der Gelder bis zu einem Jahr beträgt. Der Wert ist auf den Kontoauszügen abgebildet oder wird durch Zählen von Banknoten und Münzen ermittelt. Zu den verfügbaren Finanzmitteln zählen auch ausländische Währungen.

Zu den Guthaben bei Kreditinstituten, der Bundesbank und der Europäischen Zentralbank zählen täglich fällige Gelder mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr (z. B. Festgelder). Die einzelnen Kontostände sind durch Kontoauszug oder Bankbestätigung abgesichert.

Die Veränderungen der liquiden Mittel im Vergleich zum Vorjahr sind größtenteils auf einen Mittelabfluss im Bereich der Verwahr- und Vorschusskonten zurückzuführen.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

lt. Bilanz	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
	140.832.776,09	134.953.805,88

	€
ARAP zur Abgrenzung der Rechnungsperioden	
Stand 31.12.2011	24.251.843,09
Zugänge	25.477.511,88
Auflösung ARAP	-24.251.843,09
Stand 31.12.2012	25.477.511,88
ARAP für geleistete Zuweisungen und Zuschüsse	
Stand 31.12.2011	116.580.933,00
Zugänge	5.924.614,59
Abgänge	-3.592.501,38
Abgang Auflösung in 2012	478.377,09
Auflösungen	-9.915.129,30
Stand 31.12.2012	109.476.294,00

ARAP zur Abgrenzung der Rechnungsperioden

Unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) wurden vor dem 01.01.2013 geleistete Auszahlungen erfasst, die ganz oder teilweise dem/den folgenden (Haushalts-)Jahr(en) zuzurechnen sind. ARAP wurden für alle Geschäftsvorfälle mit Fälligkeiten bis 03.01.2013 gebildet. Beispiele hierfür wären: Mieten für Januar 2013, die im Dezember 2012 gezahlt werden, Zahlungen von Zuwendungen an freie Träger oder Leistungen der Familien- und Jugendhilfe im November und Dezember 2012 für Januar 2013. Bei diesen Geschäftsvorfällen ist das Belegdatum 31.12.2012, das Buchungsdatum 01.01.2013 und das tatsächliche Fälligkeitsdatum im Zeitraum vom 01.-03.01.2013 einzutragen. Es wird zum 31.12.2012 ein ARAP-Wert in Höhe von 25.477.511,88 € ausgewiesen.

ARAP für geleistete Zuweisungen und Zuschüsse

Nach § 40 Abs. 7 Satz 2 GemHVO-Doppik sind geleistete Zuweisungen und Zuschüssen für die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren. Unter den Abgängen werden (Teil-)Rückzahlungen von Fördermitteln an den Zuwendungsgeber dargestellt. Der Großteil der Abgänge resultiert aus der Auflösung des Eigenbetriebes Sportboothäfen bzw. der Rückführung des Eigenbetriebes Kieler Sportboothäfen zum 01.01.2012 in die Kernverwaltung der LH Kiel. Zum 01.01.2012 wurden die vorhandenen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten, d.h. die geleisteten Investitionskostenzuschüsse der LH Kiel an den Eigenbetrieb Sportboothäfen, über die Ergebnisrücklage gegen die allgemeine Rücklage ausgebucht. Es handelt sich hierbei um einen Betrag in Höhe von 3.111.438,00 €.

Es wird zum 31.12.2012 ein Wert ausgewiesen in Höhe von 109.476.294,00 €.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

PASSIVA

1. Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus der Allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage, der Ergebnizrücklage, dem vorgetragenen Jahresfehlbetrag und dem Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.

1.1 Allgemeine Rücklage

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	403.227.958,83	398.635.492,25

	€
Allgemeine Rücklage	
Stand 31.12.2011	403.227.958,83
Korrekturen zur Eröffnungsbilanz in 2012	-504.384,00
Gründung Eigenbetrieb Parken	-2.691.305,16
Auflösung Eigenbetrieb Kieler Sportboothäfen	-1.396.777,42
Stand 31.12.2012	398.635.492,25

Die Allgemeine Rücklage stellt das Eigenkapital im engeren Sinne dar. Die Ergebnizrücklage ist aufgebraucht. Korrekturen zur Eröffnungsbilanz erfolgen nach § 56 Abs. 2 GemHVO-Doppik jetzt direkt über die allgemeine Rücklage. Die Fälle der Korrekturen zur EB sind in einer Tabelle unter dem Gliederungspunkt 5.3.3 aufgeführt. Zudem sind Veränderungen des Eigenkapitals in Zusammenhang mit der Auflösung des Eigenbetriebes Kieler Sportboothäfen und der Gründung des Eigenbetriebes Parken hier abgebildet.

1.2 Sonderrücklage

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	943.296,69	968.861,27

	€
Zuweisungen und Zuschüsse für kostenrechnende Einrichtungen	
Stand 31.12.2011	0,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	0,00
Stellplatzrücklage	
Stand 31.12.2011	943.296,69
Zugänge	25.564,58
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	968.861,27

Als Sonderrücklage sind nach § 25 GemHVO-Doppik

- Zuweisungen, die die Gemeinde für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erhalten hat und nicht aufgelöst werden sollen und
- die von Bauherrinnen und Bauherren anstatt der Herstellung von Stellplätzen geleisteten Mittel

zu erfassen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Soweit für Zuweisungen und Zuschüsse nach § 40 Abs. 5 Satz 2 GemHVO-Doppik keine Zustimmung zur Auflösung vorliegt, sind diese als Sonderrücklagen auszuweisen (siehe auch § 25 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik). Der Anteil der Zuweisungen und Zuschüsse für kostenrechnende Einrichtungen an der Sonderrücklage zum 31.12.2012 beträgt 0,00 €.

Nach der Landesbauordnung kann die Baurechtsbehörde gegenüber den Bauherren die Zahlung eines Stellplatzablösebetrages festsetzen, wenn für das Bauvorhaben die notwendigen Stellplätze oder Garagen nicht oder nur unter großen Schwierigkeiten hergestellt werden können. Die Einnahmen aus den Stellplatzablösebeiträgen sind für die Herstellung, Modernisierung und Instandhaltung öffentlicher Parkierungseinrichtungen zu verwenden. Sobald die von Bauherrinnen und Bauherren anstatt der Herstellung von Stellplätzen geleisteten Mittel zweckentsprechend verwendet wurden, sind diese Mittel in die Allgemeine Rücklage umzubuchen. Zum Nachweis der zweckentsprechenden Verwendung erfolgt bei der Investitionsmaßnahme die Bildung eines Sonderpostens. Dieser Anteil an der Sonderrücklage erhöhte sich zum 31.12.2012 um 25.564,58 € auf nunmehr 968.861,27 €. Eine Verwendung erfolgte im Jahr 2012 nicht.

1.3 Ergebn isrücklage

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	0,00
€		
Ergebn isrücklage		
Stand 31.12.2011		0,00
Stand 31.12.2012		0,00

Nach § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik darf die Ergebn isrücklage höchstens 25% und soll mindestens 10% der Allgemeinen Rücklage betragen. Sie entsteht durch Jahresüberschüsse und vermindert sich durch Jahresfehlbeträge. Sollte die Ergebn isrücklage unter 10% der allgemeinen Rücklage sinken, so ist nach § 6 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO-Doppik die LH Kiel verpflichtet, zur Haushaltsaufstellung die Übersichten zur Haushaltskonsolidierung zu erstellen und entsprechende Maßnahmen zur Konsolidierung einzuleiten.

Die Ergebn isrücklage ist durch die Abdeckung der Jahresfehlbeträge 2009, 2010 und 2011 und die Korrekturen zur Eröffnungsbilanz aufgebraucht. Korrekturen des Eigenkapitals sind deshalb nur noch über die allgemeine Rücklage möglich.

1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	50.870.426,42
€		
Vorgetragener Jahresfehlbetrag		
Stand 31.12.2011		0,00
Zugänge		50.870.426,42
Stand 31.12.2012		50.870.426,42

Jahresfehlbeträge mindern das Eigenkapital. Sie sind nach § 26 GemHVO-Doppik vorzutragen, soweit sie nicht durch Umbuchung aus Mitteln der Ergebn isrücklage ausgeglichen werden können. Jahresüberschüsse sind primär zum Ausgleich vorgetragener Jahresfehlbeträge zu verwenden. Soweit ein vorgetragener Jahresfehlbetrag nicht durch Jahresüberschüsse ausgeglichen werden kann, darf er nach fünf Jahren zu Lasten der allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden. In der Ergebn isrücklage stehen keine Beträge mehr zur Verfügung. Das Defizit aus 2011 in Höhe von 50.870.426,42 € ist demzufolge hier vorzutragen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	-50.870.426,42	-84.892.019,90

	€
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	
Stand 31.12.2011	-50.870.426,42
Umbuchung auf vorgetragener Jahresfehlbetrag	50.870.426,42
Stand 01.01.2012	0,00
Jahresfehlbetrag 2012 Ergebnisrechnung	-84.892.019,90
Stand 31.12.2012	-84.892.019,90

Die Ergebnisrechnung 2011 schloss mit einem Defizit von 50.870.426,42 € ab. Durch die Umbuchung in den „vorgetragenen Jahresfehlbetrag“ wurde das Konto zum 01.01.2012 ausgeglichen. Die Jahresrechnung 2012 weist ein Fehlbetrag in Höhe von 84.892.019,90 € aus.

2. Sonderposten

2.1 für aufzulösende Zuschüsse

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	6.975.486,97	6.172.052,38

	€
SoPo für aufzulösende Zuschüsse	
Stand 31.12.2011	6.975.486,97
Zugänge	120.247,29
Abgänge	-582.819,20
Abgang Auflösung in 2012	2.517,99
Auflösungen	-343.380,67
Stand 31.12.2012	6.172.052,38

Nach § 40 Abs. 5 GemHVO-Doppik sind erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen als Sonderposten zu passivieren und entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände aufzulösen.

Wird eine Aktiv-Anlage verkauft oder verschrottet, müssen die dazu gehörigen Sonderposten ebenfalls abgehen. Dies erfolgt in der Finanzsoftware immer mit Hilfe der Anlagenbuchungsart Verkauf. Diese Fälle werden unter den Abgängen dargestellt.

Der Großteil der Abgänge ist auf die Ausgliederung des Anlagevermögens inklusive Sonderposten aus der Kernverwaltung der LH Kiel auf den zum 01.01.2012 gegründeten Eigenbetrieb Parken zurückzuführen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

2.2 für aufzulösende Zuweisungen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	226.434.598,08	224.463.645,97

	€
SoPo für aufzulösende Zuweisungen	
Stand 31.12.2011	226.434.598,08
Zugänge	16.584.489,97
Abgänge	-1.852.040,52
Abgang Auflösung in 2012	270.764,28
Auflösungen	-16.974.165,84
Stand 31.12.2012	224.463.645,97

Von den aufzulösenden Zuweisungen entfallen 105.278.228,54 € auf Zuweisungen vom Land sowie 119.185.417,43 € auf Zuweisungen vom Bund / EU-Mittel und von anderen öffentlichen Bereichen.

Wird eine Aktiv-Anlage verkauft oder verschrottet, müssen die dazu gehörigen Sonderposten ebenfalls abgehen. Dies erfolgt in der Finanzsoftware immer mit Hilfe der Anlagenbuchungsart Verkauf. Der Großteil der Abgänge ist auf die Ausgliederung des Anlagevermögens (inklusive Sonderposten) aus der Kernverwaltung der LH Kiel auf den zum 01.01.2012 gegründeten Eigenbetrieb Parken zurückzuführen.

2.3 für Beiträge

Erhobene Beiträge für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen sind nach § 40 Abs. 6 GemHVO-Doppik als Sonderposten zu passivieren. Beiträge, die die Gemeinde für Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, erhoben hat, können entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer oder Leistungsmenge aufgelöst werden. Andere Beiträge sind entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände aufzulösen.

2.3.1 aufzulösende Beiträge

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	79.559.968,96	78.151.906,71

	€
SoPo für aufzulösende Beiträge	
Stand 31.12.2011	79.559.968,96
Zugänge	1.436.269,91
Abgänge	-56.078,76
Abgang Auflösung in 2012	15.364,03
Auflösungen	-2.803.617,43
Stand 31.12.2012	78.151.906,71

Beiträge werden als Sonderposten passiviert (§ 40 Abs. 6 Satz 1 GemHVO-Doppik). Beiträge nach § 40 Abs. 6 Satz 2 GemHVO-Doppik, die aufgelöst werden, sowie Beiträge nach § 40 Abs. 6 Satz 3 GemHVO-Doppik werden als „aufzulösende Beiträge“ ausgewiesen. Der Wert beläuft sich zum 31.12.2012 insgesamt auf 78.151.906,71 €.

Darin enthalten sind Gebühreneinnahmen der Stadtentwässerung zum 31.12.2008 in Höhe von 3.840.000,00 €. Diese Gebühren setzen sich aus drei Teilbeträgen von je 1.280.000,00 € für die Jahre 2005 bis 2007 zusammen. Dem Gebührenzahler ist dieser Betrag in voller Höhe gut zu schreiben. Eine zusätzliche Verzinsung der Beträge erfolgt nicht. Eine ertragswirksame Auflösung kann erst nach Zuordnung zu Vermögensgegenständen erfolgen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Diese Zuordnung wurde durch die Stadtentwässerung bislang trotz mehrfacher Nachfrage noch nicht nachgeholt. Eine Korrektur muss im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 erfolgen.

Wird eine Aktiv-Anlage verkauft oder verschrottet, müssen die dazu gehörigen Beiträge ebenfalls abgehen. Dies erfolgt in der Finanzsoftware immer mit Hilfe der Anlagenbuchungsart Verkauf (Verkauf zu 0 €). Diese Fälle werden unter den Abgängen dargestellt.

2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	0,00

	€
SoPo für nicht aufzulösende Beiträge	
Stand 31.12.2011	0,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	0,00

Werden Beiträge nach § 40 Abs. 6 Satz 2 GemHVO-Doppik nicht aufgelöst, werden diese als „nicht aufzulösende Beiträge“ ausgewiesen. Die LH Kiel hat keine nicht aufzulösenden Beiträge zu bilanzieren.

2.4 für Gebührenausgleich

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	8.560.640,01	11.763.479,31

	€
SoPo für Gebührenausgleich	
Stand 31.12.2011	8.560.640,01
Zugänge 2012	6.740.638,31
Zugänge Korrektur 2009 – 2011	4.556.545,86
Abgänge Korrektur 2009 – 2011	-1.315.395,55
Auflösungen	-6.778.949,32
Stand 31.12.2012	11.763.479,31

Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die in den folgenden drei Jahren ausgeglichen werden müssen, sind als Sonderposten für den Gebührenausgleich anzusetzen. Die Stadtentwässerung hat zum 31.12.2012 einen Betrag in Höhe von 6.740.638,31 € gemeldet. Daneben wurden aufgrund von Berechnungskorrekturen bei der kalkulatorischen Verzinsung des Eigenkapitals für die Vorjahre die oben gesondert ausgewiesenen Beträge nachgemeldet. Die dargestellte Auflösung beinhaltet die Nachträge.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

2.5 für Treuhandvermögen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	4.106.318,40	4.124.430,81
	€	
Stiftung Familie Dr. Hessenmüller		
Stand 31.12.2011		616.974,85
Zugänge		4.648,83
Abgänge		-3.612,59
Stand 31.12.2012		618.011,09
Walter-Breitenstein-Stiftung		
Stand 31.12.2011		57.064,26
Zugänge		1.986,45
Abgänge		0,00
Stand 31.12.2012		59.050,71
Vermächtnis des Rentners Heinrich Wilhelm Kruse		
Stand 31.12.2011		2.062.964,40
Zugänge		271,18
Abgänge		0,00
Stand 31.12.2012		2.063.235,58
Vermächtnis der Lehrerin i. R. Lita Rakutz		
Stand 31.12.2011		10.638,31
Zugänge		0,73
Abgänge		0,00
Stand 31.12.2012		10.639,04
Zusammengelegte Stiftungen für Schulzwecke „Vermächtnis des Kaufmanns Theodor Wille u. a.“		
Stand 31.12.2011		32.080,52
Zugänge		0,55
Abgänge		0,00
Stand 31.12.2012		32.081,07
Legat Anna von Pogwisch		
Stand 31.12.2011		919,81
Zugänge		0,00
Abgänge		-919,81
Stand 31.12.2012		0,00
Stiftung zur Unterstützung und Betreuung alter, kranker und gebrechlicher Bürger der Stadt Kiel		
Stand 31.12.2011		34.860,99
Zugänge		3.186,47
Abgänge		0,00
Stand 31.12.2012		38.047,46
Zusammengelegte Stiftungen zur Förderung der Wohlfahrtspflege		
Stand 31.12.2011		61.000,00
Zugänge		828,51
Abgänge		0,00
Stand 31.12.2012		61.828,51

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	€
Zusammengelegte Stiftungen zur Förderung der Gesellschaft freiwilliger Armenfreunde in Kiel	
Stand 31.12.2011	26.207,78
Zugänge	603,82
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	26.811,60
Erbschaft L. Schmidt	
Stand 31.12.2011	73.199,70
Zugänge	724,68
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	73.924,38
Narkoseschadensfall C. W.	
Stand 31.12.2011	973.948,58
Zugänge	0,00
Abgänge	-15.993,20
Stand 31.12.2012	957.955,38
Weihnachtliches Turmblasen	
Stand 31.12.2011	16.449,75
Zugänge	50,25
Abgänge	-127,45
Stand 31.12.2012	16.372,55
Stiftung Bildung macht stark	
Stand 31.12.2011	5.067,71
Zugänge	26.463,99
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	31.531,70
Erbschaften (Bernstein und Auflösung Aku-Taping e.V.)	
Stand 31.12.2011	134.941,74
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Stand 31.12.2012	134.941,74

Für Treuhandvermögen, die von der LH Kiel verwaltet werden, sind nach § 50 Abs. 2 GemHVO-Doppik jeweils entsprechende Sonderposten anzusetzen (siehe auch Bilanzposition AKTIVA 1.3.3.), da das Vermögen der treuhänderisch verwalteten Sondervermögen das Eigenkapital der LH Kiel nicht mehr oder mindern darf. Die Sonderposten geben das Vermögen der Treuhandvermögen wieder.

Differenzbeträge zur Bilanzposition AKTIVA 1.3.3 (Finanzanlagen) erklären sich dadurch, dass das Vermögen der treuhänderisch verwalteten Sondervermögen zum Bilanzstichtag nicht ausschließlich in Finanzanlagen angelegt war. Beim Vermächtnis des Rentners Heinrich Wilhelm Kruse ist die „Krusenkoppel“ im Anlagevermögen ausgewiesen. Die weiteren Differenzbeträge sind in den liquiden Mitteln enthalten.

Nicht verwendete Erträge werden ab 2012 nicht mehr als Haushaltsermächtigung übertragen, sondern den Sonderposten zugeführt. Dabei handelt es sich um sogenannte Mittelvorträge. Diese sind spätestens in zwei Jahren zu verwenden.

Auf den Zugangskonten werden Vermögenszugänge, dabei insbesondere Zuführungen zu Rücklagen, Mittelvorträge auf das nächste Geschäftsjahr und Zustiftungen abgebildet.

Auf den Abgangskonten werden Vermögensabgänge und dabei insbesondere Entnahmen aus Rücklagen und der Abfluss der Mittel dargestellt.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Das Legat Anna von Pogwisch wurde aufgrund des geringen Kapitals zum 31.12.2012 aufgelöst. Das Kapital wurde dem Zweck des Legates entsprechend der ev. luth. Kirche zur Verfügung gestellt.

Zu den Erbschaften ist zu erwähnen, dass die LH Kiel im Jahre 2011 die Erbschaft Bernstein in Höhe von 131.610,96 € und den Nachlass aus einer Vereinsauflösung von Aku-Taping in Höhe von 3.330,78 € erhalten hat. Die LH Kiel wird die Gelder zweckentsprechend für gemeinnützige Projekte bzw. für die Unterstützung von Kindertagesstätten einsetzen.

Einige Stiftungen besitzen Sparbücher. Auf diesen Sparbüchern werden in der Regel Kleinbeträge aufbewahrt, die aufgrund von Stückelungen nicht ertragreicher angelegt werden konnten. Die angefallenen Zinsen sind entsprechend gering. Aufgrund der Geringfügigkeit erfolgt keine Ausschüttung. Das Kapital mehrt sich dadurch geringfügig. Da Sparbücher aufgrund der niedrigen Zinserträge als Vermögensanlage nicht mehr attraktiv sind, werden die Sparbücher im Jahr 2013 aufgelöst.

Für die Sonderposten Treuhandvermögen existieren keine Anlagen und somit sind sie im Anlagespiegel nicht automatisch ausgewiesen. Sie werden im nachrichtlichen Anlagespiegel manuell eingetragen.

2.6 für Dauergrabpflege

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	1.145.299,82	1.105.262,24

	€
SoPo für Dauergrabpflege	
Stand 31.12.2011	1.145.299,82
Zugänge, Zuführung	111.238,72
Abgänge, Auflösung	-151.276,30
Stand 31.12.2012	1.105.262,24

Bei der Dauergrabpflege werden Geldmittel von Bürgern abgebildet, die die LH Kiel erhalten hat, um die Pflege von Grabstellen sicherzustellen. Die Daten werden aus der Fachamtssoftware des Grünflächenamtes ermittelt und in newsystem@kommunal vom Amt für Finanzwirtschaft gebucht. Ein Ausweis in der Anlagenbuchhaltung erfolgt daher nicht.

2.7 für sonstige Sonderposten

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	502.024,88	491.180,82

	€
Schenkungen und Spenden	
Stand 31.12.2011	502.024,88
Zugänge	12.986,70
Abgänge	-10.880,86
Abgang Auflösung in 2012	2.924,86
Auflösungen	-15.874,76
Stand 31.12.2012	491.180,82
Weitere sonstige Sonderposten	
Stand 31.12.2011	0,00
Stand 31.12.2012	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Als Zuwendungen aus Schenkungen und Spenden wird ein Wert in Höhe von 491.180,82 € ausgewiesen. Wird eine Aktiv-Anlage verkauft oder verschrottet, müssen die dazu gehörigen Sonderposten ebenfalls abgehen. Dies erfolgt in der Finanzsoftware immer mit Hilfe der Anlagenbuchungsart Verkauf. Diese Fälle werden unter den Abgängen dargestellt.

Der Großteil der Abgänge ist auf die Ausgliederung des Anlagevermögens (inklusive Sonderposten) aus der Kernverwaltung der LH Kiel auf den zum 01.01.2012 gegründeten Eigenbetrieb Parken zurückzuführen

Unter den weiteren sonstigen Sonderposten wurden keine Zuwendungen erfasst.

3. Rückstellungen

3.1.1 Pensionsrückstellung

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	377.974.245,47	388.569.240,29

	€
Pensionsrückstellungen	
Stand 31.12.2011	346.076.468,00
Zugänge	8.689.194,00
Abgänge	-6.116.725,00
Stand 31.12.2012	348.648.937,00
Beihilferückstellungen	
Stand 31.12.2011	31.897.777,47
Zugänge	8.635.396,79
Abgänge	-612.870,97
Stand 31.12.2012	39.920.303,29

Pensionsrückstellungen sind die bilanzielle Darstellung der Verpflichtung zur Leistung zukünftig wahrscheinlich anfallender Pensionszahlungen und ähnlicher Versorgungsleistungen.

Sie umfassen Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften. Zu den Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere folgende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst.

Die Berechnung des Barwertes erfolgt nach den Grundsätzen für die Bemessung von Pensionsrückstellungen durch die Versorgungsausgleichskasse (VAK) vom 09.10.2009.

Die Ermittlung erfolgt nach dem Teilwertverfahren. Danach wird die Rückstellung über die Aktivitätsperiode rätterlich angesammelt, sodass sie bei planmäßigem Eintritt des Versorgungsfalls den Barwert der Pensionszahlungen erreicht. Bei jeder Besoldungserhöhung und Beförderung sind die Rückstellungen anzupassen. Dies führt zu Nachfinanzierungen und damit zu sprunghaften Veränderungen. Würde anstelle des Teilwertverfahrens der Erfüllungsbetrag mit prognostizierten Preis- und Kostenentwicklungen zugrundegelegt werden, würde dies zu erhöhten Rückstellungen in der Eröffnungsbilanz führen. Die Prognose der Preis- und Kostenentwicklung ist zwar mit Unsicherheiten verbunden; sprunghafte Erhöhungen bei Besoldungserhöhungen würden allerdings vermieden werden. Nach den Regelungen des Bilanzrechtsmodernisierungsgesetzes (BilMoG) wäre zur Erlangung einer realitätsnäheren Bewertung ein Wechsel vom Teilwertverfahren auf den Erfüllungsbetrag notwendig. § 41 Abs. 8 GemHVO-Doppik ermöglicht eine Anwendung des BilMoG. In Schleswig-Holstein bewerten alle Kommunen bisher nach dem Teilwertverfahren. Das Signal für einen landesweiten Umstieg sollte vom Innenministerium kommen. Beim Umstieg wäre mit einem Zuwachs der Rückstellungen in Höhe eines zweistelligen Millionenbetrages zu rechnen. Es bleibt das Risiko der zu niedrig bewerteten Rückstellungen nach dem Teilwertverfahren.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Auch für Beihilfeverpflichtungen sind Rückstellungen zu bilden. Der Barwert der Ansprüche auf Beihilfen kann als prozentualer Anteil der Pensionsrückstellungen ermittelt werden. Der Prozentsatz wird errechnet aus dem Verhältnis der Beihilfezahlungen für Versorgungsempfänger der letzten drei Jahre zu den Zahlungen für Pensionen. In den Zugängen ist eine Korrekturbuchung für die Jahre 2009-2011 in Höhe von 6.689.748,71 € enthalten. Bislang wurde die Zuführung und Auflösung der Beihilferückstellungen prozentual an der Zuführung bzw. Auflösung der Pensionsrückstellungen bemessen. Die prozentuale Regelung wurde nicht an der Gesamthöhe der Beihilferückstellungen bemessen. Dies wurde rückwirkend ab 2009 beginnend zum Jahresabschluss 2012 korrigiert.

Abgänge auf Pensions- und Beihilferückstellungen werden nur als Auflösung verbucht. Nach Mitteilung des Innenministeriums soll keine Differenzierung zwischen Verbrauch und Auflösung erfolgen.

3.1.2 Versorgungsrücklage

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	4.877.114,40	5.777.073,15
€		
Versorgungsrücklage		
Stand 31.12.2011		4.877.114,40
Zugänge		899.958,75
Stand 31.12.2012		5.777.073,15

Um die Versorgungsleistungen angesichts der demographischen Veränderungen und des Anstiegs der Zahl der Versorgungsempfänger sicherzustellen, werden seit 1999 Versorgungsrücklagen gebildet (sogenannte „Kanter-Rücklage“). Die Besoldungs- und Versorgungsanpassungen bei den Beamtinnen und Beamten fallen dafür um durchschnittlich 0,2 % geringer aus als entsprechende Tarifierhöhungen bei den tariflich Beschäftigten. Der Zeitraum war zunächst auf die Jahre 1999 bis 2013 beschränkt, wurde mit der Anpassung des § 14a Bundesbesoldungsgesetz auf den 31.12.2017 verlängert. Bei der LH Kiel werden dafür Fondsanteile gekauft. Mit dem Verkauf von Anteilen ab 2018 wird zur Entlastung der Pensionslasten der LH Kiel beigetragen. Die Versorgungsrücklage ist nach Mitteilung des Innenministeriums als Rückstellung auszuweisen.

3.2 Altersteilzeitrückstellung

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	21.374.969,00	20.685.323,00
€		
Altersteilzeitrückstellung		
Stand 31.12.2011		21.374.969,00
Zugänge		4.521.625,25
Abgänge		-5.211.271,25
Stand 31.12.2012		20.685.323,00

Es existieren zwei Altersteilzeitmodelle. Das Teilzeitmodell sieht während der gesamten Altersteilzeitperiode die Vereinbarung einer täglich reduzierten Arbeitszeit vor. Dort ergeben sich keine Freistellungszeiten, für die Rückstellungen zu bilden sind. Das Blockmodell besteht hingegen aus einer Beschäftigungsphase mit unverminderter Arbeitszeit und einer sich anschließenden Phase der vollständigen Freistellung von der Arbeitspflicht. Für die Freistellungsphase sind in der Arbeitszeitphase Rückstellungen zu bilden.

Zum Stichtag 31.12.2012 gab es insgesamt 300 (- 22) laufende Altersteilzeiten. In 291 Fällen wurde das Blockmodell gewählt, davon befanden sich zum Stichtag 107 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in der Arbeitsphase, 184 in der Freizeitphase. In 9 Fällen wurde die Form der Teilzeit gewählt.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Stichtag	Anzahl	Blockmodell	davon Arbeitsphase	Freizeitphase	Teilzeit
31.12.2008	315	304	206	98	11
31.12.2009	383	372	259	113	11
31.12.2010	341	331	204	127	10
31.12.2011	322	312	154	158	10
31.12.2012	300	291	107	184	9

Die Altersteilzeit wird nach der vom Bundesministerium der Finanzen aufgezeigten Pauschalwertmethode berechnet. Die Barwertfaktoren berücksichtigen die biometrische Wahrscheinlichkeit des Ausscheidens und die Abzinsung. Grundlage bilden die Lohn- und Gehaltsdaten der Personalkostenplanung. Die Sonderzuwendungen werden dabei nicht berücksichtigt.

Die Anzahl der Verträge ist rückläufig und damit sinken auch die Altersteilzeitrückstellungen.

Nach einem Beschluss der Ratsversammlung vom 20.09.2012 wird es keine neuen Altersteilzeiten mehr geben. Beamtinnen und Beamten wird künftig keine Altersteilzeit mehr gewährt. Für Tarifbeschäftigte gelten die Regelungen des Tarifvertrages über flexible Arbeitszeiten (TV FlexAZ). Demnach erstreckt sich ein Rechtsanspruch auf Abschluss einer Altersteilzeitvereinbarung auf einen Anteil von Beschäftigten innerhalb einer 2,5%-Quote. Darüber hinaus gehende Anträge werden künftig grundsätzlich nicht mehr bewilligt. Da die LH Kiel die zuvor genannte Quote auf absehbare Zeit bereits erfüllt, werden derzeit ebenfalls grundsätzlich keine Altersteilzeitvereinbarungen mehr abgeschlossen. Die Altersteilzeitrückstellungen werden demzufolge in den Folgejahren weiter sinken.

3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	0,00
	€	
Rückstellung für später entstehende Kosten		0,00
Stand 31.12.2011		0,00
Stand 31.12.2012		0,00

Rückstellungen für später entstehende Kosten der Abwasserbeseitigung und Abfallentsorgung finden ihre Grundlage in § 31 Landeswassergesetz und § 5 Landesabfallwirtschaftsgesetz. In beiden Gesetzen wird geregelt, dass vorhersehbare spätere Kosten z. B. für die Entschlammung von Abwasseranlagen berücksichtigt werden können. Die Abfallentsorgung wird im Bereich des Abfallwirtschaftsbetriebes Kiel bilanziert. Die Klärschlammdeponie der Stadtentwässerung in Bülk wird auf einem städtischen Gelände betrieben und laufend gewartet. Hier bedarf es keiner Rückstellungsbildung.

3.4 Altlastenrückstellung

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	0,00
	€	
Altlastenrückstellung		0,00
Stand 31.12.2011		0,00
Stand 31.12.2012		0,00

Die Stadt verfügt über ein Altlastenkataster. Die entsprechenden Grundstücke werden im Wert um 50 % reduziert. Rückstellungen werden nur gebildet sofern es einen Beschluss zur Sanierung gibt, ohne dass das Grundstück im Wert um 50 % reduziert wurde. Diese Fälle liegen nicht vor.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

3.5 Steuerrückstellung

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	10.000,00	10.000,00

	€
Steuerrückstellung	
Stand 31.12.2011	10.000,00
Stand 31.12.2012	10.000,00

Die GemHVO-Doppik verlangt den gesonderten Ausweis von Steuerrückstellungen. Diese Bilanzposition wird nur in Ausnahmefällen einschlägig sein, weil die LH Kiel in der Regel nicht Steuerschuldnerin, sondern Steuergläubigerin ist. Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Umsatzsteuer kommen nur in Betracht, sofern die LH Kiel Steuerschuldnerin für ihre Betriebe gewerblicher Art (BgA) ist. Entscheidend für die Bildung der Rückstellung ist die Entstehung der Steuerschuld nach Steuerrecht.

Für Steuererstattungen werden im Hinblick auf § 17 Abs. 1 GemHVO-Doppik, wonach Steuererstattungen nicht als Aufwand zu buchen, sondern bei den Erträgen abzusetzen sind, keine Rückstellungen gebildet.

Für die Jahre von 2006 bis 2011 ist mit einer Körperschaftsteuerverpflichtung für die Kiel-Marketing GmbH in Höhe von rd. 10.000 € zu rechnen. Dafür wurde 2011 eine Rückstellung gebildet. Bescheide vom Finanzamt liegen noch nicht vor, sodass die Rückstellung im Bestand bleibt. Weitere Körperschaftsteuer-, Gewerbesteuer- und Umsatzsteuerverpflichtungen für die Betriebe gewerblicher Art bestehen nicht.

3.6 Verfahrensrückstellung

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	1.050.416,60	1.008.547,86

	€
Verfahrensrückstellung	
Stand 31.12.2011	1.050.416,60
Zugänge	80.728,71
Abgänge, Verbrauch und Auflösung	-122.597,45
Stand 31.12.2012	1.008.547,86

Verfahrensrückstellungen werden für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren gebildet. Dabei werden bei der Landeshauptstadt Kiel alle Aktiv- und Passivprozesse oberhalb eines Streitwertes von 50.000 € berücksichtigt, bei denen es um Geldleistungen geht. Nicht berücksichtigt werden Prozesse, in denen z. B. Erlaubnisse und Genehmigungen begehrt werden. Die Höhe des Streitwertes und der zu erwartenden Prozesskosten werden mit einem Faktor der Wahrscheinlichkeit des Unterliegens multipliziert und ergeben den Rückstellungsbetrag. Zum 31.12.2011 wurden Rückstellungen für 8 Fälle mit einem Volumen von 1.050.416,60 €, zum 31.12.2012 für 7 Fälle mit einem Gesamtvolumen von 1.008.547,86 € gebildet.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

3.7 Finanzausgleichsrückstellung

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	0,00

	€
Finanzausgleichsrückstellung	
Stand 31.12.2011	0,00
Stand 31.12.2012	0,00

Finanzausgleichsrückstellungen werden gebildet für zu erwartende Mehraufwendungen bei der Amtsumlage, Kreisumlage und ggf. der Finanzausgleichsrücklage. Diese Umlagen haben für eine kreisfreie Stadt keine Relevanz. Insofern werden keine Rückstellungen gebildet.

3.8 Instandhaltungsrückstellung

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	0,00

	€
Instandhaltungsrückstellung	
Stand 31.12.2011	0,00
Stand 31.12.2012	0,00

Instandhaltungsrückstellungen werden für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltungen, die im folgenden Haushaltsjahr innerhalb von drei Monaten nachgeholt werden, gebildet. Die Regelung steht in Konkurrenz zur Übertragung von Haushaltsermächtigungen. Bei der LH Kiel werden die nicht verausgabten Mittel als Haushaltsermächtigung übertragen. Insofern besteht kein Raum für die Bildung einer Rückstellung.

3.9 Sonstige Rückstellungen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	1.125.346,52	892.074,28

	€
Sonstige Rückstellungen	
Stand 31.12.2011	1.125.346,52
Abgänge, Verbrauch	-233.272,24
Stand 31.12.2012	892.074,28

Sonstige Rückstellungen dürfen nur gebildet werden, soweit diese durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind. In Frage kommen Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und Rückstellungen für drohende Inanspruchnahme aus Bürgschaften, Gewährträgerhaftung, Garantien und Verlustübernahmeverpflichtungen.

Die LH Kiel hat zum 31.12.2012 Restverpflichtungen aus Bürgschaftsgewährungen in Höhe von 84.282.668,98 €. Bei keiner dieser Bürgschaften ist eine Leistungsstörung erkennbar. Insofern sind dort keine Rückstellungen zu bilden. Die Bürgschaften sind unter 5.2 Haftungsverhältnisse dargestellt.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Für das Freilichtmuseum Molfsee wurde im Jahr 1966 eine Verlustübernahmeverpflichtung übernommen. Aufgrund der defizitären Lage des Museums waren zum 31.12.2008 Rückstellungen in Höhe von 499.846,52 € zu bilden. Im Jahr 2009 wurden 200.000 € davon zur Deckung der Defizite aus Vorjahren in Anspruch genommen; 100.000 € waren neu zu bilden für das im Jahr 2009 zu erwartende Defizit. Für die Jahre 2010 und 2011 waren keine weiteren Rückstellungen zu bilden. 2012 sind hierfür Rückstellungen in Anspruch genommen worden in Höhe von insgesamt 222.772,24 €. Der Betrieb des Freilichtmuseums Molfsee geht am 01.01.2013 an die Stiftung Schleswig-Holsteinische Landesmuseen Schloss Gottorf über. Damit endet am 31.12.2012 die Wirkung des derzeit gültigen Dreiervertrages von 1966 zwischen dem Land Schleswig-Holstein, dem Verein Schleswig-Holsteinisches Freilichtmuseum e. V. und der Landeshauptstadt Kiel über den Betrieb des Freilichtmuseums Molfsee. Für die Abwicklung wird der Restbetrag in Höhe von 177.074,28 € noch benötigt.

Zur Schaffung eines Sozial- und Bürgerzentrums in Mettenhof werden neue Räumlichkeiten angemietet. Die derzeitigen Räume am Bergenring sollen so umfangreich und zeitnah wie möglich abvermietet und vertragsgerecht in den ursprünglichen Zustand (Wohnnutzung) zurückgebaut werden. Hierfür wurde 2011 nach einer Kostenschätzung der Immobilienwirtschaft eine Rückstellung in Höhe von 715.000 € gebildet. Der Umbau im Bergenring soll ab Mai 2014 beginnen.

4. Verbindlichkeiten

4.1 Anleihen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	0,00
€		
Anleihen		
Stand 31.12.2011		0,00
Stand 31.12.2012		0,00

Anleihen sind durch Inanspruchnahme des Kapitalmarktes entstandene Verbindlichkeiten. Diese Möglichkeit der Beschaffung von Fremdkapital steht in der Regel nur Aktiengesellschaften oder größeren Gesellschaften anderer Rechtsform offen, die einen guten Ruf und entsprechende Bonität aufzuweisen haben. Die LH Kiel hat keine Anleihen ausgegeben, um finanzielle Mittel am Kapitalmarkt anzuwerben. Es ist auch in Zukunft nicht damit zu rechnen, dass Anleihen begeben werden.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	391.859.667,47	397.240.523,99
€		
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
Stand 31.12.2011		391.859.667,47
Aufnahmen		31.326.302,42
Tilgungen		-25.945.445,90
Stand 31.12.2012		397.240.523,99

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind Geldbeträge von Dritten mit Zinsverpflichtung, häufig in Form von Schuldscheindarlehen, die mit dem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen werden. Diese Kredite dienen der Finanzierung von Investitionen.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen werden mit Hilfe des Schuldenverwaltungsprogramms „Kommlnform“ verwaltet.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Für die Bilanzierung von Verbindlichkeiten gelten folgende Voraussetzungen:

- Vorliegen einer Verpflichtung
- mit der Verpflichtung muss eine wirtschaftliche Belastung verbunden sein
- die wirtschaftliche Belastung muss zum Bilanzstichtag der Höhe nach konkret benannt werden können
- die Schuld muss dem Grunde und der Höhe nach sicher sein

Folgende Bilanzierungsgrundsätze sind zu beachten:

- Vollständigkeit, d. h. sämtliche Verbindlichkeiten sind anzusetzen; Hinweis: die schwebenden Geschäfte (bei einem zweiseitigen verpflichtenden Vertrag hat noch keine Seite den Vertrag erfüllt) sind keine Verbindlichkeiten
- Saldierungsverbot, d. h. Schulden dürfen nur bei Gläubiger- und Schuldneridentität mit Forderungen der Bilanz verrechnet werden
- Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag anzusetzen (§ 253 Abs. 1, S. 2 HGB)

4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	0,00	0,00

	€
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	
Stand 31.12.2011	0,00
Stand 31.12.2012	0,00

Es sind keine Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen oder Sondervermögen im Bestand.

4.2.2 vom öffentlichen Bereich

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	55.692.495,02	63.620.907,37

	€
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich	
Stand 31.12.2011	55.692.495,02
Aufnahmen	11.929.525,00
Tilgungen	-4.001.112,65
Stand 31.12.2012	63.620.907,37

Unter dieser Bilanzposition werden die Kredite für Investitionen vom öffentlichen Bereich erfasst, z. B. Verbindlichkeiten gegenüber dem Land Schleswig-Holstein, der Bundesrepublik Deutschland, der Europäischen Union, Sozialversicherungsträgern (soweit nicht aus der Rolle als Arbeitgeber) und öffentlichen Unternehmen außerhalb der LH Kiel.

Der Betrag für Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzungen beträgt für diese Bilanzposition 364.302,50 €.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

4.2.3 vom privaten Kreditmarkt

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	336.167.172,45	333.619.616,62

	€
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt	
Stand 31.12.2011	336.167.172,45
Aufnahmen	19.396.777,42
Tilgungen	-21.944.333,25
Stand 31.12.2012	333.619.616,62

Hier sind Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von 332.743.026,44 € ausgewiesen, die nicht vom öffentlichen Bereich oder von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen oder Sondervermögen gewährt wurden, sondern von Banken. Weiterhin sind Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzungen in Höhe von 876.590,18 € enthalten.

4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	70.000.000,00	140.000.000,00

	€
Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	
Stand 31.12.2011	70.000.000,00
Aufnahmen	70.000.000,00
Stand 31.12.2012	140.000.000,00

Nach § 95 i GO-SH kann eine Gemeinde zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen Kassenkredite aufnehmen. Kassenkredite sind dabei keine Finanzierungsmittel wie sie für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen oder zur Umschuldung aufgenommen werden. Sie sollen vielmehr die ständige Zahlungsfähigkeit der Gemeinde gewährleisten (vorübergehende Kassenanpassungen, Liquiditätsplanung). Zur Vorfinanzierung von langfristigen Darlehen aufgenommene Zwischenkredite sind als ordentliche Kredite den jeweiligen Verbindlichkeiten zuzuordnen. Die Dauer der Kassenkredite kann kurzfristig (bis zu einem Jahr), aber auch mittelfristig (bis zum Ende der Haushaltsplanung, max. 4 Jahre) sein.

4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	247.422,00	15.398.892,16

	€
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	
Stand 31.12.2011	247.422,00
Zugänge: Zuschreibung Leibrenten, ÖPP (RBZ-Technik)	19.945,32
	15.277.609,24
Abgänge: Auszahlungen Leibrenten, geleistete Tilgungszahlungen für ÖPP	-49.484,40
	-96.600,00
Stand 31.12.2012	15.398.892,16

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Es handelt sich um Verbindlichkeiten, die aus sogenannten kreditähnlichen Rechtsgeschäften resultieren. Diese Rechtsgeschäfte sind beschrieben im Punkt 4.1 des Runderlasses des Innenministeriums vom 20.09.2007 - „Kreditwirtschaft der Gemeinden“.

Dazu zählen:

- Immobilienleasingverträge
- Mietkaufverträge
- Energie-Contracting
- Erbbaurechte zugunsten der Stadt
- Stundungs- und Ratenzahlungsvereinbarungen, in denen die Stadt Schuldner ist.
- ÖPP-Projekte
- Leibrentenvereinbarungen
- von der Stadt erworbene, mit Grundpfandrechte belastete Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
- Bausparverträge
- Leasingverträge über die Nutzung und den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens
- Baubetreuungsverträge mit Generalübernehmerinnen und Generalübernehmern
- Verträge mit Sanierungs- und Entwicklungsträgern nach dem Baugesetzbuch.

Die LH Kiel verfügt über zwei Leibrentenvereinbarungen. Für den Erwerb von Grundstücken zahlt die LH Kiel statt eines einmaligen Betrages eine monatliche Rente (z. B. 10 Jahre oder bis zum Tod einer Person oder bei Eheleuten bis zum Tode des Längstlebenden). Der Barwert dieser Renten wird errechnet durch die jährlich zu zahlende Rente multipliziert mit der Lebenserwartung lt. Sterbetafel und beträgt insgesamt 217.882,92 €.

Mit der Inbetriebnahme/Aktivierung des RBZ Technik am 01.10.2012 erfolgte die Einbuchung der Verbindlichkeit in Höhe der zu leistenden Tilgungsbeträge. Weitere im Rahmen des ÖPP-Vertrages zu leistende Zahlungen erfolgen über Aufwandskonten. Für das Jahr 2012 verbleibt nach Abzug einer Zuwendung aus Mitteln des Landes Schleswig-Holstein über 7,6 Mio. € für die LH Kiel bei einem zu bilanzierenden Anlagevermögen mit anfänglich 22,8 Mio. € ein Eigenanteil von rd. 15,2 Mio. €.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	20.351.817,18	22.911.171,26

	€
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	
Stand 31.12.2011	20.351.817,18
Veränderungen	2.559.354,08
Stand 31.12.2012	22.911.171,26

Es handelt sich um Verpflichtungen aus Kauf-, Werk-, Miet-, Pacht-, und ähnlichen Verträgen, bei denen die Erbringung der eigenen Gegenleistung (Regelfall Auszahlung) zum Bilanzstichtag aussteht. Umsatzsteuerverbindlichkeiten zählen nicht zu den Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung, sondern sind grundsätzlich unter den sonstigen Verbindlichkeiten auszuweisen.

Der Zuwachs an Verbindlichkeiten resultiert aus Verbindlichkeiten mit einer kurzfristigen Restlaufzeit bis zu einem Jahr; siehe hierzu auch den Verbindlichkeitspiegel.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	3.220.660,62	5.973.105,25

	€
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	
Stand 31.12.2011	3.220.660,62
Veränderungen	2.752.444,63
Stand 31.12.2012	5.973.105,25

Es handelt sich um Leistungen (z. B. an Hilfeempfänger im Rahmen der sozialen Leistungen), die bewilligt aber erst nach dem 31.12.2012 fällig sind und zum Bilanzstichtag noch nicht ausgezahlt wurden. Die Erhöhung stammt aus dem Bereich der kurzfristigen Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr; siehe hierzu auch den Verbindlichkeitspiegel.

4.7 sonstige Verbindlichkeiten

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	22.070.109,65	20.121.733,80

	€
sonstige Verbindlichkeiten	
Stand 31.12.2011	22.070.109,65
Bestandsveränderungen	-1.948.375,85
Stand 31.12.2012	20.121.733,80

Diese Position dient als bilanzielle Auffangposition für Verbindlichkeiten, die keiner der vorhergehenden Bilanzpositionen 4.1 - 4.6 zuzuordnen sind.

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

	€
Nicht zuzuordnende Einzahlungen zum Bilanzstichtag	
Stand zum 31.12.2011	3.917.105,89
Veränderungen kreditorische Debitoren	1.015.960,89
Veränderungen sonstige Verbindlichkeiten	40.060,76
Stand zum 31.12.2012	4.973.127,54
Noch nicht zuzuordnende Zuwendungen	
Stand zum 31.12.2011	1.418.950,00
Zugänge	885.000,00
Abgänge	-1.853.950,00
Stand 31.12.2012	450.000,00
Verbindlichkeiten aus Verwahrgebern	
Stand zum 31.12.2011	13.981.041,64
Veränderungen	-2.691.577,98
Stand zum 31.12.2012	11.289.463,66
Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen Umweltschutz	
Stand zum 31.12.2011	655.984,36
Zugänge	367.636,90
Abgänge	-148.614,13
Stand zum 31.12.2012	875.007,13

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	€
Ausgleichs- u. Ersatzmaßnahmen Grünflächen	
Stand zum 31.12.2011	1.048.200,14
Zugänge	53.006,01
Abgänge	0,00
Stand zum 31.12.2012	1.101.206,15
Feuerschutzsteuer	
Stand zum 31.12.2011	1.004.871,70
Zugänge	564.250,59
Abgänge	-138.700,00
Stand 31.12.2012	1.430.422,29
Umsatzsteuerverbindlichkeiten	
Stand zum 31.12.2011	43.955,92
Veränderungen	-41.448,89
Stand 31.12.2012	2.507,03

Neben Verbindlichkeiten aus Steuern (z. B. Lohn-, Umsatzsteuer) oder Sozialversicherungsbeiträgen des Arbeitgebers LH Kiel werden nicht zugeordnete bzw. zuordenbare Einzahlungen und erteilte, aber noch nicht erfüllte oder verrechnete Gutschriften von insgesamt 4.973.127,54 € ausgewiesen.

Eingegangene Zuwendungen, die bis zum Bilanzstichtag nicht zugeordnet werden konnten, sind mit einem Betrag von 450.000,00 € enthalten.

Zudem werden fremde Mittel gezeigt, die als Verwahrhalter vorübergehend in der Verwaltung der LH Kiel sind. Im Abschlussjahr unterschritten die Rückzahlungen aus Verwahrhaltern die neuen Einzahlungen um 2.691.577,98 €. Siehe auch die Darstellung zu den Vorschuss- und Verwahrkonten unter „WEITEREN ALLGEMEINEN ERLÄUTERUNGEN“.

Gezeigt werden auch die von Dritten geleisteten Ersatzzahlungen, soweit bei Eingriffen in Natur und Landschaft eine Kompensation durch Ausgleichs- oder Ersatzmaßnahmen nicht möglich ist. Zahlungspflichtig ist dabei im Regelfall der Eingreifer oder die Eingreiferin. Die eingezahlten Beträge sind zweckentsprechend zu verwenden. Der Anteil beläuft sich zum 31.12.2012 auf 875.007,13 €.

Daneben werden Beträge ausgewiesen, die aufgrund der in Bebauungsplänen ausgewiesenen Bilanzierungen von Investoren zu leisten sind. Auch diese Beträge sind zweckentsprechend zu verwenden. Ihr Anteil beläuft sich zum 31.12.2012 auf 1.101.206,15 €.

Der Anteil ausgewiesener Mittel, welche der LH Kiel im Rahmen der Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer für eine zweckentsprechende Verwendung vom Land zugeteilt wurden und zum Stichtag 31.12.2012 noch nicht verwendet wurden, beläuft sich auf 1.430.422,29 €.

Die Höhe der Umsatzsteuerverbindlichkeiten beläuft sich zum Stichtag auf 2.507,03 €.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
lt. Bilanz	58.309.764,30	58.282.033,40

	€
PRAP zur Abgrenzung von Rechnungsperioden	
Stand 31.12.2011	9.398.957,58
Zugang	2.603.538,34
Veränderungen PRAP Graberwerb	28.293,98
Auflösung PRAP	-953.103,50
Stand 31.12.2012	11.077.686,40

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	€
PRAP für weitergeleitete Zuweisungen und Zuschüsse	
Stand 31.12.2011	48.910.806,72
Zugänge	1.452.743,03
Abgänge	-303,75
Abgang Auflösung in 2012	6,12
Auflösungen	-3.158.905,12
Stand 31.12.2012	47.204.347,00

PRAP zur Abgrenzung der Rechnungsperioden

Als Passive Abgrenzungsposten (PRAP) sind eingegangene Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag 31.12.2012 auszuweisen, die ganz oder teilweise dem folgenden (Haushalts-)Jahr zuzurechnen sind.

PRAP zur Abgrenzung der Rechnungsperioden wurden im Grünflächenamt für die Graberwerke gebildet, weil die LH Kiel hierfür Vorauszahlungen für Leistungen künftiger Jahre erhalten hat. Beim Erwerb einer Grabstelle (Laufzeit 20 oder 25 Jahre) werden u. a. für folgende Leistungen Vorauszahlungen geleistet:

- Grabpflege- und -bepflanzungen (Rasengräber und Urnengemeinschaftsgräber)
- Grabsteinbeschriftungen (Urnengemeinschaftsgrab)
- Standfestigkeitsprüfungen
- Abräumen am Ende der Laufzeit

Der PRAP-Wert für die Graberwerke zum 31.12.2012 betrug 8.474.148,06 €.

Da die Software FIM (Friedhofs-Informationen-Management) für die Graberwerke keinen getrennten Ausweis der Bewegungen, also der Zugänge zum PRAP zu Lasten der Erträge und der Auflösungen PRAP zugunsten der Erträge ermöglicht, muss die saldierte Darstellung, also die Saldierungen der Zu- und Abgänge zum Jahresende, beibehalten werden. In der vorgenannten Tabelle wird die Veränderung des PRAP Graberwerb daher ab dem Jahr 2010 gesondert ausgewiesen.

Darüber hinaus wurden auch für die Kartenverkäufe „Gewaltig Leise“ in 2012 für die Kieler Woche 2013 und für Abschlagszahlungen der Bundesanstalt für Arbeit in 2012 für Personal- und Sachkosten für Januar 2013 PRAP zur Abgrenzung der Rechnungsperioden gebildet.

Aufgrund von Verzögerungen bei der Verhandlung von neuen Entgelten zwischen der LH Kiel und den Krankenkassen bzw. Krankenkassenverbänden wurden im Verhältnis zu den Aufwendungen zu hohe Entgelte für den Rettungsdienst eingestellt. Es wurde daher in Höhe dieser Entgelte für 2012 ein PRAP gebildet. Der PRAP beträgt 1.738.571,84 €.

Auch bei diesen Geschäftsvorfällen ist als Belegdatum der 01.01.2013, als Buchungsdatum der 31.12.2012 und als Fälligkeitsdatum der 01.01.2013 einzutragen.

Für die PRAP zur Abgrenzung der Rechnungsperioden wird zum 31.12.2012 insgesamt ein Betrag in Höhe von 11.077.686,40 € ausgewiesen.

PRAP für weitergeleitete Zuweisungen und Zuschüsse

Für erhaltene Zuwendungen, die an Dritte weitergeleitet werden, sind passive Rechnungsabgrenzungsposten zu erfassen. Die geleisteten Zuwendungen, also die Weiterleitungen an Dritte, wurden als aktive Rechnungsabgrenzungsposten erfasst. Die passiven und aktiven Rechnungsabgrenzungsposten wurden einander zugeordnet.

Unter den Abgängen sind (Teil-)Rückzahlungen von Fördermitteln an den Fördermittelgeber dargestellt.

Für die passiven Rechnungsabgrenzungsposten für weitergeleitete Zuwendungen wird ein Betrag in Höhe von 47.204.347,00 € ausgewiesen.

WEITERE ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN:

Abstimmung der Finanzbuchhaltung mit der Anlagenbuchhaltung

Zum Jahresabschluss 2012 bestehen keine Differenzen mehr zwischen der Finanzbuchhaltung und der Anlagenbuchhaltung.

Innerstädtische Leistungsverrechnung (Bilanzposition PASSIVA 4.5 und AKTIVA 2.2)

Bei der LH Kiel wird der innerstädtische Ertrag und Aufwand derzeit im regulären Kontenbereich ausgewiesen. Soweit der stadinterne Zahlungsvorgang zu diesem Leistungsaustausch nicht bis spätestens zum 31.12.2012 angeordnet wurde, resultiert ein Ausweis bilanzieller Forderungen bzw. Verbindlichkeiten. Dieser Ausweis ist irreführend. Es handelt sich hier um rein innerstädtische Forderungen, denen in gleicher Höhe innerstädtische Verbindlichkeiten gegenüberstehen. Bilanziell werden die Forderungs- wie Verbindlichkeitspositionen also künstlich erweitert. Um diesen Fehlausweis zu beenden, erfolgte eine Umstellung dieser Verrechnungsvorgänge. Als erster Schritt wurde für den Bereich der internen Mieten und der Verwaltungskostenbeiträge (ILB) das Buchungsverfahren ab 01.01.2011 zentralisiert. Leider ist es in 2011 bei Freischaltung der Konten für die zentrale Erfassung auch weiterhin zu Erfassungen der Ämter gekommen. Insoweit waren im Jahr 2011 noch Differenzen entstanden. Für das Jahr 2012 gibt es keine Differenzen bei den Sachkonten für interne Leistungsbeziehungen mehr. Die Aufwandsseite stimmt mit der Ertragsseite überein und die einzelnen Konten gleichen sich gegenseitig aus.

Verwahr- und Vorschusskonten (Bilanzposition PASSIVA 4.7 und AKTIVA 2.2.2)

Die Verwahr- und Vorschusskonten (Konten 900000010 bis 900100105) dienen dem Nachweis der fremden Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik sowie der Abwicklung von vorläufigen Rechnungsvorgängen nach § 30 GemHVO-Doppik.

Verwahrkonten nehmen Gelder entgegen, die weitergeleitet werden. Noch nicht weitergeleitete Gelder werden bilanziell als „sonstige Verbindlichkeit“ ausgewiesen.

Über Vorschusskonten werden u. a. Auszahlungen geleistet, die von Unternehmen (z. B. Stadtwerke) abgerufen werden und später den jeweiligen Sachkonten zugeordnet werden. Geleistete Vorschüsse werden in der Bilanz als „sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“ ausgewiesen.

Die Vorschusskonten werden auch für die Verrechnung innerstädtischer Leistungen, wie z. B. der Fernmeldegebühren genutzt. Das Fachamt begleicht die Rechnung des Telekommunikationsunternehmens aus einem Vorschusskonto, verteilt die Beträge auf die einzelnen Anschlüsse der Fachämter und stellt diese Beträge den Ämtern in Rechnung. Die Ämter gleichen die Beträge aus. Damit erfolgen eine Belastung der Ergebnisrechnung und ein Ausgleich im Vorschusskonto. Sollte das Vorschusskonto zum Jahresende nicht ausgeglichen sein, werden nicht ausgeglichene Konten über eine zusätzliche aufwandswirksame Buchung ausgeglichen.

5.2 Haftungsverhältnisse

Zu erläutern sind die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Die Erläuterungen zur GemHVO-Doppik verweisen auf § 251 HGB und § 285 Ziffer 3a HGB:

§ 251 HGB - Haftungsverhältnisse -

Unter der Bilanz sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten zu vermerken; sie dürfen in einem Betrag angegeben werden. Haftungsverhältnisse sind auch anzugeben, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen.

§ 285 Ziffer 3a HGB

Ferner sind im Anhang anzugeben der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen, die nicht in der Bilanz enthalten und nicht nach § 251 oder Nummer 3 anzugeben sind, sofern diese Angabe für die Beurteilung der Finanzlage von Bedeutung ist; davon sind Verpflichtungen gegenüber verbundenen Unternehmen gesondert anzugeben;

Die LH Kiel hat Bürgschaften zum 31.12.2012 in Höhe von 84.282.668,98 € erteilt (siehe folgende Seiten und Bilanzposition 3.9 sonstige Rückstellungen).

Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Jahresabschlusses bestehen drei Verträge über ÖPP-Leistungen für den Neubau, Betrieb und Unterhaltung der Regionalen Berufsbildungszentren (RBZ). Während das RBZ-Technik seit Oktober 2012 fertiggestellt und seitdem bilanziell erfasst ist, erfolgt die vertragliche Fertigstellung der beiden anderen RBZ bis zum Ende des Jahres 2013. Für das Jahr 2013 kommen voraussichtlich hinzu: Anlagevermögen mit 39,9 Mio. €, Zuwendungen aus Mitteln des Landes Schleswig-Holstein mit 10,4 Mio. € und verbleibender Eigenanteil mit 29,5 Mio. €. Die Eigenanteile der LH Kiel werden bilanziert als Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen unter 4.4.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.2 Bürgschaften

Az	Schuldner	Ursprungshöhe in €				Restverpflichtung in €			
		Stand 01.01.12	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.12	Stand 01.01.12	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.12
1073	KSS	181.597,07	0,00	0,00	181.597,07	181.597,07	0,00	0,00	181.597,07
1100*	Seehafen Kiel GmbH	0,00	1.840.000,00	0,00	1.840.000,00	0,00	1.840.000,00	0,00	1.840.000,00
1165	Müllverbrennung Kiel	30.677.512,87	0,00	30.677.512,87	0,00	1.027.032,01	0,00	1.027.032,01	0,00
1167	Seehafen Kiel GmbH	5.256.453,27	0,00	5.256.453,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1168	Müllverbrennung Kiel	5.112.918,81	0,00	0,00	5.112.918,81	1.789.521,59	0,00	255.645,94	1.533.875,65
1169	Seehafen Kiel GmbH	1.472.238,19	0,00	0,00	1.472.238,19	365.384,62	0,00	127.648,40	237.736,22
1172	Seehafen Kiel GmbH	11.550.083,59	0,00	0,00	11.550.083,59	10.186.148,99	0,00	200.806,56	9.985.342,43
1173	Seehafen Kiel GmbH	5.368.564,75	0,00	0,00	5.368.564,75	4.080.109,15	0,00	214.742,60	3.865.366,55
1175	Müllverbrennung Kiel	2.556.459,41	0,00	2.556.459,41	0,00	213.030,84	0,00	213.030,84	0,00
1176	Seehafen Kiel GmbH	6.181.518,84	0,00	0,00	6.181.518,84	5.023.749,48	0,00	247.260,76	4.776.488,72
1177	Seehafen Kiel GmbH	5.624.210,00	0,00	0,00	5.624.210,00	5.624.210,00	0,00	210.907,89	5.413.302,11
1179*	Seehafen Kiel GmbH	2.937.101,00	0,00	0,00	2.937.101,00	718.439,25	0,00	152.711,19	565.728,06
1180*	KiWi Tower GmbH	1.840.000,00	0,00	0,00	1.840.000,00	1.440.000,00	0,00	80.000,00	1.360.000,00
1181*	KiWi Tower GmbH	3.040.000,00	0,00	0,00	3.040.000,00	3.040.000,00	0,00	0,00	3.040.000,00
1182*	Seehafen Kiel GmbH	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	2.800.000,00	0,00	320.000,00	2.480.000,00
1184*	Seehafen Kiel GmbH	2.120.000,00	0,00	0,00	2.120.000,00	1.731.330,40	0,00	70.667,20	1.660.663,20
1185*	S.- u. Fährges.Kiel mbH	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	2.666.662,40	0,00	333.334,40	2.333.328,00
1186*	Seehafen Kiel GmbH	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	3.792.000,00	0,00	192.000,00	3.600.000,00
1187*	Seehafen Kiel GmbH	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	1.620.000,00	0,00	80.000,00	1.540.000,00
1188*	Seehafen Kiel GmbH	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	6.896.550,40	0,00	275.862,40	6.620.688,00
1189*	Seehafen Kiel GmbH	2.400.000,00	0,00	0,00	2.400.000,00	1.968.000,00	0,00	96.000,00	1.872.000,00
1190*	Seehafen Kiel GmbH	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	11.000.000,06	0,00	640.000,35	10.359.999,71
1191*	Seehafen Kiel GmbH	1.376.000,00	0,00	0,00	1.376.000,00	1.146.666,64	0,00	91.733,34	1.054.933,30
1192*	Seehafen Kiel GmbH	2.400.000,00	0,00	0,00	2.400.000,00	2.160.000,00	0,00	96.000,00	2.064.000,00
1193*	Seehafen Kiel GmbH	2.080.000,00	0,00	0,00	2.080.000,00	1.733.333,36	0,00	138.666,66	1.594.666,70
1194*	Seehafen Kiel GmbH	720.000,00	0,00	0,00	720.000,00	639.000,00	0,00	36.000,00	603.000,00
1195*	Seehafen Kiel GmbH	1.636.860,70	0,00	0,00	1.636.860,70	1.349.598,90	0,00	155.628,09	1.193.970,81
1196*	Seehafen Kiel GmbH	3.600.000,00	0,00	0,00	3.600.000,00	3.420.000,00	0,00	120.000,00	3.300.000,00
1197*	Seehafen Kiel GmbH	3.600.000,00	0,00	0,00	3.600.000,00	3.330.000,00	0,00	180.000,00	3.150.000,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Az	Schuldner	Ursprungshöhe in €				Restverpflichtung in €			
		Stand 01.01.12	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.12	Stand 01.01.12	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.12
1198*	Seehafen Kiel GmbH	3.680.000,00	0,00	0,00	3.680.000,00	3.588.000,01	0,00	122.666,66	3.465.333,35
1199*	Seehafen Kiel GmbH	3.440.000,00	0,00	0,00	3.440.000,00	3.440.000,00	0,00	172.000,00	3.268.000,00
1216	KVG	715.808,63	0,00	0,00	715.808,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1224	Kieler Flughafen GmbH	383.468,91	0,00	0,00	383.468,91	165.958,02	0,00	25.724,90	140.233,12
1622	Verein	613.550,26	0,00	0,00	613.550,26	44.993,78	0,00	22.752,48	22.241,30
1623	Verein	511.291,88	0,00	0,00	511.291,88	44.993,78	0,00	22.752,48	22.241,30
1625	Verein	920.325,39	0,00	0,00	920.325,39	692.842,01	0,00	33.874,62	658.967,39
1626	Verein	511.291,88	0,00	0,00	511.291,88	113.302,16	0,00	28.427,84	84.874,32
1627	Verein	202.471,58	0,00	0,00	202.471,58	56.241,92	0,00	11.248,44	44.993,48
1629	Verein	322.113,89	0,00	0,00	322.113,89	81.755,64	0,00	16.514,72	65.240,92
1630	Verein	322.113,89	0,00	0,00	322.113,89	81.192,96	0,00	16.361,36	64.831,60
1631	Verein	322.113,89	0,00	0,00	322.113,89	89.476,24	0,00	17.895,20	71.581,04
1632	Verein	11.954,00	0,00	0,00	11.954,00	7.168,40	0,00	478,56	6.689,84
1633	Verein	249.612,70	0,00	0,00	249.612,70	82.727,22	0,00	13.907,12	68.820,10
1636*	Verein	96.000,00	0,00	0,00	96.000,00	79.627,46	0,00	7.692,77	71.934,69
	Summen	149.633.635,40	1.840.000,00	38.490.425,55	112.983.209,85	88.510.644,76	1.840.000,00	6.067.975,78	84.282.668,98

*80-prozentige Ausfallbürgschaft

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.3. weitere Angaben

5.3.1. Rechtlich unselbständige Stiftungen und sonstiges Treuhandvermögen

Das Vermögen der unselbständigen Stiftungen und sonstigen Treuhandvermögen wird auf der Passivseite der Bilanz unter der Bilanzposition 2.5 - Sonderposten für Treuhandvermögen ausgewiesen. Die Zusammensetzung ist nachfolgend dargestellt:

	Vermögen in €		Vermögenszusammensetzung in €	
Stiftung Familie Dr. Hessenmüller Stand 31.12.2011	616.974,85	287.324,80	Wertpapiere	
		327.000,00	Termingeld	
		2.650,05	liquide Mittel	
Stand 31.12.2012	618.011,09	614.849,80	Wertpapiere	
		0,00	Termingeld	
		3.161,29	liquide Mittel	
Walter-Breitenstein-Stiftung Stand 31.12.2011	57.064,26	52.000,00	Wertpapiere	
		5.039,01	Termingeld	
		25,25	liquide Mittel	
Stand 31.12.2012	59.050,71	52.000,00	Wertpapiere	
		0,00	Termingeld	
		7.050,71	liquide Mittel	
Vermächtnis des Rentners Heinrich Wilhelm Kruse Stand: 31.12.2011	2.062.964,40	2.006.758,00	Grundstücke	
		56.206,40	Sparbücher	
Stand 31.12.2012	2.063.235,58	2.006.758,00	Grundstücke	
		56.477,58	Sparbücher	
Vermächtnis der Lehrerin i. R. Lita Rakutz Stand 31.12.2011	10.638,31	10.592,70	Wertpapiere	
		45,61	Sparbuch	
Stand 31.12.2012	10.639,04	10.592,70	Wertpapiere	
		45,70	Sparbuch	
		0,64	liquide Mittel	
Zusammengelegte Stiftungen für Schulzwecke „Vermächtnis des Kaufmanns Theodor Wille u. a.“ Stand 31.12.2011	32.080,52	32.061,67	Wertpapiere	
		18,85	Sparbuch	
Stand 31.12.2012	32.081,07	32.061,67	Wertpapiere	
		18,89	Sparbuch	
		0,51	liquide Mittel	
Legat Anna von Pogwisch Stand 31.12.2011	919,81	919,81	liquide Mittel	
Stand 31.12.2012	0,00	0,00	(aufgelöst)	

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	Vermögen in €	Vermögenszusammensetzung in €	
Stiftung zur Unterstützung und Betreuung alter, kranker und gebrechlicher Bürger der Stadt Kiel Stand 31.12.2011	34.860,99	34.000,00	Wertpapiere
		860,99	Sparbuch
Stand 31.12.2012	38.047,46	34.000,00	Wertpapiere
		864,07	Sparbuch
		3.183,39	liquide Mittel
Zusammengelegte Stiftungen zur Förderung der Wohlfahrtspflege Stand 31.12.2011	61.000,00	20.000,00	Wertpapiere
		41.000,00	liquide Mittel
Stand 31.12.2012	61.828,51	61.000,00	Wertpapiere
		828,51	liquide Mittel
Zusammengelegte Stiftungen zur Förderung der Gesellschaft freiwilliger Armenfreunde in Kiel Stand 31.12.2011	26.207,78	26.000,00	liquide Mittel
		207,78	Sparbuch
Stand 31.12.2012	26.811,60	26.000,00	Wertpapiere
		208,19	Sparbuch
		603,41	liquide Mittel
Erbschaft L. Schmidt Stand 31.12.2011	73.199,70	73.199,70	liquide Mittel
Stand 31.12.2012	73.924,38	73.924,38	liquide Mittel
Narkoseschadensfall C. W. Stand 31.12.2011	973.948,58	950.000,00	Wertpapiere
		23.948,58	Termingeld
Stand 31.12.2012	957.955,38	950.000,00	Wertpapiere
		7.955,38	Termingeld
Weihnachtliches Turmblasen Stand 31.12.2011	16.449,75	11.949,75	Wertpapiere
		4.500,00	liquide Mittel
Stand 31.12.2012	16.372,55	12.000,00	Wertpapiere
		4.372,55	liquide Mittel
Stiftung Bildung macht stark Stand 31.12.2011	5.067,71	5.067,71	liquide Mittel
Stand 31.12.2012	31.531,70	31.531,70	liquide Mittel
Erbschaften Stand 31.12.2011	134.941,74	134.941,74	liquide Mittel
Stand 31.12.2012	134.941,74	134.941,74	liquide Mittel

5.3.2 - Angabe von noch nicht erhobenen Beiträgen aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Zum 31.12.2012 liegen keine noch nicht erhobenen Beiträge aus fertig gestellten Maßnahmen vor.

5.3.3 - Angabe von Wertberichtigungen der Eröffnungsbilanz

Die auf den Folgeseiten eingefügte Tabelle gibt Auskunft darüber, welche Wertansätze der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 nach § 56 GemHVO-Doppik mit dem Jahresabschluss 2012 berichtigt wurden. Eine Berichtigung kann letztmalig mit dem Jahresabschluss für das Jahr 2013 erfolgen. Danach müssen Korrekturen der Eröffnungsbilanz über die Ergebnisrechnung gebucht werden.

5.3.4 - Angabe von Änderungen, insbesondere der Bilanzierungs- und Bewertungsregeln

Im Betriebswirtschaftlichen Fachkonzept war bislang vorgesehen, dass bei der Bilanzposition „3.5 Steuerrückstellungen“ auch Rückzahlungen an Steuerpflichtige abgebildet werden können. Unter Hinweis auf die Erläuterung zu § 24 Abs. 1 Nr. 6, die auf § 19 Abs. 4 Nr. 8 GemHVO-Kameral verweist und § 17 Abs. 1 GemHVO-Doppik, sind wir nach Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt der Auffassung, dass bei Steuerrückstellungen nur ungewisse Verbindlichkeiten abzubilden sind, die aus einem Steuerschuldverhältnis resultieren.

Nicht verwendete Erträge der Stiftungen werden ab 2012 nicht mehr als Haushaltsermächtigung übertragen, sondern den Sonderposten zugeführt. Dabei handelt es sich um sogenannte Mittelvorträge. Die Zahlungsmittel befinden sich in den liquiden Mitteln. Die Mittelvorträge sind spätestens in zwei Jahren zu verwenden. Bei der Übertragung einer Haushaltsermächtigung wären die Mittel im Folgejahr zu verwenden.

Bislang wurde die Zuführung und Auflösung der Beihilferückstellungen prozentual an der Zuführung bzw. Auflösung der Pensionsrückstellungen bemessen. Die prozentuale Regelung wurde damit nicht an der Gesamthöhe der Beihilferückstellungen bemessen. Dies wurde nach einer Beanstandung durch das Rechnungsprüfungsamt rückwirkend ab 2009 beginnend mit dem Jahresabschluss 2012 korrigiert. Das Berechnungssystem wurde umgestellt.

Der Großteil der Vermögenswerte „Grund und Boden“ des Eigenbetriebes Sportboothäfen musste aufgrund der fehlenden personellen Kapazitäten in der städtischen Bewertungsabteilung im Rahmen der Rückführung in die Kernverwaltung der LH Kiel vereinfacht mit 1,- € pro m² bewertet werden. Diese Bewertung muss im Rahmen des Jahresabschlusses 2013 korrigiert werden. Voraussetzung hierfür ist jedoch die personelle Aufstockung der Bewertungsabteilung und die zeitnahe Besetzung der zusätzlichen Planstelle. Im Rahmen der Rückführung des Eigenbetriebes Sportboothäfen in die Kernverwaltung wurden die Restnutzungsdauern einiger Vermögensgegenstände aufgrund der Vorgaben der VV-Abschreibungen angepasst oder aber z.B. „Maßnahmen“ des Hafenvorfeldes zu einer Anlage zusammengefasst. Bereits abgeschriebene Vermögenswerte wurden nicht übernommen.

Aufgrund eines Programmfehlers in newsystem@kommunal sind bei zahlreichen Anlagen die kalkulatorischen Zinsen ab 2009 neu berechnet und eingebucht worden. Die alten Beträge wurden zum 31.12.2012 entsprechend storniert. Es sind weitere Korrekturen der bisherigen Zinsberechnungen im Jahresabschluss 2013 erforderlich.

In der Bilanz sind Forderungen um zugehörige Wertberichtigungen zu kürzen (Nettoausweis). Im gesetzlichen Forderungsspiegel hingegen ist keine Kürzung vorgesehen (Bruttoausweis). Um einen Abgleich mit der Bilanz zu ermöglichen, wurde der gesetzliche Forderungsspiegel nachrichtlich um bilanziell gekürzte Wertberichtigungen erweitert. In den Vorjahren wies der Forderungsspiegel die Bruttobeträge aus (siehe auch Erläuterungen zu AKTIVA 2.2).

5.4 Anlagenspiegel

Der Anlagenspiegel wird auf den der Wertberichtigung folgenden Seiten dargestellt. Der erste Anlagenspiegel gibt die sich aus der Anlagenbuchhaltung ergebenden Werte wieder. Der zweite Anlagenspiegel wird nachrichtlich ergänzt um die Werte für Finanzanlagen, Sonderposten für Treuhandvermögen und Dauergrabpflege, für die keine Anlagen angelegt sind. Die Werte ergeben sich aus den jeweiligen Bilanzkonten.

Es erfolgten drei Zuordnungskorrekturen zwischen Immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen über zusammen 10.939,78 € für den Vortragsstichtag 31.12.2011.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.3.3 Berichtigung der Eröffnungsbilanz nach § 56 GemHVO-Doppik

Nr.	Erläuterung	Belegnummer EB	Belegnummer JA	Konto- nummer/ Anlagen- nummer	Soll (Betrag) in €	Haben (Betrag) in €	Kosten- stelle	Kosten- träger	Buchungs- datum	Datum der Korrektur
1	Anlagen nicht im System GR00014699	entfällt	JA-2012-00102	GR00014699 an 20300000	8.604,00	8.604,00	50044	54100110	01.01.2012	15.04.2013
2	Anlagen nicht im System GR00014700	entfällt	JA-2012-00103	GR00014700 an 20300000	956,00	956,00	50044	54100110	01.01.2012	15.04.2013
3	Abriss des Gebäude GE00000819 im Dezember 2004	GBD000818	JA-2012-00139	20300000 an GE00000819	1,00	1,00	10085	11150202	01.01.2012	24.04.2013
4	Anlage verkauft vor 01.01.2009 GR00001078	AB-BESTAND 2008	JA-2012-00156	20300000 an GR00001078	42.521,00	42.521,00	10085	11150101	01.01.2012	24.05.2013
5	Anlage teilverkauft vor 01.01.2009 GR00008959	AB-BESTAND 2008	JA-2012-00306	20300000 an GR00008959	314,00	314,00	50060	55100999	01.01.2012	16.08.2013
6	Anlage teilverkauft vor 01.01.2009 GR00008961	AB-BESTAND 2008	JA-2012-00307	20300000 an GR00008961	195,00	195,00	50060	55100999	01.01.2012	16.08.2013
7	Anlagen verkauft vor 01.01.2009 GR00009818, GR00009819, GR00009821	AB-BESTAND 2008	JA-2012-00368 JA-2012-00369 JA-2012-00370	20300000 an GR00009818 GR00009819 GR00009821	1.790,00 2.649,00 466.474,00	1.790,00 2.649,00 466.474,00	50060	55100999	01.01.2012	23.10.2013

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.4 Anlagenspiegel 2012

Anhang nach § 51 Abs.3 Nr.1 GemHVO-Doppik

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwert am Ende des Wirtschafts- jahres	Restbuchwert am Ende des vorangegang. Wirtschafts- jahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen nachrichtlich	Endstand	Anfangsstand	Zugang	Zuschreibungen nachrichtlich	Abgang	Endstand			Durchschnitt- licher Ab- schreibungssatz	Durchschnitt- licher Rest- buchwert
Beschreibung	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v.H.	v.H.
1. Anlagevermögen	1.381.244.736,14	73.818.480,78	-7.740.424,66	-1.248.478,53	1.446.074.313,73	-96.468.618,79	-37.333.870,51	0,00	807.099,25	-132.995.390,05	1.313.078.923,68	1.284.776.117,35		
01 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.184.889,55	159.728,30	0,00	22.294,65	2.366.912,50	-1.280.194,55	-415.295,06	0,00	0,00	-1.695.489,61	671.422,89	904.695,00	-17,5	28,4
02-09 1.2 Sachanlagen	1.379.059.846,59	73.658.752,48	-7.740.424,66	-1.270.773,18	1.443.707.401,23	-95.188.424,24	-36.918.575,45	0,00	807.099,25	-131.299.900,44	1.312.407.500,79	1.283.871.422,35	-2,6	90,9
02 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	230.818.432,17	1.052.339,79	-942.728,31	33.665,88	230.961.709,53	-4.443.743,71	-348.670,36	0,00	0,00	-4.792.414,07	226.169.295,46	226.374.688,46	-0,2	97,9
021 1.2.1.1 Ackerflächen	121.776.535,60	223.881,62	-367.751,39	17.099,58	121.649.765,41	-1.889.637,40	-95.448,00	0,00	0,00	-1.985.085,40	119.664.680,01	119.886.898,20	-0,1	98,4
022 1.2.1.2 Grünland	6.623.954,07	0,00	-124.215,93	9.524,91	6.509.263,05	-36.558,00	0,00	0,00	0,00	-36.558,00	6.472.705,05	6.587.396,07	0,0	99,4
023 1.2.1.3 Wald, Forsten	55.795.658,47	-176,05	-66.956,00	-2.518,61	55.726.007,81	-1.404.501,50	0,00	0,00	0,00	-1.404.501,50	54.321.506,31	54.391.156,97	0,0	97,5
029 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	46.622.284,03	828.634,22	-383.804,99	9.560,00	47.076.673,26	-1.113.046,81	-253.222,36	0,00	0,00	-1.366.269,17	45.710.404,09	45.509.237,22	-0,5	97,1
03 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	346.027.407,46	23.859.389,83	-1.873.681,67	12.065.774,71	380.078.890,33	-25.488.835,41	-14.569.753,33	0,00	57.651,26	-40.000.937,48	340.077.952,85	320.538.572,05	-3,8	89,5
032 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtung	25.372.598,91	0,00	0,00	149.634,68	25.522.233,59	-1.450.968,91	-897.077,68	0,00	0,00	-2.348.046,59	23.174.187,00	23.921.630,00	-3,5	90,8
033 1.2.2.2 Schulen	171.284.824,94	23.103.780,10	-555.515,21	10.058.822,24	203.891.912,07	-10.771.524,22	-8.653.558,33	0,00	45.104,21	-19.379.978,34	184.511.933,73	160.513.300,72	-4,2	90,5
031 1.2.2.3 Wohnbauten	17.004.465,86	335.647,84	-632.273,46	7.665,30	16.715.505,54	-629.213,84	-135.382,50	0,00	10.969,32	-753.627,02	15.961.878,52	16.375.252,02	-0,8	95,5
034 1.2.2.4 kommunalnutzungsorientierte Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	90.538.651,41	0,00	-16.170,73	1.818.960,22	92.341.440,90	-9.005.493,91	-4.575.592,22	0,00	1.577,73	-13.579.508,40	78.761.932,50	81.533.157,50	-5,0	85,3
035 1.2.2.5 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	41.826.866,34	419.961,89	-669.722,27	30.692,27	41.607.798,23	-3.631.634,53	-308.142,60	0,00	0,00	-3.939.777,13	37.668.021,10	38.195.231,81	-0,7	90,5
04 1.2.3 Infrastrukturvermögen	588.381.183,60	7.957.640,73	-4.632.973,92	726.038,31	592.431.888,72	-49.562.620,21	-16.169.269,82	0,00	678.182,17	-65.053.707,86	527.378.180,86	538.818.563,39	-2,7	89,0
041 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	77.274.427,89	55.903,13	-166.349,75	8.220,42	77.172.201,69	-165.716,69	0,00	0,00	0,00	-165.716,69	77.006.485,00	77.108.711,20	0,0	99,8
042 1.2.3.2 Brücken und Tunnel	75.294.911,70	861.859,35	0,00	0,00	76.156.771,05	-3.897.932,65	-1.350.114,62	0,00	0,00	-5.248.047,27	70.908.723,78	71.396.979,05	-1,8	93,1
043 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	152.494,86	0,00	0,00	0,00	152.494,86	-45.380,86	-15.127,00	0,00	0,00	-60.507,86	91.987,00	107.114,00	-9,9	60,3
044 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	227.306.191,15	107.509,84	0,00	0,00	227.413.700,99	-16.355.608,10	-5.296.275,04	0,00	0,00	-21.651.883,14	205.761.817,85	210.950.583,05	-2,3	90,5
045 1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	161.699.406,45	2.628.896,47	0,00	707.519,43	165.035.822,35	-25.050.659,36	-8.090.871,16	0,00	0,00	-33.141.530,52	131.894.291,83	136.648.747,09	-4,9	79,9
046 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	46.653.751,55	4.303.471,94	-4.466.624,17	10.298,46	46.500.897,78	-4.047.322,55	-1.416.888,00	0,00	678.182,17	-4.786.022,38	41.714.875,40	42.606.429,00	-3,0	89,7
05 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	22.992,81	307.387,21	0,00	0,00	330.380,02	-3.704,81	-60.770,21	0,00	0,00	-64.475,02	265.905,00	19.288,00	-18,4	80,5
06 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.072.959,59	31.855,57	0,00	0,00	3.104.815,16	-47.758,45	-16.033,00	0,00	0,00	-63.791,45	3.041.023,71	3.025.201,14	-0,5	97,9
07 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	28.387.217,41	1.909.451,60	-78.975,80	769.198,80	30.986.892,01	-9.571.741,01	-3.357.236,84	0,00	68.773,80	-12.860.204,05	18.126.687,96	18.815.476,40	-10,8	58,5
08 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.875.475,93	1.960.629,45	-4.636,02	-5.095,68	51.826.373,68	-6.070.020,64	-2.396.841,89	0,00	2.492,02	-8.464.370,51	43.362.003,17	43.805.455,29	-4,6	83,7
09 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	132.474.177,62	36.580.058,30	-207.428,94	-14.860.355,20	153.986.451,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.986.451,78	132.474.177,62	0,0	100,0
10 1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
101 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
11 1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
12 1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
13 1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
13.4.1 Ausleihungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
13.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
14 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
2. Sonderposten	-368.925.905,49	-28.135.782,49	2.501.819,34	0,00	-394.559.868,64	46.893.186,59	26.915.988,02	0,00	-291.571,16	73.517.603,45	-321.042.265,19	-322.032.718,90		
231 2.1 für aufzulösende Zuschüsse	-8.382.782,13	-120.247,29	582.819,20	0,00	-7.920.210,22	1.407.295,16	343.380,67	0,00	-2.517,99	1.748.157,84	-6.172.052,38	-6.975.486,97	-4,3	77,9
232 2.2 für aufzulösende Zuweisungen	-260.076.384,76	-16.584.489,97	1.852.040,52	0,00	-274.808.834,21	33.641.786,68	16.974.165,84	0,00	-270.764,28	50.345.188,24	-224.463.645,97	-226.434.598,08	-6,2	81,7
233 2.3 für Beiträge	-88.037.333,68	-1.436.269,91	56.078,76	0,00	-89.417.524,83	8.477.364,72	2.803.617,43	0,00	-15.364,03	11.265.618,12	-78.151.906,71	-79.559.968,96	-3,1	87,4
2331 2.3.1 aufzulösende Beiträge	-88.037.333,68	-1.436.269,91	56.078,76	0,00	-89.417.524,83	8.477.364,72	2.803.617,43	0,00	-15.364,03	11.265.618,12	-78.151.906,71	-79.559.968,96	-3,1	87,4
2332 2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
234 2.4 für Gebührenaussgleich	-11.880.773,58	-9.981.788,62	0,00	0,00	-21.862.562,20	3.320.133,57	6.778.949,32	0,00	0,00	10.099.082,89	-11.763.479,31	-8.560.640,01	-31,0	53,8
235 2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
236 2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
239 2.7 für sonstige Sonderposten	-548.631,34	-12.986,70	10.880,86	0,00	-550.737,18	46.606,46	15.874,76	0,00	-2.924,86	59.556,36	-491.180,82	-502.024,88	-2,9	89,2
19 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	145.158.256,11	5.924.614,59	-3.592.501,38	0,00	147.490.369,32	-28.577.323,11	-9.915.129,30	0,00	478.377,09	-38.014.075,32	109.476.294,00	116.580.933,00	-6,7	74,2
39 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-56.776.374,31	-1.452.743,03	303,75	0,00	-58.228.813,59	7.865.567,59	3.158.905,12	0,00	-6,12	11.024.466,59	-47.204.347,00	-48.910.806,72	-5,4	81,1

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.4 Anlagenspiegel 2012, nachrichtlich mit Ergänzungen

Anhang nach § 51 Abs.3 Nr.1 GemHVO-Doppik

- nachrichtlich -	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwert am Ende des Wirtschafts- jahres	Restbuchwert am Ende des Wirtschafts- jahres	Kennzahlen			
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen nachrichtlich	Endstand	Anfangsstand	Zugang	Zuschreibungen nachrichtlich	Abgang	Endstand			am Ende des Wirtschafts- jahres	am Ende des Wirtschafts- jahres	Durchschnitt- licher Ab- schreibungssatz	Durchschnitt- licher Rest- buchwert
															€	€
1. Anlagevermögen	1.499.780.427,37	77.713.621,33	-12.681.006,84	-1.248.478,53	1.563.564.563,33	-96.468.618,79	-37.333.870,51	0,00	807.099,25	-132.995.390,05	1.430.569.173,28	1.403.311.808,58				
01 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.184.889,55	159.728,30	0,00	22.294,65	2.366.912,50	-1.280.194,55	-415.295,06	0,00	0,00	-1.695.489,61	671.422,89	904.695,00	-17,5	28,4		
02-09 1.2 Sachanlagen	1.379.059.846,59	73.658.752,48	-7.740.424,66	-1.270.773,18	1.443.707.401,23	-95.188.424,24	-36.918.575,45	0,00	807.099,25	-131.299.900,44	1.312.407.500,79	1.283.871.422,35	-2,6	90,9		
02 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	230.818.432,17	1.052.339,79	-942.728,31	33.665,88	230.961.709,53	-4.443.743,71	-348.670,36	0,00	0,00	-4.792.414,07	226.169.295,46	226.374.688,46	-0,2	97,9		
021 1.2.1.1 Grünflächen	121.776.535,60	223.881,62	-367.751,39	17.099,58	121.649.765,41	-1.899.637,40	-95.448,00	0,00	0,00	-1.985.085,40	119.864.680,01	119.886.898,20	-0,1	98,4		
022 1.2.1.2 Ackerland	6.623.954,07	0,00	-124.215,93	9.524,91	6.509.263,05	-36.558,00	0,00	0,00	0,00	-36.558,00	6.472.705,05	6.587.396,07	0,0	99,4		
023 1.2.1.3 Wald, Forsten	55.795.658,47	-176,05	-66.956,00	-2.518,61	55.726.007,81	-1.404.501,50	0,00	0,00	0,00	-1.404.501,50	54.321.506,31	54.391.156,97	0,0	97,5		
029 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	46.622.284,03	828.634,22	-383.804,99	9.560,00	47.076.673,26	-1.113.046,81	-253.222,36	0,00	0,00	-1.366.269,17	45.710.404,09	45.509.237,22	-0,5	97,1		
03 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	346.027.107,46	23.859.389,83	-1.873.681,67	12.065.774,71	380.078.890,33	-25.488.835,41	-14.569.753,33	0,00	57.651,26	-40.000.937,48	340.077.952,85	320.538.572,05	-3,8	89,5		
032 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtung	25.372.598,91	0,00	0,00	149.634,68	25.522.233,59	-1.450.968,91	-897.077,68	0,00	0,00	-2.348.046,59	23.174.187,00	23.921.630,00	-3,5	90,8		
033 1.2.2.2 Schulen	171.284.824,94	23.103.780,10	-555.515,21	10.058.822,24	203.891.912,07	-10.771.524,22	-8.653.558,33	0,00	45.104,21	-19.379.978,34	184.511.933,73	160.513.300,72	-4,2	90,5		
031 1.2.2.3 Wohnbauten	17.004.465,86	335.647,84	-632.273,46	7.665,30	16.715.505,54	-629.213,84	-135.382,50	0,00	10.969,32	-753.627,02	15.961.878,52	16.375.252,02	-0,8	95,5		
034 1.2.2.4 kommunalnutzungsorientierte Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	90.538.651,41	0,00	-16.170,73	1.818.960,22	92.341.440,90	-9.005.493,91	-4.575.592,22	0,00	1.577,73	-13.579.508,40	78.761.932,50	81.533.157,50	-5,0	85,3		
035 1.2.2.5 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	41.826.866,34	419.961,89	-669.722,27	30.692,27	41.607.798,23	-3.631.634,53	-308.142,60	0,00	0,00	-3.939.777,13	38.668.021,10	38.195.231,81	-0,7	90,5		
04 1.2.3 Infrastrukturvermögen	588.381.183,60	7.957.640,73	-4.632.973,92	726.038,31	592.431.888,72	-49.562.620,21	-16.169.269,82	0,00	678.182,17	-65.053.707,86	527.378.180,86	538.818.563,39	-2,7	89,0		
041 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	77.274.427,89	55.903,13	-166.349,75	8.220,42	77.172.201,69	-165.716,69	0,00	0,00	0,00	-165.716,69	77.006.485,00	77.108.711,20	0,0	99,8		
042 1.2.3.2 Brücken und Tunnel	75.294.911,70	861.859,35	0,00	0,00	76.156.771,05	-3.897.932,65	-1.350.114,62	0,00	0,00	-5.248.047,27	70.908.723,78	71.396.979,05	-1,8	93,1		
043 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	152.494,86	0,00	0,00	0,00	152.494,86	-45.380,86	-15.127,00	0,00	0,00	-60.507,86	91.987,00	107.114,00	-9,9	60,3		
044 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	227.306.191,15	107.509,84	0,00	0,00	227.413.700,99	-16.355.608,10	-5.296.275,04	0,00	0,00	-21.651.883,14	205.761.817,85	210.950.583,05	-2,3	90,5		
045 1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrlenkungsanlagen	161.699.406,45	2.628.896,47	0,00	707.519,43	165.035.822,35	-25.050.659,36	-8.090.871,16	0,00	0,00	-33.141.530,52	131.894.291,83	136.648.747,09	-4,9	79,9		
046 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	46.653.751,55	4.303.471,94	-4.466.624,17	10.298,46	46.500.897,78	-4.047.322,55	-1.416.882,00	0,00	678.182,17	-4.786.022,38	41.714.875,40	42.606.429,00	-3,0	89,7		
05 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	22.992,81	307.387,21	0,00	0,00	330.380,02	-3.704,81	-60.770,21	0,00	0,00	-64.475,02	265.905,00	19.288,00	-18,4	80,5		
06 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.072.959,59	31.855,57	0,00	0,00	3.104.815,16	-47.758,45	-16.033,00	0,00	0,00	-63.791,45	3.041.023,71	3.025.201,14	-0,5	97,9		
07 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	28.387.217,41	1.909.451,60	-78.975,80	769.198,80	30.986.892,01	-9.571.741,01	-3.357.236,84	0,00	68.773,80	-12.860.204,05	18.126.687,96	18.815.476,40	-10,8	58,5		
08 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.875.475,93	1.960.629,45	-4.636,02	-5.095,68	51.826.373,68	-6.070.020,64	-2.396.841,89	0,00	2.492,02	-8.464.370,51	43.362.003,17	43.805.455,29	-4,6	83,7		
09 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	132.474.177,62	36.580.058,30	-207.428,94	-14.860.355,20	153.986.451,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.986.451,78	132.474.177,62	0,0	100,0		
10 1.3 Finanzanlagen	118.535.691,23	3.895.140,55	-4.940.582,18	0,00	117.490.249,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.490.249,60	118.535.691,23	0,0	100,0		
101 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.767.331,62	0,00	0,00	0,00	2.767.331,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.767.331,62	2.767.331,62	0,0	100,0		
11 1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0		
12 1.3.3 Sondervermögen	71.769.349,77	1.287.204,84	-2.912.258,67	0,00	70.144.295,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.144.295,94	71.769.349,77	0,0	100,0		
13 1.3.4 Ausleihungen	38.357.850,49	1.522.600,00	-2.028.323,51	0,00	37.852.126,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.852.126,98	38.357.850,49	0,0	100,0		
1.3.4.1 Ausleihungen an verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	6.556.832,79	1.500.000,00	-512.593,37	0,00	7.544.239,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.544.239,42	6.556.832,79	0,0	100,0		
1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	31.801.017,70	22.600,00	-1.515.730,14	0,00	30.307.887,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.307.887,56	31.801.017,70	0,0	100,0		
14 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	5.641.159,35	1.085.335,71	0,00	0,00	6.726.495,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.726.495,06	5.641.159,35	0,0	100,0		
2. Sonderposten	-374.177.523,71															

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.5 Forderungsspiegel

Anhang nach § 51 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO-Doppik

Art der Forderung		Gesamtbetrag HHJ in €	Restlaufzeit bis 1 Jahr in €	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre. in €	Restlaufzeit über 5 Jahre. in €	Gesamtbetrag Vorjahr in €
1	2	3	4	5	6	8
161	2.2.1 Öffentlich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	17.694.694,79	17.588.483,33	83.841,04	22.370,42	13.346.791,62
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	42.564.717,99	31.740.789,17	129.402,08	10.694.526,74	37.664.422,82
171	2.2.3 Privatrechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	5.492.163,93	5.361.082,76	80.676,23	50.404,94	5.067.042,67
172, 177, 179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.572.846,77	1.289.920,61	151.058,16	131.868,00	7.247.364,76
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	9.594.165,16	9.594.165,16	0,00	0,00	3.394.717,71
	Summe	76.918.588,64	65.574.441,03	444.977,51	10.899.170,10	66.720.339,58

Nachrichtlich:

Wertberichtigungen zu den Bilanzpositionen bis zum 31.12.	Gesamtbetrag in €	Gesamtbetrag Vorjahr in €
2.2.1 Öffentlich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	3.770.400,75	3.463.651,21
2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	32.404.232,55	22.404.394,93
2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	328.431,30	290.824,87
2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	60.102,00	164.041,73
2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	6.139,00	1.984,00
Summe Wertberichtigungen	36.569.305,60	26.324.896,74
Gesamtsumme Forderungsspiegel / . Summe Wertberichtigungen (entspricht dem Bilanzausweis zu 2.2)	40.349.283,04	40.395.442,84

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.6 Verbindlichkeitspiegel

Anhang nach § 51 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO-Doppik

Nr.	Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag HHJ in €	Restlaufzeit bis 1 Jahr in €	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre in €	Restlaufzeit über 5 Jahre in €	Gesamtbetrag des Vorjahres in €
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	397.240.523,99	134.723.991,27	44.290.727,77	218.225.804,95	391.859.667,47
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	63.620.907,37	364.302,50	843.750,00	62.412.854,87	55.692.495,02
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	333.619.616,62	134.359.688,77	43.446.977,77	155.812.950,08	336.167.172,45
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	140.000.000,00	140.000.000,00	0,00	0,00	70.000.000,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	15.398.892,16	332.796,90	1.498.596,22	13.567.499,04	247.422,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22.911.171,26	22.775.010,16	0,00	136.161,10	20.351.817,18
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.973.105,25	5.973.105,25	0,00	0,00	3.220.660,62
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	20.121.733,80	20.121.683,80	50,00	0,00	22.070.109,65
	Summe	601.645.426,46	323.926.587,38	45.789.373,99	231.929.465,09	507.749.676,92
	<u>Nachrichtlich:</u> Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten					
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung - aus Krediten - aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	31.171.485,78	2.848.324,75	10.729.404,37	17.593.756,66	29.555.779,42

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.7 Rückstellungsspiegel

Ein Rückstellungsspiegel ist zur Übersicht beigefügt. Er ist gesetzlich nicht vorgeschrieben.

Bezeichnung	Stand 01.01.2012 in €	+ Zugänge - Verbrauch in €	Auflösung in €	Stand 31.12.2012 in €
Pensionsrückstellungen*	346.076.468,00	8.689.194,00	-6.116.725,00	348.648.937,00
Versorgungsrücklage	4.877.114,40	899.958,75	0,00	5.777.073,15
Beihilferückstellungen*	31.897.777,47	8.635.396,79	-612.870,97	39.920.303,29
Altersteilzeitrückstellungen*	21.374.969,00	4.521.625,25	-5.211.271,25	20.685.323,00
Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
Altlastenrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuerrückstellungen	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
Verfahrensrückstellungen				
Az. 02 I 4/05 G	382.208,17	0,00	0,00	382.208,17
Az. 02 I 2/08 G	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00
Az. 02 VII 70/08 G	56.521,09	0,00	0,00	56.521,09
Az. 02 VII 88/09 G	91.074,60	0,00	-91.074,60	0,00
Az. 02 IV 70/10 WEG	30.850,00	0,00	-30.850,00	0,00
Az. 02 I5/11	117.000,24	0,00	0,00	117.000,24
Az. 02 I 2/11	336.150,00	0,00	-214.250,00	121.900,00
Az. 02 I 26/11	24.112,50	0,00	-672,85	23.439,65
Az. 02 I 3/13	0,00	80.728,71	214.250,00	294.978,71
	1.050.416,60	80.728,71	-122.597,45	1.008.547,86
Finanzausgleich- rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltungs- rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Rückstellungen				
Freilichtmuseum Molfsee	399.846,52	-222.772,24	0,00	177.074,28
Sozialzentrum Mettenhof	715.000,00	0,00	0,00	715.000,00
Sportentwicklungsplanung	10.500,00	-10.500,00	0,00	0,00
	1.125.346,52	-233.272,24	0,00	892.074,28
Gesamtsumme	406.412.091,99	22.593.631,26	-12.063.464,67	416.942.258,58

* nach Mitteilung des Innenministeriums sind die Inanspruchnahmen der Rückstellungen als Ertrag aufzulösen. Es erfolgt keine Differenzierung zwischen Verbrauch und Auflösung.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.8 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Nach § 51 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO-Doppik ist dem Anhang eine Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen beizufügen.

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr in €	davon gebunden in €	davon frei verfügbar in €
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
1112	Steuerungsunterstützung und Verwaltung der Dezernate	10.300,00	0,00	0,00
1113	Innere Verwaltungsangelegenheiten und Service	952.639,90	0,00	0,00
1114	Finanzverwaltung	146.890,11	0,00	0,00
1115	Immobilienwirtschaft	5.015.738,12	0,00	0,00
121	Statistik und Wahlen	20.000,00	0,00	0,00
211	Grundschulen	255.242,70	9.661,57	0,00
2162	Regionalschulen	114.130,47	1.141,92	0,00
217	Gymnasien, Kollegs	557.883,39	18.123,06	0,00
2182	Gemeinschaftsschulen	357.451,66	12.169,48	0,00
2211	Förderzentren ohne Grundschuleteil	210.023,75	2.115,15	0,00
2212	Förderzentren mit Grundschuleteil	39.345,69	117,53	0,00
251	Wissenschaft und Forschung	12.750,10	0,00	0,00
271	Volkshochschulen	27.837,13	0,00	0,00
272	Büchereien	2.500,00	0,00	0,00
3126	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	3.958.355,45	3.958.355,45	0,00
345	Bildung und Teilhabe nach § 6 b BGG	436.007,52	436.007,52	0,00
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	52.758,33	0,00	0,00
3631	Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	1.603.962,00	1.603.962,00	0,00
365	Tageseinrichtungen für Kinder	685.524,37	9.358,85	0,00
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	52.873,13	5.873,13	0,00
412	Gesundheitseinrichtungen	24.427,02	0,00	0,00
424	Sportstätten und Bäder	153.900,00	0,00	0,00
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	512.697,11	0,00	0,00
522	Wohnbauförderung	25.144,70	0,00	0,00
538	Abwasserbeseitigung	1.955.788,10		0,00
551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	2.623,41	2.623,41	0,00
554	Naturschutz und Landschaftspflege	32.751,20	0,00	0,00
561	Umweltschutzmaßnahmen	1.303.808,75	0,00	0,00
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	429.165,24	0,00	0,00
Summe		18.952.519,35	6.059.509,07	0,00

Die übertragenen Aufwendungen aus dem Ergebnisplan und die dazugehörigen Auszahlungen bleiben bis zum Ende des folgenden Jahres verfügbar.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr in €	davon gebunden in €	davon frei verfügbar in €
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
1113	Innere Verwaltungsangelegenheiten und Service	547.411,04	0,00	0,00
1114	Finanzverwaltung	22.821,46	0,00	0,00
1115	Immobilienwirtschaft	11.550.771,54	0,00	0,00
126	Brandschutz	1.107.899,96	0,00	0,00
127	Rettungsdienst	77.190,34	0,00	0,00
128	Katastrophenschutz	93.376,18	0,00	0,00
211	Grundschulen	171.968,27	0,00	0,00
2162	Regionalschulen	186.776,41	0,00	0,00
217	Gymnasien, Kollegs	174.532,61	0,00	0,00
2182	Gemeinschaftsschulen	457.918,88	0,00	0,00
2211	Förderzentren ohne Grundschulteil	55.973,91	0,00	0,00
2212	Förderzentren mit Grundschulteil	28.308,05	0,00	0,00
231	Berufsfach- und Fachschulen	1.520.800,90	0,00	0,00
243	Sonstige schulische Aufgaben	900,00	0,00	0,00
251	Wissenschaft und Forschung	293.414,22	0,00	0,00
263	Musikschulen	17.584,41	0,00	0,00
271	Volkshochschulen	1.323,85	0,00	0,00
272	Büchereien	3.038,78	0,00	0,00
361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	1.000,00	0,00	0,00
365	Tageseinrichtungen für Kinder	2.122.022,55	0,00	0,00
366	Einrichtungen der Jugendarbeit	193.063,17	0,00	0,00
424	Sportstätten und Bäder	877.212,31	0,00	0,00
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2.304.773,54	0,00	0,00
538	Abwasserbeseitigung	5.139.416,98	0,00	0,00
541	Gemeindestraßen	4.289.837,39	0,00	0,00
542	Kreisstraßen	3.486.257,02	0,00	0,00
543	Landesstraßen	255.279,49	0,00	0,00
544	Bundesstraßen	802.598,44	0,00	0,00
546	Parkeinrichtungen	60.651,23	0,00	0,00
547	ÖPNV	377.811,07	0,00	0,00
551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	227.970,65	0,00	0,00
552	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	567.936,51	0,00	0,00
553	Friedhofs- und Bestattungswesen	74.443,05	0,00	0,00
554	Naturschutz und Landschaftspflege	-134.336,71	0,00	0,00
561	Umweltschutzmaßnahmen	40.910,01	0,00	0,00
Summe		36.998.857,51	0,00	0,00

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.9 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO-SH, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen, Wasser - und Bodenverbände nach § 51 Abs. 3 Nr. 5 GemHVO-Doppik

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung, Verlustabdeckung (-), Umlagen (-)			Jahresergebnis	
		in T€	in T€	%	Vorvorjahr in T€	Vorjahr in T€	Haushaltsjahr in T€	Jahr
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Sondervermögen								
1) Abfallwirtschaftsbetrieb Kiel	500	500	100,0	-	-	-	2012	220
2) Eigenbetrieb Beteiligungen der LH Kiel	25.590	25.590	100,0	-	-	-	2012	-1.674
3) Eigenbetrieb Parken	560	560	100,0	-	-	-	2012	641
II. Zweckverbände								
1) Zweckverband „Entwicklungsgemeinschaft Altenholz-Dänischenhagen-Kiel“	0	0	0,0	-	-	-	2011	175
III. Gesellschaften								
1) beka Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH	384	7	1,9	-	-	-	2012	214
2) GOES Gesellschaft für die Organisation der Entsorgung von Sonderabfällen mbH	300	5	1,7	-	-	-	2011	86
3) Horizon Kiel gGmbH	38	13	33,3	-	-	-	2011	-73
4) Kieler Bäder GmbH	25	25	100,0	-	-	-	2011	0
5) KITZ Kieler Innovations- und Technologiezentrum GmbH	475	51	10,8	-	-	-	2011	0
6) KSS Kieler Stadtentwicklungs- und Sanierungsgesellschaft mbH	506	26	5,1	-	-	-	2012	0
7) Kieler Verkehrsgesellschaft mbH	25	25	100,0	-	-	-	2011	705
7 a) NSH Nahverkehr Schleswig-Holstein GmbH -Zentrale Abrechnungsstelle -	50	6	11,6				2011	11
8) KiWi, Kieler Wirtschaftsförderungs- und Strukturentwicklungsgesellschaft mbH	434	434	100	-	-	-	2012	-186
8 a) Kiel Region GmbH	50	18,3	36,6	-	-	-	2012	-227
8 b) Friedrichsorter Verwaltungs GmbH	36	9	25,0	-	-	-	2011	1
8 c) Festung Friedrichsort GmbH & Co. KG	200	50	25,0	-	-	-	2011	10
9) Kieler Woche Marketing GmbH	25	13	50,0	-	-	-	2012	5
10) Kiel-Marketing GmbH	25	25	100,0	-	-	-	2011	24
11) LVS Schleswig-Holstein Landesverkehrsservicegesellschaft mbH	26	1	3,3	-	-	-	2012	0
12) Müllverbrennung Kiel GmbH & Co. KG	6.104	3.113	51,0	-	-	-	2012	4.938

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung, Verlustabdeckung (-), Umlagen (-)			Jahresergebnis	
		in T€	in T€	%	Vorvorjahr in T€	Vorjahr in T€	Haushaltsjahr in T€	Jahr
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13) Müllverbrennung Kiel Verwaltungs GmbH	26	13	51,0	-	-	-	2012	2
14) Projektgesellschaft Kiel-Gaarden GmbH	25	25	100,0				2011	0
15) Schlepp- und Fährgesellschaft mbH	51	51	100,0	-	-	-	2012	0
16) Seehafen Kiel GmbH & Co. KG	25.565	25.565	100,0	-	-	-	2012	1.134
16 a) Baltic TransPort Solutions GmbH i.L.	93	11	12,3	-	-	-	2011	0
16 b) KombiPort Kiel GmbH	60	30	50,0	-	-	-	2012	9
16 c) northrail GmbH	200	26	13,0	-	-	-	2011	^{2.}
16 d) Port Event Kiel GmbH	50	37	74,9	-	-	-	2012	-7
16 e) Seehafen Kiel Stevedoring GmbH	500	500	100,0	-	-	-	2012	1.269
16 f) Flughafen Kiel GmbH ^{3.}	50	50	100,0				2012	-101
17) Seehafen Kiel Verwaltungs-GmbH	26	26	100,0	-	-	-	2012	1
18) Stadtwerke Kiel AG	56.242	27.559	49,0	-	-	-	2012	21.856
18 a) 24sieben GmbH	1.000	1.000	100,0	-	-	-	2012	0
18 b) Kielspeicher 103 Verwaltungs-GmbH	50	26	51,0	-	-	-	2012	12
18 c) Kielspeicher 103 GmbH & Co. KG	50	26	51,0	-	-	-	2012	-1.273
18 d) ESN EnergieSystemeNord GmbH	520	130	25,0	-	-	-	2012	698
18 e) Gemeinschaftskraftwerk Kiel GmbH	15.339	7.670	50,0	-	-	-	2012	1.813
18 f) Kommunaler Windenergiepark Schleswig-Holstein GbR	511	102	20,0	-	-	-	2011	165
18 g) SWKiel Netz GmbH	25	25	100,0	-	-	-	2012	0
18 h) SWKiel Service GmbH	25	25	100,0	-	-	-	2012	0
18 i) ZVO Energie GmbH	1.000	499	49,9	-	-	-	2012	4.744
18 j) MVV Trading GmbH	2.150	540	25,1	-	-	-	2012	2.004
18 k) MVV Insurance Services GmbH ^{4.}	25	4	14,0	-	-	-	2012	0
18 l) Dabit Grundstücksverwaltungsgesellschaft mbH & Co. KG	5	5	94,0	-	-	-	2011	4
18 m) 24sieben Nordwatt GmbH	25	13	50,0	-	-	-	2012	-11
18 n) Soluvia GmbH ^{5.}	25	6	24,5	-	-	-	2012	480
19) Städtisches Krankenhaus Kiel GmbH	5.000	5.000	100,0	-	-	-	2012	-433
19 a) Städtisches Krankenhaus Kiel Service-GmbH	25	25	100,0	-	-	-	2012	23
19 b) Städtisches MVZ Kiel GmbH	25	25	100,0	-	-	-	2012	140
20) Wissenschaftszentrum Kiel GmbH	30	15	51,0	-	-	-	2012	48
21) Zentrum für maritime Technologie und Seefischmarkt ZTS Grundstücksverwaltung GmbH	511	481	94,0	-	-	-	2011	48

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung, Verlustabdeckung (-), Umlagen (-)			Jahresergebnis	
		in T€	in T€	%	Vorvorjahr in T€	Vorjahr in T€	Haushalts- jahr in T€	Jahr
1	2	3	4	5	6	7	8	9
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO								
1) Theater Kiel AöR	1.000	1.000	100,0	-	-	-	2012	264
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ								
1) IT-Verbund Schleswig-Holstein AöR	42	3	6,0	-	-	-	2011	0
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden								
1) Regionales Berufsbildungszentrum Soziales, Ernährung und Bau	6.	6.	100,0	-	-	-	2011	6.
2) Regionales Berufsbildungszentrum Technik	6.	6.	100,0	-	-	-	2011	6.
3) Regionales Berufsbildungszentrum Wirtschaft	6.	6.	100,0	-	-	-	2011	6.

Nachrichtlich:

Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden:

- Wasser- und Bodenverband Eider
- Wasser- und Bodenverband Klein-Flintbek.

-
1. Das Unternehmen ist durch Verschmelzung der KiWi GmbH auf die KiWi Tower GmbH rückwirkend zum 01.01.2012 entstanden.
 2. Die Jahresabschlüsse liegen nicht vor.
 3. Das Unternehmen wurde mit Wirkung zum 01.01.2012 an die SEEHAFEN KIEL GmbH & Co. KG veräußert.
 4. Vormalig 24/7 Insurance Services GmbH.
 5. Vormalig Shared Service Center GmbH.
 6. Die Eröffnungsbilanz und die Jahresabschlüsse liegen noch nicht vor.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.10 Erläuterung der Ergebnisrechnung

5.10.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Grundsteuer A	101.143	95.000	90.702	-4.298	-10.441
Grundsteuer B	36.652.220	36.250.000	36.325.721	75.721	-326.499
Gewerbsteuer	112.206.640	89.000.000	82.871.180	-6.128.820	-29.335.461
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	73.337.595	69.180.000	68.845.991	-334.009	-4.491.604
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.871.578	14.400.000	14.366.730	-33.270	495.152
Vergnügungssteuern	2.128.677	2.175.000	2.289.221	114.221	160.544
Hundesteuer	845.606	820.000	858.007	38.007	12.401
Zweitwohnungssteuer	377.989	550.000	631.865	81.865	253.876
Sonstige örtliche Steuern	0	0	177	177	177
Leistungen nach dem Familienleistungs- ausgleich	8.717.136	6.940.000	6.942.204	2.204	-1.774.932
Leistungen des Landes aus der Weitergabe der Nettoentlastungen gem. SGB II	7.893.800	8.040.000	8.040.000	0	146.200
Summe	256.132.384	227.450.000	221.261.798	-6.188.202	-34.870.586

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben liegen rd. 34,9 Mio. € (13,6 %) unter dem Vorjahreswert. Hauptursachen dafür sind der Rückgang der Gewerbesteuereinnahmen um rd. 29,3 Mio. € (26,1 %) sowie geringere Einnahmen beim Gemeindeanteil aus der Einkommensteuer (-4,5 Mio. € bzw. -6,1 %). Die Verschlechterung gegenüber der Planung resultiert vor allem aus Gewerbesteuereinnahmen, die rd. 6,1 Mio. € (6,9 %) unter dem bereits im Nachtragshaushalt deutlich reduzierten Ansatz geblieben sind.

5.10.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Schlüsselzuweisungen vom Land	77.580.842	85.289.200	85.289.388	188	7.708.546
Fehlbetragszuweisung	2.155.000	0	1.445.000	1.445.000	-710.000
Konsolidierungshilfe	0	0	4.950.000	4.950.000	4.950.000
Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben vom Land	16.387.692	17.545.800	17.545.800	0	1.158.108
Zuweisung aus der Spielbankabgabe vom Land	468.787	400.000	479.060	79.060	10.273
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	14.749.777	14.826.500	15.293.199	466.699	543.422

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen (nicht zahlungswirksam)	12.344.896	9.978.259	17.663.748	7.685.489	5.318.852
Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung	27.612.076	28.771.100	27.635.945	-1.135.155	23.869
Summe	151.299.070	156.810.859	170.302.140	13.491.281	19.003.070

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen liegen deutlich über dem Vorjahreswert (+19,0 Mio. € bzw. 12,6 %) und über dem Planwert (+13,5 Mio. € bzw. 8,6 %).

Der Zuwachs gegenüber dem Vorjahr ist im Wesentlichen auf den kommunalen Finanzausgleich zurückzuführen. Die Schlüsselzuweisungen und die Zuweisung für übergemeindliche Leistungen lagen insgesamt um rd. 8,9 Mio. € über der Vorjahressumme, hauptsächlich verursacht durch eine um ca. 7 % gestiegene Finanzausgleichssumme gegenüber 2011. Hinzu kommen rd. 5,0 Mio. € an Einnahmen aus Konsolidierungshilfe aufgrund des 2012 in Kraft getretenen Konsolidierungshilfengesetzes sowie Mehreinnahmen bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen (+5,3 Mio. €).

Die Planabweichungen ergaben sich insbesondere bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen (+7,7 Mio. €) sowie den nicht in die Haushaltsplanung einzubeziehenden Konsolidierungshilfen (+5,0 Mio. €) und Fehlbetragszuweisungen (+1,4 Mio. €).

5.10.3 Sonstige Transfererträge

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Kostenbeiträge, Aufwendungs- und Kostenersatz	9.301.829	9.103.000	9.604.140	501.140	302.311
Rückzahlung gewährter Hilfen	1.558.262	1.328.100	1.616.731	288.631	58.469
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete	770.180	497.100	705.957	208.857	-64.224
Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.157.206	2.068.600	1.901.902	-166.698	-278.316
Sonstige Ersatzleistungen	63.015	90.500	67.439	-23.061	4.424
Andere sonstige Transfererträge	1.566.259	1.120.700	2.213.216	1.092.516	669.970
Summe	15.416.751	14.208.000	16.109.385	1.901.386	692.634

Die sonstigen Transfererträge stiegen gegenüber dem Vorjahr insgesamt leicht an (+0,7 Mio. €).

Deutliche Planabweichungen waren insbesondere bei den anderen sonstigen Transfererträgen (+1,1 Mio. €) und bei der Position Kostenbeiträge, Aufwendungs- und Kostenersatz (+0,5 Mio. €) zu verzeichnen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.10.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Verwaltungsgebühren	7.955.408	7.571.500	7.817.462	245.962	-137.946
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	50.122.047	50.961.100	52.542.071	1.580.971	2.420.024
Zweckgebundene Abgaben	48.040	40.000	52.440	12.440	4.400
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	2.799.681	2.819.209	2.803.617	-15.592	3.936
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	2.478.528	3.841.606	6.778.949	2.937.343	4.300.422
Summe	63.403.704	65.233.415	69.994.539	4.761.124	6.590.836

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte haben sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt um rd. 6,6 Mio. € erhöht. Dafür sind insbesondere gestiegene Erträge aus Benutzungsgebühren (+2,4 Mio. €) und aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (+4,3 Mio. €) verantwortlich.

Im Vergleich zu den Planwerten sind die Mehrerträge mit einem Zuwachs von insgesamt 4,8 Mio. € etwas moderater. Zu nennen sind hier ebenfalls insbesondere die Benutzungsgebühren (+1,6 Mio. €) sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (+2,9 Mio. €).

5.10.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Mieten und Pachten, Heiz- und Nebenkostenerstattungen	14.598.796	13.607.500	15.774.968	2.167.468	1.176.172
Erträge aus Verkauf	297.427	198.786	346.348	147.561	48.920
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.273.692	14.351.097	15.542.757	1.191.660	1.269.065
Summe	29.169.915	28.157.383	31.664.073	3.506.689	2.494.157

Gegenüber dem Vorjahr stiegen die privatrechtlichen Leistungsentgelte bei den Mieten, Pachten und Nebenkostenerstattungen um 1,2 Mio. € sowie bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten um 1,3 Mio. € stark an.

Die größten Planabweichungen gab es ebenfalls bei den Mieten, Pachten und Nebenkostenerstattungen (+2,2 Mio. €) sowie den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (+1,2 Mio. €).

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.10.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
...vom Bund	6.381.826	13.415.981	13.430.629	14.648	7.048.802
...vom Land	79.759.336	77.848.400	80.817.160	2.968.760	1.057.824
...von Gemeinden u. Gemeindeverb.	15.405.466	13.755.300	16.066.555	2.311.255	661.089
...von Zweckverbänden	160.089	1.354.700	241.040	-1.113.660	80.952
...vom sonstigen öffentl. Bereich	12.679.167	12.977.200	11.068.637	-1.908.563	-1.610.530
...von verbundenen Unternehmen	6.954.542	5.629.101	5.896.612	267.511	-1.057.930
...von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	2.121	2.000	23.689	21.689	21.569
...von privaten Unternehmen	699.838	724.900	906.775	181.875	206.937
...von übrigen Bereichen	2.527.774	3.429.750	2.624.739	-805.011	96.965
Summe	124.570.159	129.137.332	131.075.836	1.938.504	6.505.678

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind gegenüber 2011 um rd. 6,5 Mio. € bzw. 5,2% gestiegen. Dafür verantwortlich sind höhere Erstattungen vom Bund (+7,0 Mio. €), die auf die schrittweise Erhöhung der Bundesbeteiligung für die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung zurückzuführen (der Bundesanteil wurde 2012 von 16% auf 45% erhöht) sind.

Im Vergleich zur Planung sind die Kostenerstattungen und Kostenumlagen um 1,9 Mio. € bzw. 1,5% höher ausgefallen. Hierfür ist eine Vielzahl von Abweichungen nach oben und unten verantwortlich, die in der Summe den vorgenannten Betrag ergeben.

5.10.7 Sonstige ordentliche Erträge

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Konzessionsabgaben	14.100.000	14.100.000	14.100.000	0	0
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	3.502.435	4.081.500	16.185.540	12.104.040	12.643.444
Besondere Erträge	13.765.892	11.578.000	20.625.498	9.047.498	6.859.606
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	13.352.896	12.781.565	15.667.209	2.885.644	2.314.314
Andere sonstige Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.665.964	4.648.100	4.670.602	22.502	-955.701
Summe	50.387.187	47.189.165	71.248.849	24.059.684	20.861.663

Die sonstigen ordentlichen Erträge haben sich gegenüber dem Vorjahr deutlich erhöht (+20,9 Mio. €).

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Dies resultiert vor allem aus Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die um 12,6 Mio. € höher ausfielen. Neben höheren Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (+7,3 Mio. €), waren dafür vor allem bilanzielle Sondereffekte im Zusammenhang mit der Auflösung des Eigenbetriebes Sportboothäfen und der Gründung des Eigenbetriebes Parken maßgeblich.

Da in diesem Zusammenhang allerdings auch entsprechende Abschreibungen zu berücksichtigen waren, führen die hier ausgewiesenen Mehrerträge insgesamt zu keiner Ergebnisverbesserung. Gleiches gilt im Grundsatz auch für den Anstieg der besonderen Erträge. Hierin sind 7,8 Mio. € aus der Überführung des Anlagevermögens des Eigenbetriebes Sportboothäfen in den Kernhaushalt enthalten. Darüber hinaus ist bei den nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträgen ein Anstieg um 2,3 Mio. € zu verzeichnen. Dieser erklärt sich zum größten Teil aus höheren Erträgen aus der Auflösung/Herabsetzung von Altersteilzeitrückstellungen (+1,3 Mio. €) bzw. Pensionsrückstellungen (+0,5 Mio. €).

Die Planabweichungen sind im Wesentlichen auf die gleichen Ursachen wie bei den Vorjahresabweichungen zurückzuführen.

5.10.8 Aktivierte Eigenleistungen

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Aktivierte Eigenleistungen	1.428.533	1.760.500	1.386.103	-374.397	-42.430

Im Rahmen der Herstellung aktivierungsfähiger Anlagen wurde eigenes Personal der Stadtentwässerung (365 T€), der Immobilienwirtschaft (927 T€) und des Tiefbauamtes (95 T€) eingesetzt. Der dabei entstandene Aufwand wurde in der Ergebnisrechnung durch eine Ertragsbuchung in die aktivierten Eigenleistungen neutralisiert.

5.10.9 Bestandsveränderungen

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Bestandsveränderungen	19.542	0	36.299	36.299	16.757

Die Bestandsveränderungen betreffen Lagerbestände der Beschaffungsstelle, der Hausdruckerei, der Feuerwehr, des Grünflächenamtes und des Tiefbauamtes (Verkehrszeichen).

5.10.10 Ordentliche Erträge

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
ordentliche Erträge	691.827.243	669.946.654	713.079.023	43.132.369	21.251.780

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.10.11 Personalaufwendungen

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Dienstaufwendungen	140.745.921	144.635.600	144.487.506	-148.094	3.741.585
Beiträge zu Versorgungskassen	9.734.191	10.093.900	10.409.107	315.207	674.917
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	21.135.929	22.092.700	22.261.324	168.624	1.125.395
Beihilfen und Unterstützungs- leistungen	2.319.792	2.141.600	2.242.248	100.648	-77.544
Zuführung zu Pensions- rückstellungen	11.371.584	8.688.800	8.689.194	394	-2.682.390
Zuführung zu Beihilferückstellungen	851.241	972.600	5.748.514	4.775.914	4.897.274
Zuführung zu Altersteilzeit- rückstellungen	5.713.836	3.838.200	4.521.625	683.425	-1.192.211
Summe	191.872.494	192.463.400	198.359.519	5.896.119	6.487.026

Die Personalaufwendungen stiegen gegenüber dem Vorjahreswert trotz deutlich geringerer Zuführungen zu den Pensions- sowie zu den Altersteilzeitrückstellungen (zusammen -3,9 Mio. €) um 6,5 Mio. €. Dafür ausschlaggebend waren höhere Dienstaufwendungen (+3,7 Mio. € bzw. 2,7%), höhere Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (+1,1 Mio. € bzw. 5,3%) und vor allem deutlich höhere Zuführungen zu den Beihilferückstellungen (+4,9 Mio. €). Letztere resultieren aus einer erforderlich gewordenen Korrektur der entsprechenden Bilanzposition, die nach den Feststellungen des Rechnungsprüfungsamtes bisher zu niedrig angesetzt war.

Der deutliche Zuwachs bei den Zuführungen zu den Beihilferückstellungen war auch der Hauptgrund für die Abweichung gegenüber den Planwerten.

5.10.12 Versorgungsaufwendungen

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Versorgungsaufwendungen	18.795.756	18.942.400	19.792.481	850.081	996.725
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.196.649	2.084.400	2.120.864	36.464	-75.786
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	416.691	314.700	2.886.883	2.572.183	2.470.192
Summe	21.409.096	21.341.500	24.800.227	3.458.727	3.391.130

Die Versorgungsaufwendungen betreffen alle Versorgungsleistungen für aus dem Dienst ausgeschiedene Beamte und deren Angehörige. In der Summe haben sie sich gegenüber 2011 um rd. 3,5 Mio. erhöht. Auch der Planwert wurde um 3,4 Mio. € überschritten. Ursächlich für die vorgenannten Abweichungen war auch hier eine erforderliche Korrektur der Beihilferückstellungen (siehe auch Personalaufwendungen).

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.10.13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.938.786	30.403.576	22.406.980	-7.996.595	1.468.195
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.607.400	13.472.015	10.994.127	-2.477.887	1.386.728
Mieten und Pachten	4.039.975	4.854.500	4.285.564	-568.936	245.589
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	26.852.432	28.957.628	26.463.042	-2.494.586	-389.390
Haltung von Fahrzeugen	1.986.219	2.083.400	2.171.158	87.758	184.939
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.686.943	2.143.200	1.622.620	-520.580	-64.323
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.190.576	10.415.651	10.259.302	-156.349	2.068.726
Erwerb von Vorräten	1.919.700	2.086.500	2.032.040	-54.460	112.340
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.580.900	16.545.618	13.511.981	-3.033.637	931.080
Summe	87.802.931	110.962.088	93.746.815	-17.215.273	5.943.884

Der Anstieg der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber dem Vorjahr um 5,9 Mio. € ist insbesondere dem Bereich der Unterhaltungsaufwendungen (+2,9 Mio. €), den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (+2,1 Mio. €) sowie den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (+0,9 Mio. €) zuzuordnen. Gleichwohl stiegen die Reste bei den Unterhaltungsaufwendungen wieder von 7,3 Mio. € auf 9,0 Mio. € an.

Der Hauptgrund für die hohe Differenz zwischen Planansatz und Ergebnis 2012 ist wiederum bei den Unterhaltungsaufwendungen zu suchen. Von den dafür insgesamt verfügbaren Mitteln in Höhe von 43,9 Mio. € (einschließlich der Reste aus 2011 in Höhe von 7,3 Mio. €) wurden lediglich 32,4 Mio. € verausgabt, was einer Einsparung von rd. 10,5 Mio. € entspricht. Auch wenn hiervon wiederum 9,0 Mio. € nach 2013 übertragen wurden, wird deutlich, dass mit Blick auf die vorhandenen Personalkapazitäten im Bereich der Bauunterhaltung eine große Diskrepanz zwischen Mittelbedarf und Mittelanmeldung besteht.

Die Einsparungen im Bereich der Grundstücksbewirtschaftung resultieren in Höhe von 1,5 Mio. € aus geringeren Energieaufwendungen. Von den Einsparungen bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen entfallen 0,7 Mio. € auf nicht ausgeschöpfte Mittel für Lehr- und Unterrichtsmittel (diese Mittel werden als Teil des Schulbudgets nach 2013 übertragen), 0,6 Mio. € auf nicht ausgeschöpfte Mittel für die Kanalfilmung zur Erstellung eines Schadenskatasters (Stadtentwässerung) und 1,0 Mio. € auf in 2012 noch nicht verbrauchte Mittel für Schulsozialarbeit.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.10.14 Bilanzielle Abschreibungen

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	31.755.221	27.376.527	37.333.871	9.957.344	5.578.650
Abschreibungen auf Finanzanlagen	1.225.186	0	2.862.259	2.862.259	1.637.073
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	3.399.800	1.500.100	625.232	-874.868	-2.774.568
Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	9.785.139	9.174.593	9.915.129	740.536	129.991
Summe	46.165.346	38.051.220	50.736.490	12.685.270	4.571.145

Die Mehraufwendungen im Vergleich zum Vorjahr (+4,6 Mio. €) beruhen insbesondere auf höheren Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen (+5,6 Mio. €) und höheren Abschreibungen auf Finanzanlagen (+1,6 Mio. €), die nur teilweise durch geringere Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (-2,8 Mio. €) kompensiert wurden.

Die Abschreibungen auf Finanzanlagen resultieren aus der Auflösung des Eigenbetriebes Sportboothäfen.

Die Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen sind durch Forderungsverluste infolge von unbefristeten Niederschlagungen und Forderungserlassen veranlasst.

Gegenüber der Planung sind die bilanziellen Abschreibungen insgesamt um 10,0 Mio. € höher. Dies ist zum einen auf die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2012 immer noch relativ schwache Datenbasis, da noch keine Abschreibungsdaten aus Vorjahren vorlagen, zurückzuführen. Zum anderen sind einige Sachverhalte (z. B. Sonderabschreibungen, Niederschlagungen, Erlasse) nicht planbar.

5.10.15 Transferaufwendungen

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	84.470.967	88.471.350	85.886.719	-2.584.632	1.415.752
<i>davon:</i>					
<i>Zuweisungen an das Land</i>	3.449.330	3.561.300	3.458.378	-102.922	9.048
<i>Zuweisungen an Gemeinden (GV)</i>	22.422	100.000	-13.544	-113.544	-35.966
<i>Zuweisungen an den sonstigen öffentlichen Bereich</i>	0	35.800	72.821	37.021	72.821
<i>Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	25.688.440	23.365.900	22.751.738	-614.162	-2.936.702
<i>Zuschüsse an private Unternehmen</i>	78.596	93.155	84.830	-8.325	6.233
<i>Zuschüsse an übrige Bereiche</i>	55.232.178	61.315.196	59.532.495	-1.782.700	4.300.317

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Sozialtransferaufwendungen	154.159.663	164.822.091	162.392.894	-2.429.197	8.233.231
davon:					
<i>Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen</i>	<i>57.191.143</i>	<i>59.963.600</i>	<i>63.547.390</i>	<i>3.583.790</i>	<i>6.356.246</i>
davon					
<i>Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen</i>	<i>21.495.059</i>	<i>21.946.700</i>	<i>24.385.351</i>	<i>2.438.651</i>	<i>2.890.291</i>
<i>Leistungen der Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen</i>	<i>12.952.493</i>	<i>13.570.300</i>	<i>14.087.551</i>	<i>517.251</i>	<i>1.135.058</i>
<i>Leistungen der Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen</i>	<i>22.743.591</i>	<i>24.446.600</i>	<i>25.074.488</i>	<i>627.888</i>	<i>2.330.897</i>
<i>Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen</i>	<i>91.560.494</i>	<i>93.936.100</i>	<i>92.057.158</i>	<i>-1.878.942</i>	<i>496.663</i>
davon					
<i>Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen</i>	<i>72.152.528</i>	<i>74.043.400</i>	<i>72.152.912</i>	<i>-1.890.488</i>	<i>384</i>
<i>Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen</i>	<i>13.406.030</i>	<i>13.593.300</i>	<i>14.106.342</i>	<i>513.042</i>	<i>700.311</i>
<i>Leistungen der Grundsicherung innerhalb von Einrichtungen</i>	<i>6.001.936</i>	<i>6.299.400</i>	<i>5.797.904</i>	<i>-501.496</i>	<i>-204.032</i>
<i>Bildung und Teilhabe</i>	<i>744.246</i>	<i>6.075.249</i>	<i>1.764.481</i>	<i>-4.310.768</i>	<i>1.036.556</i>
<i>Sonstige soziale Leistungen</i>	<i>4.663.778</i>	<i>4.847.142</i>	<i>5.023.866</i>	<i>176.724</i>	<i>360.088</i>
Steuerbeteiligungen	18.079.950	14.290.000	13.892.200	-397.800	-4.187.750
Sonstige Transferaufwendungen	88.176	40.000	155.717	115.717	67.541
Summe	256.798.756	267.623.442	262.327.530	-5.295.912	5.528.774

Die Transferaufwendungen sind insgesamt um 5,5 Mio. € bzw. 2,2% gegenüber 2011 gestiegen. Zuwächse bei den Zuweisungen und Zuschüssen (+1,4 Mio. €) sowie insbesondere den Sozialtransferleistungen (+8,2 Mio. €) wurden teilweise durch geringere Steuerbeteiligungen (-4,2 Mio. € Gewerbesteuerumlage aufgrund rückläufiger Steuereinnahmen) kompensiert.

Im Vergleich zur Planung wurden bei den Transferaufwendungen insgesamt rd. 5,3 Mio. € (2,0%) eingespart. Davon entfällt der größte Teil auf Leistungen für Bildung und Teilhabe. Da diese Mittel zweckgebunden zu verwenden sind, waren sie – wie bereits im letzten Jahr – zu übertragen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.10.16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	113.476	155.100	129.992	-25.108	16.516
Aufwendungen für die Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	2.850.068	2.988.700	2.761.704	-226.996	-88.364
Geschäftsaufwendungen	5.064.782	6.133.581	5.291.483	-842.098	226.702
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.003.643	3.978.393	2.693.344	-1.285.049	-1.310.299
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.497.105	24.292.300	22.454.621	-1.837.679	2.957.516
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	79.934.804	83.124.796	79.507.849	-3.616.947	-426.955
Wertveränderungen bei Sachanlagen	1.335.065	3.976.900	12.116.560	8.139.660	10.781.496
Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	370.215	2.500.000	10.932.089	8.432.089	10.561.874
Besondere ordentliche Aufwendungen	261.023	3.100	448.574	445.474	187.551
Aufwendungen a. d. Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	497.763	0	80.729	80.729	-417.034
Aufwendungen a. d. Zuführung zu Sonderposten	4.533.321	0	10.093.081	10.093.081	5.559.760
Summe	118.461.265	127.152.870	146.510.027	19.357.158	28.048.763

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen stiegen gegenüber dem Vorjahr um insgesamt rd. 28 Mio. €. Dies ist hauptsächlich auf Abgänge im Sachanlagevermögen (10,8 Mio. €) infolge der erheblichen Zunahme von Grundstücksveräußerungen (ausgebuchte Restwerte) sowie auf Wertveränderungen beim Umlaufvermögen (u. a. Niederschlagungen 2,4 Mio. €, Aussetzungen 5,8 Mio. €, Erlasse 2,2 Mio. €) zurückzuführen.

Darüber hinaus ist ein erheblicher Zuwachs beim Aufwand aus der Zuführung zum Sonderposten für Gebührenaussgleich der Stadtentwässerung festzustellen (5,6 Mio. €). Dieser resultiert aus einer erforderlich gewordenen Korrektur der kalkulatorischen Zinsen im Rahmen der Gebührenabrechnungen für die Jahre seit 2009, die zu einer Neuberechnung (Erhöhung) der Gebührenüberschüsse geführt haben. Die Auflösung des Sonderpostens wird in den nächsten Jahren den Gebührenbedarf der Stadtentwässerung senken.

Schließlich sind auch die Erstattungen für Aufwendungen von Dritten gestiegen (+3,0 Mio. €). Dies ist verursacht durch die Interessenquote für Straßenreinigung (2,9 Mio. €), die im Vorjahr noch auf dem Konto „Zuschüsse an verbundene Unternehmen“ erfasst und damit unter den Transferaufwendungen (siehe 5.10.15) ausgewiesen wurde.

Ursächlich für die Planabweichung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind ebenfalls die vorgenannten Wertveränderungen bei den Sachanlagen, beim Umlaufvermögen und bei den – nicht planbaren – Aufwendungen aus der Zuführung zum Sonderposten für Gebührenaussgleich.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.10.17 Ordentliche Aufwendungen

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
ordentliche Aufwendungen	722.509.885	757.594.519	776.480.608	18.886.088	53.970.722

5.10.18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Lt. Ergebnisrechnung	-30.682.643	-87.647.865	-63.401.585	24.246.281	-32.718.942

5.10.19 Finanzerträge

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Zinserträge von verbundenen Unternehmen	648.512	430.800	479.451	48.651	-169.061
Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.898	413.000	413.899	899	410.001
Zinserträge von Kreditinstituten	187.199	750.300	792.963	42.663	605.764
Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	27.367	30.000	51.956	21.956	24.588
Sonstige Finanzerträge	267.407	250.100	263.263	13.163	-4.145
Summe	1.134.383	1.874.200	2.001.532	127.332	867.147

Durch Zuwächse insbesondere bei den Zinserträgen von Kreditinstituten (+0,6 Mio. €) und den Zinserträgen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (+0,4 Mio. €) erhöhten sich die Finanzerträge gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 0,9 Mio. € auf 2,0 Mio. €. Ermöglicht wurde dies durch Termingeldanlagen von Liquiditätsüberschüssen infolge von Kassenkreditaufnahmen, deren Sollzinsen deutlich unter den Habenzinsen der Termingelder lagen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.10.20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zusammensetzung:

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Zinsaufwendungen an den Bund	1.508.099	1.200.000	1.456.904	256.904	-51.196
Zinsaufwendungen an das Land	399.265	350.000	387.748	37.748	-11.517
Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.176.463	3.200.000	2.644.928	-555.072	-531.536
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	11.221.169	11.750.000	11.666.651	-83.349	445.482
Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	0	164.000	164.809	809	164.809
Verzinsung von Steuererstattungen	4.876.999	1.500.000	7.146.481	5.646.481	2.269.482
Sonstige Finanzaufwendungen	58.529	0	24.446	24.446	-34.083
Summe	21.240.524	18.164.000	23.491.967	5.327.967	2.251.441

Die Zinsaufwendungen stiegen gegenüber dem Vorjahr insbesondere durch die Verzinsung von Steuererstattungen (+2,3 Mio. €) an. Die Zinsaufwendungen für Kreditaufnahmen blieben hingegen annähernd auf Vorjahresniveau.

Auch die Planabweichungen um +5,3 Mio. € sind im Wesentlichen auf die Verzinsung von Steuererstattungen zurückzuführen.

5.10.21 Finanzergebnis

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Lt. Ergebnisrechnung	-20.106.142	-16.289.800	-21.490.435	-5.200.635	-1.384.294

5.10.22 Ordentliches Ergebnis

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Lt. Ergebnisrechnung	-50.788.784	-103.937.665	-84.892.020	19.045.645	-34.103.236

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.10.23 Außerordentliche Erträge

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Periodenfremde Erträge	0	0	0	0	0
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0

In 2012 waren keine außerordentlichen Erträge zu verzeichnen.

5.10.24 Außerordentliche Aufwendungen

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0

In 2012 waren keine außerordentlichen Aufwendungen zu verzeichnen.

5.10.25 Außerordentliches Ergebnis

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Lt. Ergebnisrechnung	0	0	0	0	0

5.10.26 Jahresergebnis

€	Ergebnis 2011	Plan 2012	Ergebnis 2012	Differenz zum Plan	Differenz zum Vorjahr
Lt. Ergebnisrechnung	-50.788.784	-103.937.665	-84.892.020	19.045.645	-34.103.236

5.11 Erläuterung der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt neben der Ergebnisrechnung und der Bilanz die dritte Säule in der Verwaltungsdoppik dar. In der Finanzrechnung sind alle Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres getrennt voneinander nachzuweisen (§ 46 GemHVO-Doppik). Dabei werden die Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit direkt wiedergegeben.

Bis auf die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit folgt die Finanzrechnung im Wesentlichen der Ergebnisrechnung. Abweichungen davon gibt es lediglich bei Erträgen und Aufwendungen, bei denen Entstehungsgrund und Zahlung in verschiedene Jahre fallen. Auf eine gesonderte Erläuterung der Finanzrechnung wird daher, wie in den Vorjahren, verzichtet.

5.12 Anlagen

Die Anlage „Soziale Stadt“ zur Bilanzposition AKTIVA 1.2.1 wird auf den folgenden Seiten dargestellt.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

5.12 Anlagen zur Bilanzposition AKTIVA 1.2.1

Soziale Stadt Mettenhof	Stand 31.12.2011 <small>(Förderfähige Kosten)</small>	Entwicklung 01.01. - 31.12. <small>(Förderfähige Kosten)</small>	Stand 31.12.2012 <small>(Förderfähige Kosten)</small>	Gesamtkosten Stand 31.12.2012 <small>(inkl. nicht förderfähige Kosten)</small>
€ -				
Vorbereitungsmaßnahmen:				
Stadtteilmanagement/Stadtteilbüro	1.399.733,30	79.176,68	1.478.909,98	
Städtebauliche Planung	33.668,28		33.668,28	
Trägervergütung	162.224,98	18.261,66	180.486,64	
davon Modellvorhaben bis 2011: 18.121,03 €				
Weitere Vorbereitungen	31.393,28		31.393,28	
Wohnungsmarktkonzept	15.113,00		15.113,00	
Zwischensumme Vorbereitungsmaßnahmen	1.642.132,84	97.438,34	1.739.571,18	
Ordnungsmaßnahmen:				
Erschließungsanlagen				
Neuer Marktplatz	373.972,18		373.972,18	415.524,65
Marktplatzerweiterung	200.217,74		200.217,74	222.464,15
Wikingerbummel	224.240,52		224.240,52	252.161,69
Skate-Anlage	49.784,06		49.784,06	74.947,75
Freizeittrasse	303.410,39		303.410,39	337.122,65
Wikingerbummel Nord	107.835,62		107.835,62	127.817,36
Schulwegsicherung	123.930,00		123.930,00	138.324,37
Barrierefreie Erschließung, 1. BA	82.872,00		82.872,00	95.008,52
Barrierefreie Erschließung, 2. BA	308.554,60	34.684,19	343.238,79	343.238,78
Freizeit- und Bewegungspark Heidenberger Teich	520.483,63	49.832,05	570.315,68	573.234,37
Osloring	126.400,00	22.832,69	149.232,69	149.232,69
Quartiersplatz Thorwaldsenpfad	213.680,55	37.223,88	250.904,43	250.904,43
Heidenberger Teich	153.776,22	1.188.698,25	1.342.474,47	1.325.333,47 *)
Bewirtschaftungsverluste	863,85		863,85	863,85
Zwischensumme Ordnungsmaßnahmen	2.790.021,36	1.333.271,06	4.123.292,42	
Baumaßnahmen:				
Hof Akkerboom	59.821,15		59.821,15	60.888,51
Überdachung multifunktionaler Platz	122.706,58		122.706,58	180.450,85
Hof Akkerboom - Backhaus	38.945,01		38.945,01	65.335,01
Hof Akkerboom - Holzwerkstatt	39.444,12		39.444,12	49.305,15
Bürgerhaus	656.628,54		656.628,54	866.377,00
Schulhofgestaltung, multifunkt. Schule, 1. BA	153.058,32		153.058,32	203.795,41
Schulhofgestaltung, multifunkt. Schule, 2. BA	146.904,26		146.904,26	146.904,26
Schulhofgestaltung, Max-Tau-Schule	49.206,84	313.687,91	362.894,75	362.894,75 *)
Schulhofgestaltung, BZM	126.180,51	418.249,59	544.430,10	558.652,41 *)
Neubau Janusz-Korczak-Kinderhaus	777.109,35	86.345,48	863.454,83	2.230.350,18
Jugendbauernhof, Naturerlebniszimmer	34.317,26	26.058,80	60.376,06	71.030,66
Zwischensumme Baumaßnahmen	2.204.321,94	844.341,78	3.048.663,72	
Abwicklung der Sanierung	1.255,66	3.258,90	4.514,56	
Verrechnungskonto	0,00	0,00	0,00	
Summe Ausgaben	6.637.731,80	2.278.310,08	8.916.041,88	
Sanierungsbedingte nicht förderfähige Kosten	625.391,53	3.187,80	628.579,33	
Summe Ausgaben insgesamt	7.263.123,33	2.281.497,88	9.544.621,21	

Die Spalte "Gesamtkosten Stand 31.12.2012" zeigt die Gesamtkosten der bereits abgeschlossenen und von der Investitionsbank positiv testierten Einzelmaßnahmen.

*) Unter Vorbehalt, da die Genehmigung der Schlussabrechnung durch die Investitionsbank noch nicht vorliegt.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Soziale Stadt Ostufer	Stand 31.12.2011	Entwicklung 01.01. - 31.12.	Stand 31.12.2012	Gesamtkosten Stand 31.12.2012
€	(Förderfähige Kosten)	(Förderfähige Kosten)	(Förderfähige Kosten)	(inkl. nicht förderfähige Kosten)
Vorbereitungsmaßnahmen:				
Stadtteilmanagement/Stadtteilbüro	1.341.027,61	138.837,39	1.479.865,00	
Städtebauliche Planung	105.665,69	18.552,10	124.217,79	
Trägervergütung	303.292,53	49.414,74	352.707,27	
davon Modell u. KoPa bis 2011: 75.269,58€				
Prozessmanagement Schule im Stadtteil	78.436,77		78.436,77	
Weitere Vorbereitungen	16.335,80		16.335,80	
Wohnungsmarktanalyse	25.156,60		25.156,60	
Zwischensumme Vorbereitungsmaßnahmen	1.869.915,00	206.804,23	2.076.719,23	
Ordnungsmaßnahmen:				
Grunderwerb		1.344,12	1.344,12	
Freilegung - Räumen von ehem. Kleingärten		70.444,19	70.444,19	
Erschließungsanlagen				
Wegeverbindung Gaardener Brücke - Zentrum	236.921,68		236.921,68	265.914,96
Beseitigung von Angsträumen	61.413,39		61.413,39	85.967,74
Barrierefreies Gaarden	105.169,50		105.169,50	116.855,00
Öffentliche Grünanlagen				
Attraktivitätssteigerung Volkspark Gaarden	606.872,86		606.872,86	684.403,45
Kinder-Freiluftbad im Volkspark Gaarden	131.824,41		131.824,41	155.755,95
Belebter öffentlicher Raum/Hotzenplotz	51.129,19		51.129,19	144.259,08
Belebter öffentlicher Raum/Werftstraße	103.256,28		103.256,28	122.449,22
Belebter öffentlicher Raum/Blitzstraße	129.708,73		129.708,73	152.412,69
Belebter öffentlicher Raum/Panoramaweg	227.526,13		227.526,13	278.739,55
Belebter öffentlicher Raum/Weg an der DJH	23.078,01		23.078,01	
Belebter öffentlicher Raum/Kispi Sandkrug	42.908,70		42.908,70	50.886,48
Belebter öffentlicher Raum/Kispi KielerStr.10	48.021,60		48.021,60	59.983,17
Belebter öffentlicher Raum/Kispi H.-Zille-Platz	96.787,32		96.787,32	127.689,64
Jugendpark Gaarden	278.495,00		278.495,00	329.624,21
Lunapark	259.236,80		259.236,80	291.675,81
Nordufer Schwentine Wanderweg	996.447,61		996.447,61	1.107.164,01
Alte Schwentinebrücken Baustein 1+2	3.768.010,12	-376.803,45	3.391.206,67	3.768.007,42
Grünzug Ida-Hinz-Park	564.376,09		564.376,09	627.084,54
Umbau Kreuzung Kirchenweg	158.119,27		158.119,27	174.982,21
Sport- und Begegnungspark	39.550,33		39.550,33	
Sport- und Begegnungspark, Dockshöhe	31.411,00	22.055,89	53.466,89	
Erschließung Talraum und Servicestation		66.768,94	66.768,94	
Zwischensumme Ordnungsmaßnahmen	7.960.264,02	-216.190,31	7.744.073,71	
Baumaßnahmen:				
Modernisierung und Instandsetzung				
Mod/Instandsetzung Seibelsche Margarinefabrik	1.121.000,00		1.121.000,00	2.257.810,84
Umgestaltung Schwentinehalbinsel	796.803,91	-38.492,07	758.311,84	796.833,91
Gemeinbedarfs- und Folgeeinrichtungen				
Toiletteneinbau Fröbelschule	93.635,00		93.635,00	101.069,68
Stadtteilschule HCA/Schulhofgestaltung	1.738,94	24.358,25	26.097,19	
Begegnungsstätte Feuerherz	86.020,00		86.020,00	161.354,67
Servicestation im Sportpark	34.905,51	18.327,65	53.233,16	
Sportflächen im Talraum		158.291,77	158.291,77	
Zwischensumme Baumaßnahmen	2.134.103,36	162.485,60	2.296.588,96	
Abwicklung der Sanierung	1.277,77	303,10	1.580,87	
Verrechnungskonto	595.064,01	29.935,98	624.999,99	
Summe Ausgaben	12.565.560,14	183.338,60	12.743.962,76	
Sanierungsbedingte nicht förderfähige Kosten	742.073,90	471.519,28	1.213.593,18	
Summe Ausgaben insgesamt	13.307.634,04	654.857,88	13.957.555,94	

Die Spalte "Gesamtkosten Stand 31.12.2012" zeigt die Gesamtkosten der bereits abgeschlossenen und von der Investitionsbank positiv testierten Einzelmaßnahmen.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

6. Wertberichtigungen der Forderungen

In Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt wurden bis auf den Alterseinzelwertabschlag zu Einziehungs- und Nachlassfällen im Amt für Familie und Soziales alle weiteren Einzelwertberichtigungen im jeweils zugehörigen Produktbereich vorgenommen.

Die pauschale Wertberichtigung von 1 % zzgl. des Alterseinzelwertabschlages zu den Einziehungs- und Nachlassfällen wurde zentralisiert und gesammelt im Produkt „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ (Teilplan 612) erfasst. Ihre eigentliche Teilplan- bzw. Produktzugehörigkeit ergibt sich aus nachstehender Übersicht.

Produktbereich:	Forderungen (ohne interne) 31.12.2012 €	ergebniswirksame Wertberichtigung 2012 €	Stand der Wertberichtigung 31.12.2012 €
1111	0,00	0,00	0,00
1112	0,00	0,00	0,00
1113	727.328,91	429,00	7.273,00
1114	759.951,32	-883,00	7.600,00
1115	2.917.157,06	2.920,00	29.172,00
1116	317,00	-250,00	3,00
121	0,00	0,00	0,00
122	704.801,48	-2.601,00	7.048,00
126	64.363,30	-598,00	644,00
127	431.670,86	-3.229,00	4.317,00
128	100,00	-334,00	1,00
211	4.243,10	37,00	42,00
212	0,00	0,00	0,00
213	0,00	0,00	0,00
215	0,00	0,00	0,00
2162	0,00	0,00	0,00
217	9.709,96	60,00	97,00
2181	0,00	0,00	0,00
2182	9.567,76	62,00	96,00
2211	304.503,75	2.676,00	3.045,00
2212	1.085,00	0,00	11,00
231	1.320.291,17	-1.003,00	13.203,00
241	0,00	0,00	0,00
242	0,00	0,00	0,00
243	24.089,00	46,00	241,00
251	7.606,80	74,00	76,00
261	0,00	0,00	0,00
263	10.189,41	-14,00	102,00
271	124.548,37	433,00	1.245,00
272	72.498,13	76,00	725,00
281	1.181,91	-2,00	12,00
3111	2.752.691,68	78.341,00	* 1.361.676,00
3112	61.421,76	-9.910,00	** 33.605,00
3113	37.050,80	1.327,00	*** 1.565,00
3114	5.350,33	-219,00	**** 5.350,00
3115	6.280,36	0,00	63,00
3116	26.753,68	-51,00	268,00
3117	0,00	0,00	0,00
3119	0,00	0,00	0,00
3121	0,00	-18,00	0,00
3123	0,00	-20,00	0,00
3129	0,00	0,00	0,00
313	30.032,36	-27,00	***** 570,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

	Forderungen (ohne interne) 31.12.2012	ergebniswirksame Wertberichtigungen 2012	Stand der Wertberichtigung 31.12.2012
315	150.744,50	-1.172,00	1.507,00
321	9.257,95	-57,00	93,00
331	0,00	0,00	0,00
341	6,00	-1,00	0,00
343	0,00	0,00	0,00
351	3.278,42	-29,00	33,00
361	57.961,50	145,00	580,00
362	351,50	0,00	3,00
3631	0,00	0,00	0,00
3632	0,00	-2,00	0,00
3633	19.676,37	19.669,00	***** 19.676,00
3634	0,00	0,00	0,00
3635	0,00	0,00	0,00
3639	0,00	0,00	0,00
365	4.881.832,66	7.117,00	48.818,00
366	462,00	-353,00	5,00
3676	17.764,20	-160,00	178,00
411	0,00	0,00	0,00
412	24.716,76	-17,00	247,00
414	11.361,65	-15,00	114,00
421	0,00	0,00	0,00
424	112.513,55	107,00	1.125,00
511	46.275,48	-98,00	463,00
521	223.750,09	-1.177,00	2.237,00
522	3.363,59	6,00	34,00
523	0,00	0,00	0,00
535	0,00	0,00	0,00
537	0,00	0,00	0,00
538	139.982,87	259,00	1.400,00
541	717.956,01	686,00	7.180,00
542	37.959,45	-195,00	380,00
543	0,00	0,00	0,00
544	0,00	0,00	0,00
545	0,00	0,00	0,00
546	27.119,90	270,00	271,00
547	0,00	0,00	0,00
548	0,00	0,00	0,00
551	7.492,55	-108,00	75,00
552	0,00	0,00	0,00
553	62.124,56	-586,00	621,00
554	20.935,62	-297,00	209,00
555	39.330,81	389,00	392,00
561	3.792,14	-39,00	38,00
571	0,00	0,00	0,00
5731	29.115,86	43,00	291,00
5732	9.526,06	-7,00	95,00
5733	1.569,29	-24,00	16,00
575	0,00	0,00	0,00
611	52.420,34	-22.046,00	524,00
612	2.782.036,98	14.166,00	27.820,00
Summe Wertberichtigung 2012		83.796,00	
Summe Bestand am 31.12.2012			1.592.475,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

		€
- davon Alterseinzelnwertabschlag zu Bilanzposition 2.2.1		
	*	1.347.624,95
	**	33.324,34
	***	1.207,15
	****	5.350,00
	*****	272,48
	*****	19.676,00

Forderungen aufgrund innerstädtischer Berechnungen (unechte Forderungen) sind nicht enthalten, sofern sie entsprechend der Kontierungsvorgabe separat erfasst wurden.

7. Teilrechnungen nach Produktbereichen

Die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen sowie die Gesamtübersicht der Teilergebnisrechnungen nach Produktbereichen folgen auf den nächsten Seiten.

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Innere Verwaltung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	3.448.622,93	1.186.393,91	9.165.829,90	7.979.435,99	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	2.975,99	2.450,83	3.019,87	569,04	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	13.347.065,79	12.855.300,00	15.092.305,78	2.237.005,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	8.392.706,45	6.323.600,00	7.120.288,55	796.688,55	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	8.315.561,29	9.103.004,00	12.839.210,65	3.736.206,65	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	648.330,68	700.000,00	926.512,06	226.512,06	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	14.887,63	0,00	-6.328,85	-6.328,85	0,00
10	= ordentliche Erträge		34.170.150,76	30.170.748,74	45.140.837,96	14.970.089,22	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-47.489.801,32	-46.573.700,00	-47.949.713,82	-1.376.013,82	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-6.232.196,64	-6.056.900,00	-7.395.939,77	-1.339.039,77	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-40.635.235,93	-50.367.531,34	-44.343.040,48	6.024.490,86	-5.166.345,35
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-8.189.238,59	-5.476.936,16	-13.787.673,22	-8.310.737,06	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-608.840,67	-727.200,00	-703.860,27	23.339,73	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-7.679.886,08	-10.309.132,60	-8.405.273,78	1.903.858,82	-959.222,78
17	davon Verfügungsmittel		-742,01	-2.000,00	-1.241,53	758,47	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-110.835.199,23	-119.511.400,10	-122.585.501,34	-3.074.101,24	-6.125.568,13
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-76.665.048,47	-89.340.651,36	-77.444.663,38	11.895.987,98	-6.125.568,13
20	+ Finanzerträge	46	2.107,23	1.000,00	820,70	-179,30	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	-164.000,00	-163.938,08	61,92	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		2.107,23	-163.000,00	-163.117,38	-117,38	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-76.662.941,24	-89.503.651,36	-77.607.780,76	11.895.870,60	-6.125.568,13
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-76.662.941,24	-89.503.651,36	-77.607.780,76	11.895.870,60	-6.125.568,13
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	63.187.178,50	64.624.257,00	59.838.445,49	-4.785.811,51	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-2.577.442,18	-2.757.906,00	-2.328.605,16	429.300,84	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-16.053.204,92	-27.637.300,36	-20.097.940,43	7.539.359,93	-6.125.568,13

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Innere Verwaltung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	3.200,00	6,65	-3.193,35	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	1.945,90	1.400,00	2.123,50	723,50	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	19.234.368,04	12.855.300,00	14.480.620,95	1.625.320,95	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	8.714.037,46	6.323.600,00	6.966.258,18	642.658,18	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	2.581.788,59	1.764.500,00	1.990.205,58	225.705,58	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	2.107,23	1.000,00	319,83	-680,17	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		30.534.247,22	20.949.000,00	23.439.534,69	2.490.534,69	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-41.905.720,95	-42.070.973,03	-41.992.733,11	78.239,92	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-6.112.998,58	-5.968.100,00	-6.598.774,97	-630.674,97	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-39.231.608,59	-50.367.531,34	-42.747.524,40	7.620.006,94	-5.166.345,35
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	-164.000,00	-163.938,08	61,92	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-634.731,81	-727.200,00	-644.521,68	82.678,32	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-6.855.966,96	-7.659.832,60	-373.017,70	7.286.814,90	-959.222,78
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-94.741.026,89	-106.957.636,97	-92.520.509,94	14.437.127,03	-6.125.568,13
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-64.206.779,67	-86.008.636,97	-69.080.975,25	16.927.661,72	-6.125.568,13
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	15.707.833,49	14.106.284,27	12.350.506,01	-1.755.778,26	1.529.200,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	4.105.166,23	4.065.000,00	6.559.794,67	2.494.794,67	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	10.580,49	3.000,00	9.104,20	6.104,20	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		19.823.580,21	18.174.284,27	18.919.404,88	745.120,61	1.529.200,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-2.342,66	-315.000,00	0,00	315.000,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-100.647,43	-11.309.823,22	-1.423.340,69	9.886.482,53	-3.839.369,84
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-505.327,16	-1.059.043,61	-403.979,99	655.063,62	-587.788,12
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-19.319.855,30	-22.992.915,01	-20.611.684,23	2.381.230,78	-9.223.046,08
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-19.928.172,55	-35.676.781,84	-22.441.504,91	13.235.276,93	-13.650.204,04
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-104.592,34	-17.502.497,57	-3.522.100,03	13.980.397,54	-12.121.004,04

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 1111 Gemeindeorgane							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	3.200,00	0,00	-3.200,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	820,28	500,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	61.622,93	66.400,00	63.300,00	-3.100,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	157.822,56	151.100,00	156.517,28	5.417,28	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		220.265,77	221.200,00	219.817,28	-1.382,72	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-2.323.158,39	-2.411.400,00	-2.391.119,58	20.280,42	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-440.416,42	-425.900,00	-473.694,67	-47.794,67	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-128.920,28	-130.900,00	-147.601,26	-16.701,26	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-36.688,00	-36.571,00	-32.477,00	4.094,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-68.907,52	-99.300,00	-76.666,22	22.633,78	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-812.006,57	-833.000,00	-805.889,58	27.110,42	0,00
17	davon Verfügungsmittel		-742,01	-2.000,00	-1.241,53	758,47	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-3.810.097,18	-3.937.071,00	-3.927.448,31	9.622,69	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-3.589.831,41	-3.715.871,00	-3.707.631,03	8.239,97	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-3.589.831,41	-3.715.871,00	-3.707.631,03	8.239,97	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-3.589.831,41	-3.715.871,00	-3.707.631,03	8.239,97	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	250.600,00	266.300,00	266.300,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-337.182,54	-270.950,00	-299.447,74	-28.497,74	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-3.676.413,95	-3.720.521,00	-3.740.778,77	-20.257,77	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 1111 Gemeindeorgane							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	3.200,00	0,00	-3.200,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	820,28	500,00	0,00	-500,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	61.622,93	66.400,00	63.300,00	-3.100,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		62.446,21	70.100,00	63.300,00	-6.800,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-1.987.835,21	-2.088.100,01	-1.994.955,95	93.144,06	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-431.971,57	-419.500,00	-418.622,41	877,59	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-130.854,85	-130.900,00	-137.306,38	-6.406,38	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-117.621,82	-99.300,00	-31.118,55	68.181,45	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-851.124,27	-833.000,00	-704.914,71	128.085,29	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-3.519.407,72	-3.570.800,01	-3.286.918,00	283.882,01	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-3.456.961,51	-3.500.700,01	-3.223.618,00	277.082,01	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 1112 Steuerungsunterstützung und Verwaltung der Dezernate

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	6,65	6,65	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	2.155,05	1.100,00	1.837,00	737,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	8.532,75	200,00	0,00	-200,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	150.911,91	123.100,00	184.820,02	61.720,02	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		161.599,71	124.400,00	186.663,67	62.263,67	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-3.088.116,91	-2.984.700,00	-3.257.594,46	-272.894,46	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-468.950,22	-426.200,00	-587.469,43	-161.269,43	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-488.659,93	-669.700,00	-560.470,64	109.229,36	-5.200,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.192,77	-310,00	-2.022,00	-1.712,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-470.831,74	-535.900,00	-540.415,00	-4.515,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-82.193,95	-132.000,00	-88.109,09	43.890,91	-5.100,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-4.599.945,52	-4.748.810,00	-5.036.080,62	-287.270,62	-10.300,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-4.438.345,81	-4.624.410,00	-4.849.416,95	-225.006,95	-10.300,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-4.438.345,81	-4.624.410,00	-4.849.416,95	-225.006,95	-10.300,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-4.438.345,81	-4.624.410,00	-4.849.416,95	-225.006,95	-10.300,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	266.700,00	0,00	-266.700,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-213.436,34	-282.700,00	-164.628,53	118.071,47	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-4.651.782,15	-4.640.410,00	-5.014.045,48	-373.635,48	-10.300,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 1112 Steuerungsunterstützung und Verwaltung der Dezernate							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	6,65	6,65	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	2.826,05	1.100,00	1.877,00	777,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	63.032,75	200,00	0,00	-200,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	1.625,80	1.625,80	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		65.858,80	1.300,00	3.509,45	2.209,45	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-2.703.830,72	-2.730.100,00	-2.835.712,98	-105.612,98	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-459.901,08	-419.700,00	-526.313,94	-106.613,94	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-512.959,66	-669.700,00	-544.055,79	125.644,21	-5.200,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-458.648,84	-535.900,00	-540.415,00	-4.515,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-81.406,90	-132.000,00	-118.306,19	13.693,81	-5.100,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-4.216.747,20	-4.487.400,00	-4.564.803,90	-77.403,90	-10.300,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-4.150.888,40	-4.486.100,00	-4.561.294,45	-75.194,45	-10.300,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 1113 Innere Verwaltungsangelegenheiten und Service							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	13.899,00	20.178,00	8.223,00	-11.955,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	100,00	663,00	563,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	208.879,00	199.500,00	197.858,30	-1.641,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	6.643.420,96	5.379.600,00	5.908.665,75	529.065,75	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	2.304.308,37	2.159.000,00	2.476.546,99	317.546,99	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	661,55	0,00	125,84	125,84	0,00
10	= ordentliche Erträge		9.171.168,88	7.758.378,00	8.592.082,88	833.704,88	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-22.283.070,74	-21.122.800,00	-21.569.315,30	-446.515,30	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-2.932.815,33	-2.751.700,00	-3.481.198,86	-729.498,86	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-2.103.781,73	-2.712.112,69	-2.305.683,44	406.429,25	-145.407,23
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-455.047,60	-414.397,95	-409.325,08	5.072,87	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-4.155.660,36	-4.096.801,92	-3.088.464,61	1.008.337,31	-807.232,67
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-31.930.375,76	-31.097.812,56	-30.853.987,29	243.825,27	-952.639,90
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-22.759.206,88	-23.339.434,56	-22.261.904,41	1.077.530,15	-952.639,90
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-22.759.206,88	-23.339.434,56	-22.261.904,41	1.077.530,15	-952.639,90
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-22.759.206,88	-23.339.434,56	-22.261.904,41	1.077.530,15	-952.639,90
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	1.992.400,00	2.279.900,00	2.384.193,00	104.293,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-607.761,05	-608.856,00	-552.375,95	56.480,05	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-21.374.567,93	-21.668.390,56	-20.430.087,36	1.238.303,20	-952.639,90

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 1113 Innere Verwaltungsangelegenheiten und Service							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	100,00	663,00	563,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	222.995,36	199.500,00	198.008,26	-1.491,74	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	6.952.595,43	5.379.600,00	5.794.437,36	414.837,36	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	673.948,26	479.900,00	613.581,32	133.681,32	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		7.849.539,05	6.059.100,00	6.606.689,94	547.589,94	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-19.451.024,68	-18.919.700,01	-18.580.271,99	339.428,02	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-2.876.894,04	-2.711.300,00	-3.108.406,86	-397.106,86	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-2.105.509,93	-2.712.112,69	-2.293.025,70	419.086,99	-145.407,23
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-4.141.008,66	-4.096.801,92	-3.131.285,56	965.516,36	-807.232,67
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-28.574.437,31	-28.439.914,62	-27.112.990,11	1.326.924,51	-952.639,90
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-20.724.898,26	-22.380.814,62	-20.506.300,17	1.874.514,45	-952.639,90
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-404.927,00	-752.395,13	-189.794,91	562.600,22	-547.411,04
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-39.173,91	-237.336,47	-8.773,88	228.562,59	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-444.100,91	-989.731,60	-201.068,79	788.662,81	-547.411,04
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-444.100,91	-989.731,60	-201.068,79	788.662,81	-547.411,04

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 1114 Finanzverwaltung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	1.748,75	1.300,00	1.422,55	122,55	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	5.337,46	400,00	11.549,03	11.149,03	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	703.555,83	700.000,00	684.809,79	-15.190,21	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	1.316.114,36	1.442.900,00	1.255.481,00	-187.419,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		2.026.756,40	2.144.600,00	1.953.262,37	-191.337,63	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-5.631.156,48	-5.590.000,00	-6.013.133,96	-423.133,96	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-1.346.264,92	-1.319.900,00	-1.543.746,94	-223.846,94	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-115.348,00	-155.700,00	-118.879,49	36.820,51	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-429.397,87	-25.323,00	-261.222,74	-235.899,74	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-456.555,02	-549.553,36	-494.610,01	54.943,35	-146.890,11
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-7.978.722,29	-7.640.476,36	-8.431.593,14	-791.116,78	-146.890,11
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-5.951.965,89	-5.495.876,36	-6.478.330,77	-982.454,41	-146.890,11
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-5.951.965,89	-5.495.876,36	-6.478.330,77	-982.454,41	-146.890,11
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-5.951.965,89	-5.495.876,36	-6.478.330,77	-982.454,41	-146.890,11
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	1.168.100,00	1.244.700,00	1.241.100,00	-3.600,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-517.516,44	-571.000,00	-505.074,60	65.925,40	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-5.301.382,33	-4.822.176,36	-5.742.305,37	-920.129,01	-146.890,11

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 1114 Finanzverwaltung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	1.945,90	1.300,00	1.460,50	160,50	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	4.672,63	400,00	12.399,19	11.999,19	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	705.244,10	700.000,00	682.815,29	-17.184,71	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	448.924,07	1.020.000,00	399.884,18	-620.115,82	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.160.786,70	1.721.700,00	1.096.559,16	-625.140,84	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-4.696.253,50	-4.773.873,00	-4.933.748,67	-159.875,67	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-1.320.466,21	-1.300.700,00	-1.371.994,22	-71.294,22	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-119.704,01	-155.700,00	-114.812,02	40.887,98	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-291.065,69	-549.553,36	-402.176,68	147.376,68	-146.890,11
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-6.427.489,41	-6.779.826,36	-6.822.731,59	-42.905,23	-146.890,11
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-5.266.702,71	-5.058.126,36	-5.726.172,43	-668.046,07	-146.890,11
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-10.637,41	-65.661,46	-42.840,00	22.821,46	-22.821,46
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-10.637,41	-65.661,46	-42.840,00	22.821,46	-22.821,46
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-10.637,41	-65.661,46	-42.840,00	22.821,46	-22.821,46

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 1115 Immobilienwirtschaft							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	3.434.723,93	1.163.015,91	9.157.600,25	7.994.584,34	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	1.227,24	1.050,83	934,32	-116,51	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	13.129.874,00	12.653.800,00	14.881.061,45	2.227.261,45	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	909.045,98	78.300,00	401.464,01	323.164,01	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	4.304.921,66	5.126.704,00	8.651.438,51	3.524.734,51	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	648.330,68	700.000,00	926.512,06	226.512,06	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	14.226,08	0,00	-6.454,69	-6.454,69	0,00
10	= ordentliche Erträge		22.442.349,57	19.722.870,74	34.012.555,91	14.289.685,17	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-13.105.001,96	-13.403.300,00	-13.610.094,93	-206.794,93	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-819.607,13	-909.400,00	-1.044.757,63	-135.357,63	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-37.786.635,54	-46.676.718,65	-41.193.048,95	5.483.669,70	-5.015.738,12
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-7.265.894,35	-4.999.316,21	-13.081.608,40	-8.082.292,19	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-69.101,41	-92.000,00	-86.779,05	5.220,95	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-2.169.235,37	-4.661.977,32	-3.923.172,07	738.805,25	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-61.215.475,76	-70.742.712,18	-72.939.461,03	-2.196.748,85	-5.015.738,12
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-38.773.126,19	-51.019.841,44	-38.926.905,12	12.092.936,32	-5.015.738,12
20	+ Finanzerträge	46	2.107,23	1.000,00	820,70	-179,30	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	-164.000,00	-163.938,08	61,92	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		2.107,23	-163.000,00	-163.117,38	-117,38	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-38.771.018,96	-51.182.841,44	-39.090.022,50	12.092.818,94	-5.015.738,12
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-38.771.018,96	-51.182.841,44	-39.090.022,50	12.092.818,94	-5.015.738,12
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	59.610.678,50	60.401.257,00	55.782.452,49	-4.618.804,51	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-821.010,95	-959.300,00	-795.300,00	164.000,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		20.018.648,59	8.259.115,56	15.897.129,99	7.638.014,43	-5.015.738,12

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 1115 Immobilienwirtschaft							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	19.003.053,72	12.653.800,00	14.268.336,50	1.614.536,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	890.314,25	78.300,00	338.673,53	260.373,53	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	1.458.913,26	264.600,00	975.114,28	710.514,28	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	2.107,23	1.000,00	319,83	-680,17	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		21.354.388,46	12.997.700,00	15.582.444,14	2.584.744,14	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-12.176.119,74	-12.612.700,01	-12.698.684,69	-85.984,68	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-803.933,15	-896.400,00	-937.058,66	-40.658,66	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-36.349.947,37	-46.676.718,65	-39.641.706,38	7.035.012,27	-5.015.738,12
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	-164.000,00	-163.938,08	61,92	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-58.461,15	-92.000,00	-72.988,13	19.011,87	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-1.487.214,78	-2.012.677,32	3.977.695,78	5.990.373,10	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-50.875.676,19	-62.454.495,98	-49.536.680,16	12.917.815,82	-5.015.738,12
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-29.521.287,73	-49.456.795,98	-33.954.236,02	15.502.559,96	-5.015.738,12
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	15.707.833,49	14.106.284,27	12.350.506,01	-1.755.778,26	1.529.200,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	4.105.166,23	4.065.000,00	6.559.794,67	2.494.794,67	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	10.580,49	3.000,00	9.104,20	6.104,20	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		19.823.580,21	18.174.284,27	18.919.404,88	745.120,61	1.529.200,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-2.342,66	-315.000,00	0,00	315.000,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-100.647,43	-11.309.823,22	-1.423.340,69	9.886.482,53	-3.839.369,84
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-89.762,75	-240.987,02	-171.345,08	69.641,94	-17.555,62
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-19.280.681,39	-22.755.578,54	-20.602.910,35	2.152.668,19	-9.223.046,08
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-19.473.434,23	-34.621.388,78	-22.197.596,12	12.423.792,66	-13.079.971,54
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		350.145,98	-16.447.104,51	-3.278.191,24	13.168.913,27	-11.550.771,54

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 1116 Rechnungsprüfung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	66.528,00	99.100,00	62.049,00	-37.051,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	81.482,43	100.200,00	114.406,85	14.206,85	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		148.010,43	199.300,00	176.455,85	-22.844,15	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-1.059.296,84	-1.061.500,00	-1.108.455,59	-46.955,59	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-224.142,62	-223.800,00	-265.072,24	-41.272,24	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-11.890,45	-22.400,00	-17.356,70	5.043,30	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.018,00	-1.018,00	-1.018,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-4.234,81	-35.800,00	-5.028,42	30.771,58	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.300.582,72	-1.344.518,00	-1.396.930,95	-52.412,95	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.152.572,29	-1.145.218,00	-1.220.475,10	-75.257,10	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.152.572,29	-1.145.218,00	-1.220.475,10	-75.257,10	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.152.572,29	-1.145.218,00	-1.220.475,10	-75.257,10	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	165.400,00	165.400,00	164.400,00	-1.000,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-80.534,86	-65.100,00	-11.778,34	53.321,66	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.067.707,15	-1.044.918,00	-1.067.853,44	-22.935,44	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 1116 Rechnungsprüfung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	41.228,00	99.100,00	87.032,00	-12.068,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		41.228,00	99.100,00	87.032,00	-12.068,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-890.657,10	-946.500,00	-949.358,83	-2.858,83	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-219.832,53	-220.500,00	-236.378,88	-15.878,88	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-12.632,77	-22.400,00	-16.618,13	5.781,87	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-4.146,66	-35.800,00	5.969,66	41.769,66	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.127.269,06	-1.225.200,00	-1.196.386,18	28.813,82	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.086.041,06	-1.126.100,00	-1.109.354,18	16.745,82	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	850.920,76	582.470,82	661.530,74	79.059,92	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	15.430.438,90	17.597.400,00	17.196.831,14	-400.568,86	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	155.401,30	30.600,00	155.353,36	124.753,36	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	1.700.174,85	1.356.500,00	1.636.201,45	279.701,45	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	7.650.153,67	7.955.100,00	8.350.983,97	395.883,97	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	11.412,00	0,00	-329,35	-329,35	0,00
10	= ordentliche Erträge		25.798.501,48	27.522.070,82	28.000.571,31	478.500,49	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-32.841.150,16	-29.197.400,00	-32.316.841,97	-3.119.441,97	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-8.132.924,49	-7.633.700,00	-9.181.982,45	-1.548.282,45	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-2.960.218,66	-3.913.821,48	-3.711.211,71	202.609,77	-20.000,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.856.761,52	-1.121.641,10	-1.330.518,95	-208.877,85	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-426.524,97	-437.400,00	-505.924,20	-68.524,20	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-5.779.789,24	-6.162.500,00	-6.363.879,34	-201.379,34	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-51.997.369,04	-48.466.462,58	-53.410.358,62	-4.943.896,04	-20.000,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-26.198.867,56	-20.944.391,76	-25.409.787,31	-4.465.395,55	-20.000,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-26.198.867,56	-20.944.391,76	-25.409.787,31	-4.465.395,55	-20.000,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-26.198.867,56	-20.944.391,76	-25.409.787,31	-4.465.395,55	-20.000,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	-111.169,90	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-3.128.630,00	-3.164.600,00	-3.189.254,30	-24.654,30	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-29.438.667,46	-24.108.991,76	-28.599.041,61	-4.490.049,85	-20.000,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	759.862,15	513.900,00	511.516,66	-2.383,34	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	19.905.191,16	17.597.400,00	19.083.140,57	1.485.740,57	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	143.589,27	30.600,00	162.837,81	132.237,81	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	1.777.210,83	1.356.500,00	1.636.772,60	280.272,60	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	5.784.550,62	5.385.400,00	5.483.698,69	98.298,69	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		28.370.404,03	24.883.800,00	26.877.966,33	1.994.166,33	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-27.123.982,22	-25.327.099,99	-25.769.744,16	-442.644,17	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-7.970.352,78	-7.517.000,00	-7.997.339,26	-480.339,26	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-2.860.795,00	-3.913.821,48	-3.605.761,14	308.060,34	-20.000,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-395.967,80	-437.400,00	-408.465,35	28.934,65	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-5.657.515,11	-6.162.500,00	-6.362.571,94	-200.071,94	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-44.008.612,91	-43.357.821,47	-44.143.881,85	-786.060,38	-20.000,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-15.638.208,88	-18.474.021,47	-17.265.915,52	1.208.105,95	-20.000,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	1.786.706,63	299.304,92	633.671,83	334.366,91	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	16.719,85	7.000,00	28.134,35	21.134,35	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		1.803.426,48	306.304,92	661.806,18	355.501,26	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	-921,24	-921,24	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-1.429.743,93	-2.339.515,10	-580.405,66	1.759.109,44	-1.258.541,70
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-327.057,15	-139.226,01	-722.172,54	-582.946,53	-19.924,78
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-1.756.801,08	-2.498.741,11	-1.303.499,44	1.195.241,67	-1.278.466,48
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		46.625,40	-2.192.436,19	-641.693,26	1.550.742,93	-1.278.466,48

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 121 Statistik und Wahlen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	90,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	550,00	100,00	50,00	-50,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	364.800,34	400,00	1.500,00	1.100,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	33.847,41	32.200,00	31.107,04	-1.092,96	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		399.287,75	32.800,00	32.657,04	-142,96	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-434.504,26	-541.000,00	-574.853,37	-33.853,37	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-98.998,52	-116.600,00	-116.315,08	284,92	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-11.464,75	-85.500,00	-70.499,79	15.000,21	-20.000,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.736,00	-1.281,05	-1.736,00	-454,95	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-99.813,20	-280.100,00	-245.644,74	34.455,26	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-646.516,73	-1.024.481,05	-1.009.048,98	15.432,07	-20.000,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-247.228,98	-991.681,05	-976.391,94	15.289,11	-20.000,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-247.228,98	-991.681,05	-976.391,94	15.289,11	-20.000,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-247.228,98	-991.681,05	-976.391,94	15.289,11	-20.000,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-13.185,36	-46.100,00	-14.157,90	31.942,10	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-260.414,34	-1.037.781,05	-990.549,84	47.231,21	-20.000,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 121 Statistik und Wahlen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	90,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	550,00	100,00	50,00	-50,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	391.467,00	400,00	1.500,00	1.100,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		392.107,00	600,00	1.550,00	950,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-377.271,43	-482.800,00	-505.163,50	-22.363,50	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-97.134,77	-115.000,00	-103.513,62	11.486,38	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-11.559,95	-85.500,00	-58.047,72	27.452,28	-20.000,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-99.170,39	-280.100,00	-239.480,10	40.619,90	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-585.136,54	-963.400,00	-906.204,94	57.195,06	-20.000,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-193.029,54	-962.800,00	-904.654,94	58.145,06	-20.000,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 122 Ordnungsangelegenheiten							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	7.239,00	7.242,00	6.614,00	-628,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	5.565.179,68	5.587.000,00	5.791.292,32	204.292,32	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	45.133,55	43.800,00	35.074,21	-8.725,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	425.374,27	411.600,00	281.313,93	-130.286,07	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	5.721.258,58	6.162.800,00	6.207.088,06	44.288,06	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		11.764.185,08	12.212.442,00	12.321.382,52	108.940,52	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-11.118.955,80	-11.455.900,00	-11.616.511,40	-160.611,40	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-1.697.069,52	-1.863.400,00	-1.969.668,40	-106.268,40	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-950.415,57	-1.160.700,00	-1.041.608,25	119.091,75	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-220.267,41	-93.133,05	-167.928,51	-74.795,46	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-389.616,02	-437.200,00	-505.894,33	-68.694,33	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-2.299.999,85	-2.319.400,00	-2.313.682,35	5.717,65	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-16.676.324,17	-17.329.733,05	-17.615.293,24	-285.560,19	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-4.912.139,09	-5.117.291,05	-5.293.910,72	-176.619,67	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-4.912.139,09	-5.117.291,05	-5.293.910,72	-176.619,67	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-4.912.139,09	-5.117.291,05	-5.293.910,72	-176.619,67	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	-111.169,90	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-1.048.391,36	-1.080.000,00	-1.054.906,19	25.093,81	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-6.071.700,35	-6.197.291,05	-6.348.816,91	-151.525,86	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 122 Ordnungsangelegenheiten							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	5.499.713,76	5.587.000,00	5.713.510,02	126.510,02	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	33.362,00	43.800,00	42.223,66	-1.576,34	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	475.067,65	411.600,00	281.885,08	-129.714,92	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	5.784.462,77	5.385.400,00	5.483.650,88	98.250,88	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		11.792.606,18	11.427.800,00	11.521.269,64	93.469,64	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-9.704.421,23	-10.200.699,97	-10.138.465,76	62.234,21	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-1.664.577,05	-1.836.600,00	-1.752.007,84	84.592,16	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-908.205,42	-1.160.700,00	-985.236,89	175.463,11	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-395.937,93	-437.200,00	-371.556,40	65.643,60	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-2.071.211,00	-2.319.400,00	-2.414.254,21	-94.854,21	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-14.744.352,63	-15.954.599,97	-15.661.521,10	293.078,87	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-2.951.746,45	-4.526.799,97	-4.140.251,46	386.548,51	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	4.886,35	4.886,35	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	4.886,35	4.886,35	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-23.403,53	-120.400,00	-119.826,80	573,20	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-23.403,53	-120.400,00	-119.826,80	573,20	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-23.403,53	-120.400,00	-114.940,45	5.459,55	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 126 Brandschutz							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	701.868,73	439.573,82	464.942,63	25.368,81	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	512.574,93	365.000,00	530.552,74	165.552,74	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	33.312,16	21.200,00	27.572,16	6.372,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	363.029,28	376.500,00	539.465,73	162.965,73	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	1.319.580,55	1.211.200,00	1.423.704,60	212.504,60	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	11.412,00	0,00	-329,35	-329,35	0,00
10	= ordentliche Erträge		2.941.777,65	2.413.473,82	2.985.908,51	572.434,69	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-13.805.436,02	-10.477.500,00	-12.109.000,29	-1.631.500,29	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-4.526.011,90	-4.011.100,00	-4.998.803,55	-987.703,55	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.170.383,68	-1.678.249,12	-1.434.216,69	244.032,43	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-944.717,06	-580.933,04	-460.851,36	120.081,68	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-22.379,08	-200,00	-29,87	170,13	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-265.885,62	-306.400,00	-405.709,25	-99.309,25	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-20.734.813,36	-17.054.382,16	-19.408.611,01	-2.354.228,85	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-17.793.035,71	-14.640.908,34	-16.422.702,50	-1.781.794,16	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-17.793.035,71	-14.640.908,34	-16.422.702,50	-1.781.794,16	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-17.793.035,71	-14.640.908,34	-16.422.702,50	-1.781.794,16	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-1.169.634,18	-1.065.200,00	-1.005.900,17	59.299,83	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-18.962.669,89	-15.706.108,34	-17.428.602,67	-1.722.494,33	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 126 Brandschutz							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	640.652,95	381.660,00	374.793,74	-6.866,26	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	465.043,42	365.000,00	539.676,03	174.676,03	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	33.673,03	21.200,00	28.672,16	7.472,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	363.029,28	376.500,00	539.465,73	162.965,73	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	50,00	0,00	40,00	40,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.502.448,68	1.144.360,00	1.482.647,66	338.287,66	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-10.821.390,27	-8.701.099,99	-8.702.006,63	-906,64	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-4.434.784,23	-3.948.500,00	-4.313.159,08	-364.659,08	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.153.349,91	-1.678.249,12	-1.445.736,82	232.512,30	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-29,87	-200,00	-22.379,08	-22.179,08	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-339.901,08	-306.400,00	-301.542,72	4.857,28	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-16.749.455,36	-14.634.449,11	-14.784.824,33	-150.375,22	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-15.247.006,68	-13.490.089,11	-13.302.176,67	187.912,44	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	1.546.340,62	260.000,00	564.250,59	304.250,59	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	6.230,77	2.300,00	13.941,00	11.641,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		1.552.571,39	262.300,00	578.191,59	315.891,59	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-796.111,47	-1.391.159,67	-219.924,90	1.171.234,77	-1.107.899,96
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-44.346,04	-116.826,01	-242.030,98	-125.204,97	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-840.457,51	-1.527.985,68	-461.955,88	1.066.029,80	-1.107.899,96
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		712.113,88	-1.265.685,68	116.235,71	1.381.921,39	-1.107.899,96

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 127 Rettungsdienst							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	95.843,06	102.870,00	111.345,32	8.475,32	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	9.352.502,14	11.645.300,00	10.874.887,72	-770.412,28	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	50.135,00	-60.000,00	60.736,40	120.736,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	546.970,96	564.000,00	813.921,79	249.921,79	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	357.953,79	351.400,00	445.173,07	93.773,07	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		10.403.404,95	12.603.570,00	12.306.064,30	-297.505,70	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-5.310.171,70	-4.964.500,00	-5.937.918,62	-973.418,62	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-1.147.569,53	-1.064.800,00	-1.340.448,61	-275.648,61	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-746.636,95	-882.561,09	-1.092.426,02	-209.864,93	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-652.618,52	-429.421,24	-642.466,42	-213.045,18	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-14.281,76	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-3.091.371,20	-3.226.700,00	-3.379.738,13	-153.038,13	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-10.962.649,66	-10.567.982,33	-12.392.997,80	-1.825.015,47	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-559.244,71	2.035.587,67	-86.933,50	-2.122.521,17	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-559.244,71	2.035.587,67	-86.933,50	-2.122.521,17	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-559.244,71	2.035.587,67	-86.933,50	-2.122.521,17	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-564.763,69	-686.200,00	-822.666,47	-136.466,47	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.124.008,40	1.349.387,67	-909.599,97	-2.258.987,64	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 127 Rettungsdienst							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	94.730,80	102.870,00	98.007,32	-4.862,68	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	13.940.251,83	11.645.300,00	12.829.856,16	1.184.556,16	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	49.733,65	-60.000,00	60.071,40	120.071,40	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	547.646,90	564.000,00	813.921,79	249.921,79	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		14.632.363,18	12.252.170,00	13.801.856,67	1.549.686,67	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-4.499.164,88	-4.446.600,01	-4.864.439,22	-417.839,21	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-1.124.089,89	-1.048.200,00	-1.171.097,90	-122.897,90	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-712.022,59	-882.561,09	-1.033.311,84	-150.750,75	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	-14.281,76	-14.281,76	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-3.119.283,69	-3.226.700,00	-3.386.761,66	-160.061,66	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-9.454.561,05	-9.604.061,10	-10.469.892,38	-865.831,28	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		5.177.802,13	2.648.108,90	3.331.964,29	683.855,39	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	1.385,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	3.127,00	4.700,00	9.307,00	4.607,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		4.512,00	4.700,00	9.307,00	4.607,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-360.370,92	-691.233,34	-216.190,50	475.042,84	-68.465,56
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-264.792,20	-11.200,00	-427.443,64	-416.243,64	-8.724,78
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-625.163,12	-702.433,34	-643.634,14	58.799,20	-77.190,34
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-620.651,12	-697.733,34	-634.327,14	63.406,20	-77.190,34

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 128 Katastrophenschutz							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	45.969,97	32.785,00	78.628,79	45.843,79	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	92,15	0,00	98,36	98,36	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	26.270,59	25.500,00	31.920,59	6.420,59	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	217.513,34	197.500,00	243.911,20	46.411,20	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		289.846,05	259.785,00	354.558,94	94.773,94	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-2.172.082,38	-1.758.500,00	-2.078.558,29	-320.058,29	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-663.275,02	-577.800,00	-756.746,81	-178.946,81	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-81.317,71	-106.811,27	-72.460,96	34.350,31	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-37.422,53	-16.872,72	-57.536,66	-40.663,94	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-248,11	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-22.719,37	-29.900,00	-19.104,87	10.795,13	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.977.065,12	-2.489.883,99	-2.984.407,59	-494.523,60	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.687.219,07	-2.230.098,99	-2.629.848,65	-399.749,66	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.687.219,07	-2.230.098,99	-2.629.848,65	-399.749,66	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.687.219,07	-2.230.098,99	-2.629.848,65	-399.749,66	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-332.655,41	-287.100,00	-291.623,57	-4.523,57	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-3.019.874,48	-2.517.198,99	-2.921.472,22	-404.273,23	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 128 Katastrophenschutz							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	24.478,40	29.370,00	38.715,60	9.345,60	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	92,15	0,00	98,36	98,36	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	26.270,59	25.500,00	31.820,59	6.320,59	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	37,85	0,00	7,81	7,81	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		50.878,99	58.870,00	70.642,36	11.772,36	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-1.721.734,41	-1.495.900,01	-1.559.669,05	-63.769,04	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-649.766,84	-568.700,00	-657.560,82	-88.860,82	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-75.657,13	-106.811,27	-83.427,87	23.383,40	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	-248,11	-248,11	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-27.948,95	-29.900,00	-20.533,25	9.366,75	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-2.475.107,33	-2.201.311,28	-2.321.439,10	-120.127,82	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-2.424.228,34	-2.142.441,28	-2.250.796,74	-108.355,46	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	238.981,01	39.304,92	69.421,24	30.116,32	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	7.362,08	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		246.343,09	39.304,92	69.421,24	30.116,32	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	-921,24	-921,24	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-249.858,01	-136.722,09	-24.463,46	112.258,63	-82.176,18
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-17.918,91	-11.200,00	-52.697,92	-41.497,92	-11.200,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-267.776,92	-147.922,09	-78.082,62	69.839,47	-93.376,18
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-21.433,83	-108.617,17	-8.661,38	99.955,79	-93.376,18

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 21-24 Schulträgeraufgaben							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	1.301.559,99	790.730,07	801.239,92	10.509,85	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	10.360,62	0,00	4.409,65	4.409,65	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	19.205,37	300,00	17.894,15	17.594,15	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	1.019.032,59	414.200,00	624.456,38	210.256,38	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	9.249.245,23	9.558.600,00	8.768.590,56	-790.009,44	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	254.964,06	252.872,00	268.066,39	15.194,39	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		11.854.367,86	11.016.702,07	10.484.657,05	-532.045,02	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-4.568.527,29	-4.833.700,00	-4.843.773,27	-10.073,27	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-321.777,25	-385.300,00	-390.131,70	-4.831,70	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-6.096.406,14	-8.255.604,87	-6.511.149,56	1.744.455,31	-1.534.077,66
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.559.380,53	-784.218,58	-1.820.697,38	-1.036.478,80	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-12.022.021,77	-12.209.300,00	-11.595.434,15	613.865,85	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-7.990.172,85	-8.942.620,00	-8.001.892,73	940.727,27	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-32.558.285,83	-35.410.743,45	-33.163.078,79	2.247.664,66	-1.534.077,66
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-20.703.917,97	-24.394.041,38	-22.678.421,74	1.715.619,64	-1.534.077,66
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-20.703.917,97	-24.394.041,38	-22.678.421,74	1.715.619,64	-1.534.077,66
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-20.703.917,97	-24.394.041,38	-22.678.421,74	1.715.619,64	-1.534.077,66
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	-189.013,77	-189.013,77	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-35.614.524,73	-36.119.820,00	-35.064.964,13	1.054.855,87	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-56.318.442,70	-60.513.861,38	-57.932.399,64	2.581.461,74	-1.534.077,66

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 21-24 Schulträgeraufgaben							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	678.313,49	230.900,00	362.534,45	131.634,45	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	10.360,62	0,00	4.168,75	4.168,75	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	17.184,37	300,00	16.969,83	16.669,83	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	791.320,13	414.200,00	1.011.983,13	597.783,13	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	8.444.566,81	9.558.600,00	7.969.142,84	-1.589.457,16	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	75.519,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		10.017.264,42	10.204.100,00	9.364.799,00	-839.301,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-4.209.814,96	-4.525.000,01	-4.504.304,33	20.695,68	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-315.548,51	-379.900,00	-348.371,20	31.528,80	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-5.668.009,35	-8.255.604,87	-6.656.453,98	1.599.150,89	-1.534.077,66
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-17.868.340,97	-12.209.300,00	-10.928.537,30	1.280.762,70	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-6.879.115,00	-8.942.620,00	-9.762.975,10	-820.355,10	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-34.940.828,79	-34.312.424,88	-32.200.641,91	2.111.782,97	-1.534.077,66
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-24.923.564,37	-24.108.324,88	-22.835.842,91	1.272.481,97	-1.534.077,66
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	508.645,26	0,00	314.374,73	314.374,73	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		508.645,26	0,00	314.374,73	314.374,73	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-589.750,00	-4.930.000,00	-3.631.358,56	1.298.641,44	-1.520.800,90
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-1.116.649,94	-2.443.903,02	-1.132.980,56	1.310.922,46	-1.076.378,13
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-193.537,96	0,00	-11.689,67	-11.689,67	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-1.899.937,90	-7.373.903,02	-4.776.028,79	2.597.874,23	-2.597.179,03
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-1.391.292,64	-7.373.903,02	-4.461.654,06	2.912.248,96	-2.597.179,03

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 211 Grundschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	321.482,66	233.983,00	198.637,40	-35.345,60	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	10.360,62	0,00	2.981,65	2.981,65	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	90.305,79	35.100,00	103.674,06	68.574,06	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	67.274,25	66.000,00	84.974,38	18.974,38	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	91.182,71	86.972,00	89.357,23	2.385,23	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		580.606,03	422.055,00	479.624,72	57.569,72	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-521.632,53	-555.100,00	-547.662,40	7.437,60	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-8.280,75	-7.500,00	-9.091,01	-1.591,01	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.091.759,54	-1.755.088,90	-1.565.546,94	189.541,96	-255.242,70
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-383.091,58	-290.210,12	-393.350,54	-103.140,42	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-435.028,55	-528.400,00	-784.181,39	-255.781,39	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-670.698,36	-712.000,00	-586.010,87	125.989,13	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-3.110.491,31	-3.848.299,02	-3.885.843,15	-37.544,13	-255.242,70
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.529.885,28	-3.426.244,02	-3.406.218,43	20.025,59	-255.242,70
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.529.885,28	-3.426.244,02	-3.406.218,43	20.025,59	-255.242,70
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.529.885,28	-3.426.244,02	-3.406.218,43	20.025,59	-255.242,70
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-9.344.403,27	-8.420.500,00	-7.949.415,84	471.084,16	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-11.874.288,55	-11.846.744,02	-11.355.634,27	491.109,75	-255.242,70

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 211 Grundschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	187.805,66	85.700,00	100.918,40	15.218,40	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	10.360,62	0,00	2.740,75	2.740,75	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	95.863,91	35.100,00	102.829,45	67.729,45	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	72.200,97	66.000,00	59.104,57	-6.895,43	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		366.231,16	186.800,00	265.593,17	78.793,17	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-489.686,50	-517.500,00	-514.631,41	2.868,59	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-8.124,64	-7.400,00	-8.048,95	-648,95	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.065.700,69	-1.755.088,90	-1.509.513,10	245.575,80	-255.242,70
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-432.240,27	-528.400,00	-646.415,41	-118.015,41	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-344.366,66	-712.000,00	-1.042.629,67	-330.629,67	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-2.340.118,76	-3.520.388,90	-3.721.238,54	-200.849,64	-255.242,70
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.973.887,60	-3.333.588,90	-3.455.645,37	-122.056,47	-255.242,70
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-16.650,00	0,00	-65.559,46	-65.559,46	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-234.932,81	-489.099,87	-251.572,14	237.527,73	-171.968,27
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-251.582,81	-489.099,87	-317.131,60	171.968,27	-171.968,27
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-251.582,81	-489.099,87	-317.131,60	171.968,27	-171.968,27

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 212 Hauptschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	27.521,00	0,00	21.133,33	21.133,33	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		27.521,00	0,00	21.133,33	21.133,33	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-2.249,12	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-34.525,00	0,00	-27.399,00	-27.399,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-1.247,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-38.021,12	0,00	-27.399,00	-27.399,00	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-10.500,12	0,00	-6.265,67	-6.265,67	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-10.500,12	0,00	-6.265,67	-6.265,67	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-10.500,12	0,00	-6.265,67	-6.265,67	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-10.500,12	0,00	-6.265,67	-6.265,67	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 212 Hauptschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-6.517,15	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-2.391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-8.908,15	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-8.908,15	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	76.809,00	0,00	57.522,00	57.522,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		76.809,00	0,00	57.522,00	57.522,00	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-3.249,12	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-106.368,00	0,00	-85.279,00	-85.279,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-22.737,02	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-132.354,14	0,00	-85.279,00	-85.279,00	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-55.545,14	0,00	-27.757,00	-27.757,00	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-55.545,14	0,00	-27.757,00	-27.757,00	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-55.545,14	0,00	-27.757,00	-27.757,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-55.545,14	0,00	-27.757,00	-27.757,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-10.245,76	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-22.737,02	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-5.692,27	0,00	-44.367,72	-44.367,72	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-38.675,05	0,00	-44.367,72	-44.367,72	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-38.675,05	0,00	-44.367,72	-44.367,72	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-2.443,53	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-2.443,53	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-2.443,53	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 215 Realschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	59.656,00	0,00	33.755,00	33.755,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	721,15	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	-12.311,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		48.066,15	0,00	33.755,00	33.755,00	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-5.749,12	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-82.933,00	0,00	-69.569,00	-69.569,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-88.682,12	0,00	-69.569,00	-69.569,00	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-40.615,97	0,00	-35.814,00	-35.814,00	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-40.615,97	0,00	-35.814,00	-35.814,00	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-40.615,97	0,00	-35.814,00	-35.814,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-40.615,97	0,00	-35.814,00	-35.814,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 215 Realschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	721,15	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	17.441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		18.162,15	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-17.567,26	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-3.146,17	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-20.713,43	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-2.551,28	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	5.112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		5.112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-5.910,97	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-5.910,97	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-798,97	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 2162 Regionalschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	74.611,21	9.600,00	25.747,81	16.147,81	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	11.835,38	1.200,00	21.929,79	20.729,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	56.910,00	50.000,00	52.987,45	2.987,45	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	48,22	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		143.404,81	60.800,00	100.665,05	39.865,05	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-159.365,55	-156.700,00	-153.962,33	2.737,67	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-103,04	0,00	-9,34	-9,34	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-793.085,33	-962.056,94	-848.112,96	113.943,98	-114.130,47
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-20.784,41	-140,00	-32.093,52	-31.953,52	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-97.513,12	-62.800,00	-90.838,90	-28.038,90	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-549.879,43	-686.700,00	-614.102,96	72.597,04	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.620.730,88	-1.868.396,94	-1.739.120,01	129.276,93	-114.130,47
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.477.326,07	-1.807.596,94	-1.638.454,96	169.141,98	-114.130,47
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.477.326,07	-1.807.596,94	-1.638.454,96	169.141,98	-114.130,47
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.477.326,07	-1.807.596,94	-1.638.454,96	169.141,98	-114.130,47
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	-189.013,77	-189.013,77	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-4.981.677,70	-4.817.300,00	-4.394.492,30	422.807,70	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-6.459.003,77	-6.624.896,94	-6.221.961,03	402.935,91	-114.130,47

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 2162 Regionalschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	74.051,21	9.600,00	24.235,81	14.635,81	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	11.835,38	1.200,00	21.858,64	20.658,64	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	62.116,50	50.000,00	50.136,47	136,47	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		148.003,09	60.800,00	96.230,92	35.430,92	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-146.504,95	-140.100,00	-139.795,28	304,72	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-101,49	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-657.462,51	-962.056,94	-952.681,31	9.375,63	-114.130,47
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-97.513,12	-62.800,00	-90.838,90	-28.038,90	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-471.467,87	-686.700,00	-337.639,32	349.060,68	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.373.049,94	-1.851.656,94	-1.520.954,81	330.702,13	-114.130,47
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.225.046,85	-1.790.856,94	-1.424.723,89	366.133,05	-114.130,47
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	-6.600,00	-6.600,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-76.394,92	-251.900,02	-58.523,61	193.376,41	-186.776,41
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-76.394,92	-251.900,02	-65.123,61	186.776,41	-186.776,41
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-76.394,92	-251.900,02	-65.123,61	186.776,41	-186.776,41

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 217 Gymnasien, Kollegs

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	333.128,11	256.352,83	196.851,50	-59.501,33	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	86.069,17	17.600,00	81.152,44	63.552,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	2.818.729,42	2.776.000,00	3.039.890,24	263.890,24	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	5.588,22	20.400,00	23.679,00	3.279,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		3.243.514,92	3.070.352,83	3.341.573,18	271.220,35	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-651.043,50	-643.700,00	-646.753,26	-3.053,26	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-103,04	0,00	-9,34	-9,34	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-2.000.755,69	-2.229.483,11	-1.477.224,52	752.258,59	-557.883,39
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-388.980,30	-244.410,98	-422.599,49	-178.188,51	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-150.640,10	-157.500,00	-152.076,28	5.423,72	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-803.313,58	-779.200,00	-681.384,51	97.815,49	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-3.994.836,21	-4.054.294,09	-3.380.047,40	674.246,69	-557.883,39
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-751.321,29	-983.941,26	-38.474,22	945.467,04	-557.883,39
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-751.321,29	-983.941,26	-38.474,22	945.467,04	-557.883,39
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-751.321,29	-983.941,26	-38.474,22	945.467,04	-557.883,39
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-9.913.255,46	-10.466.780,00	-10.239.095,01	227.684,99	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-10.664.576,75	-11.450.721,26	-10.277.569,23	1.173.152,03	-557.883,39

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 217 Gymnasien, Kollegs							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	75.161,52	40.100,00	34.063,60	-6.036,40	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	90.147,16	17.600,00	74.580,56	56.980,56	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	2.827.773,46	2.776.000,00	2.487.405,11	-288.594,89	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	58.078,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		3.051.160,14	2.833.700,00	2.596.049,27	-237.650,73	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-623.986,90	-643.700,00	-647.736,43	-4.036,43	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-101,49	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.884.382,63	-2.229.483,11	-1.507.668,45	721.814,66	-557.883,39
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-147.806,10	-157.500,00	-144.773,22	12.726,78	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-737.226,18	-779.200,00	-561.493,93	217.706,07	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-3.393.503,30	-3.809.883,11	-2.861.672,03	948.211,08	-557.883,39
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-342.343,16	-976.183,11	-265.622,76	710.560,35	-557.883,39
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	329.253,99	0,00	272.343,99	272.343,99	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		329.253,99	0,00	272.343,99	272.343,99	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-335.307,04	-606.403,09	-324.285,47	282.117,62	-174.532,61
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-22.768,46	0,00	-11.689,67	-11.689,67	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-358.075,50	-606.403,09	-335.975,14	270.427,95	-174.532,61
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-28.821,51	-606.403,09	-63.631,15	542.771,94	-174.532,61

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 2181 Gesamtschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	36.823,63	0,00	31.601,00	31.601,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	-961,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		35.972,63	0,00	31.601,00	31.601,00	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-220,37	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.749,12	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-79.537,00	0,00	-74.694,25	-74.694,25	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-110,01	0,00	0,00	0,00	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-81.616,50	0,00	-74.694,25	-74.694,25	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-45.643,87	0,00	-43.093,25	-43.093,25	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-45.643,87	0,00	-43.093,25	-43.093,25	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-45.643,87	0,00	-43.093,25	-43.093,25	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-45.643,87	0,00	-43.093,25	-43.093,25	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 2181 Gesamtschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	1.456,42	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		9.456,42	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-220,37	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-20.214,01	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-5.148,97	0,00	-957.400,25	-957.400,25	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-25.583,35	0,00	-957.400,25	-957.400,25	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-16.126,93	0,00	-957.400,25	-957.400,25	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-3.609,85	0,00	-7.449,40	-7.449,40	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-3.609,85	0,00	-7.449,40	-7.449,40	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-3.609,85	0,00	-7.449,40	-7.449,40	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 2182 Gemeinschaftsschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	158.248,94	189.419,24	129.059,56	-60.359,68	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	1.428,00	1.428,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	55.295,60	11.100,00	47.152,88	36.052,88	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	1.170.343,25	1.346.000,00	1.125.947,90	-220.052,10	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	144,67	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		1.384.032,46	1.546.519,24	1.303.588,34	-242.930,90	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-580.529,85	-641.500,00	-679.314,65	-37.814,65	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-309,12	0,00	-28,01	-28,01	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.354.655,26	-2.251.452,18	-1.989.769,73	261.682,45	-357.451,66
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-68.914,84	-200.043,54	-128.570,37	71.473,17	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-183.344,88	-134.200,00	-130.273,87	3.926,13	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-772.051,43	-881.500,00	-690.120,75	191.379,25	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.959.805,38	-4.108.695,72	-3.618.077,38	490.618,34	-357.451,66
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.575.772,92	-2.562.176,48	-2.314.489,04	247.687,44	-357.451,66
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.575.772,92	-2.562.176,48	-2.314.489,04	247.687,44	-357.451,66
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.575.772,92	-2.562.176,48	-2.314.489,04	247.687,44	-357.451,66
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-7.341.076,33	-8.795.120,00	-8.605.211,33	189.908,67	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-8.916.849,25	-11.357.296,48	-10.919.700,37	437.596,11	-357.451,66

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 2182 Gemeinschaftsschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	147.355,00	32.300,00	126.323,32	94.023,32	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	1.428,00	1.428,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	47.019,39	11.100,00	56.010,14	44.910,14	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	1.174.214,74	1.346.000,00	820.127,21	-525.872,79	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.368.589,13	1.389.400,00	1.003.888,67	-385.511,33	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-580.381,07	-641.500,00	-679.257,50	-37.757,50	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-304,49	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.106.113,40	-2.251.452,18	-2.018.309,84	233.142,34	-357.451,66
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-187.438,15	-134.200,00	-130.528,44	3.671,56	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-424.892,97	-881.500,00	-775.788,29	105.711,71	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-2.299.130,08	-3.908.652,18	-3.603.884,07	304.768,11	-357.451,66
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-930.540,95	-2.519.252,18	-2.599.995,40	-80.743,22	-357.451,66
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	174.279,27	0,00	42.030,74	42.030,74	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		174.279,27	0,00	42.030,74	42.030,74	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-382.708,15	-795.214,07	-425.741,13	369.472,94	-457.918,88
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-382.708,15	-795.214,07	-425.741,13	369.472,94	-457.918,88
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-208.428,88	-795.214,07	-383.710,39	411.503,68	-457.918,88

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 2211 Förderzentren ohne Grundschulteil							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	74.384,57	40.954,00	51.622,91	10.668,91	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	15.720,60	0,00	13.377,60	13.377,60	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	15.838,21	20.100,00	17.544,66	-2.555,34	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	409.258,71	275.000,00	412.141,25	137.141,25	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	2.758,22	16.100,00	17.400,00	1.300,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		517.960,31	352.154,00	512.086,42	159.932,42	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-621.613,18	-665.100,00	-618.585,18	46.514,82	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-103,04	0,00	-9,34	-9,34	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-200.837,87	-337.442,85	-183.868,17	153.574,68	-210.023,75
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-35.440,66	-13.654,01	-41.570,23	-27.916,22	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-301.002,06	-451.200,00	-270.242,92	180.957,08	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-827.663,74	-760.000,00	-671.635,14	88.364,86	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.986.660,55	-2.227.396,86	-1.785.910,98	441.485,88	-210.023,75
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.468.700,24	-1.875.242,86	-1.273.824,56	601.418,30	-210.023,75
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.468.700,24	-1.875.242,86	-1.273.824,56	601.418,30	-210.023,75
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.468.700,24	-1.875.242,86	-1.273.824,56	601.418,30	-210.023,75
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-2.177.294,56	-2.064.900,00	-1.763.488,26	301.411,74	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-3.645.994,80	-3.940.142,86	-3.037.312,82	902.830,04	-210.023,75

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 2211 Förderzentren ohne Grundschulteil							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	72.878,41	31.100,00	45.542,91	14.442,91	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	13.365,60	0,00	12.434,28	12.434,28	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	20.115,10	20.100,00	19.978,71	-121,29	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	380.247,59	275.000,00	141.168,78	-133.831,22	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		486.606,70	326.200,00	219.124,68	-107.075,32	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-600.468,98	-659.600,00	-613.537,71	46.062,29	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-101,49	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-204.345,75	-337.442,85	-174.864,92	162.577,93	-210.023,75
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-280.266,91	-451.200,00	-314.426,66	136.773,34	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-531.698,63	-760.000,00	-940.084,23	-180.084,23	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.616.881,76	-2.208.242,85	-2.042.913,52	165.329,33	-210.023,75
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.130.275,06	-1.882.042,85	-1.823.788,84	58.254,01	-210.023,75
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-49.129,39	-92.563,21	-36.589,30	55.973,91	-55.973,91
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-49.129,39	-92.563,21	-36.589,30	55.973,91	-55.973,91
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-49.129,39	-92.563,21	-36.589,30	55.973,91	-55.973,91

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 2212 Förderzentren mit Grundschulteil							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	74.925,33	57.179,00	52.398,41	-4.780,59	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	3.426,42	0,00	4.421,90	4.421,90	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	1.726,50	500,00	11.324,00	10.824,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	5.554,32	5.554,32	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	165,32	100,00	128,53	28,53	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		80.243,57	57.779,00	73.827,16	16.048,16	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-430.071,89	-491.500,00	-477.916,46	13.583,54	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-508,56	-300,00	-485,09	-185,09	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-197.842,16	-135.380,89	-105.311,85	30.069,04	-39.345,69
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-39.938,22	-29.114,00	-41.860,15	-12.746,15	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-146.351,48	-192.800,00	-130.714,64	62.085,36	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-7.965,24	-11.200,00	-5.743,61	5.456,39	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-822.677,55	-860.294,89	-762.031,80	98.263,09	-39.345,69
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-742.433,98	-802.515,89	-688.204,64	114.311,25	-39.345,69
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-742.433,98	-802.515,89	-688.204,64	114.311,25	-39.345,69
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-742.433,98	-802.515,89	-688.204,64	114.311,25	-39.345,69
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-1.149.926,99	-1.122.500,00	-1.109.877,13	12.622,87	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.892.360,97	-1.925.015,89	-1.798.081,77	126.934,12	-39.345,69

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 2212 Förderzentren mit Grundschulteil							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	52.121,15	31.000,00	31.450,41	450,41	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	3.760,42	0,00	4.440,90	4.440,90	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	1.978,50	500,00	11.324,00	10.824,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	5.554,32	5.554,32	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		57.860,07	31.500,00	52.769,63	21.269,63	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-416.263,29	-473.600,00	-463.214,72	10.385,28	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-499,27	-300,00	-423,64	-123,64	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-192.287,50	-135.380,89	-113.678,13	21.702,76	-39.345,69
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-121.735,11	-192.800,00	-156.348,44	36.451,56	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-8.090,75	-11.200,00	-5.168,71	6.031,29	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-738.875,92	-813.280,89	-738.833,64	74.447,25	-39.345,69
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-681.015,85	-781.780,89	-686.064,01	95.716,88	-39.345,69
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-17.880,18	-51.722,76	-23.414,71	28.308,05	-28.308,05
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-17.880,18	-51.722,76	-23.414,71	28.308,05	-28.308,05
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-17.880,18	-51.722,76	-23.414,71	28.308,05	-28.308,05

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 231 Berufsfach- und Fachschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	885,00	0,00	769,00	769,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	39,40	39,40	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	393.140,62	0,00	5.507,04	5.507,04	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	3.595.499,47	3.760.000,00	2.824.077,94	-935.922,06	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	5.352,12	900,00	6.145,05	5.245,05	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		3.994.877,21	3.760.900,00	2.836.538,43	-924.361,57	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-57.959,53	-42.600,00	-68.360,93	-25.760,93	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-18.657,40	-5.300,00	-22.651,69	-17.351,69	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-276.992,78	-266.800,00	-175.473,45	91.326,55	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-305.466,00	0,00	-490.538,83	-490.538,83	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-10.180.784,59	-10.652.400,00	-10.025.669,87	626.730,13	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-1.631.273,88	-2.097.000,00	-1.967.493,32	129.506,68	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-12.471.134,18	-13.064.100,00	-12.750.188,09	313.911,91	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-8.476.256,97	-9.303.200,00	-9.913.649,66	-610.449,66	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-8.476.256,97	-9.303.200,00	-9.913.649,66	-610.449,66	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-8.476.256,97	-9.303.200,00	-9.913.649,66	-610.449,66	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-473.084,95	-22.700,00	-728.053,98	-705.353,98	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-8.949.341,92	-9.325.900,00	-10.641.703,64	-1.315.803,64	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 231 Berufsfach- und Fachschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	39,40	39,40	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	211.971,01	0,00	398.872,12	398.872,12	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	3.570.122,10	3.760.000,00	2.512.952,74	-1.247.047,26	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		3.782.093,11	3.760.000,00	2.911.864,26	-848.135,74	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-47.058,62	-41.100,00	-54.792,19	-13.692,19	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-18.299,17	-5.300,00	-20.228,84	-14.928,84	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-278.201,33	-266.800,00	-297.389,91	-30.589,91	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-16.107.314,01	-10.652.400,00	-9.401.482,79	1.250.917,21	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-1.654.437,27	-2.097.000,00	-2.188.821,22	-91.821,22	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-18.105.310,40	-13.062.600,00	-11.962.714,95	1.099.885,05	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-14.323.217,29	-9.302.600,00	-9.050.850,69	251.749,31	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-573.100,00	-4.930.000,00	-3.559.199,10	1.370.800,90	-1.520.800,90
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	-150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-170.769,50	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-743.869,50	-5.080.000,00	-3.559.199,10	1.520.800,90	-1.520.800,90
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-743.869,50	-5.080.000,00	-3.559.199,10	1.520.800,90	-1.520.800,90

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 241 Schülerbeförderung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	873.167,96	1.035.000,00	1.041.173,98	6.173,98	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		873.167,96	1.036.000,00	1.041.173,98	5.173,98	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-1.762.954,98	-1.900.000,00	-1.683.622,82	216.377,18	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.762.954,98	-1.900.000,00	-1.683.622,82	216.377,18	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-889.787,02	-864.000,00	-642.448,84	221.551,16	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-889.787,02	-864.000,00	-642.448,84	221.551,16	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-889.787,02	-864.000,00	-642.448,84	221.551,16	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-889.787,02	-864.000,00	-642.448,84	221.551,16	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 241 Schülerbeförderung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	85.307,08	1.035.000,00	1.588.975,73	553.975,73	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		85.307,08	1.036.000,00	1.588.975,73	552.975,73	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-1.724.933,27	-1.900.000,00	-1.713.225,05	186.774,95	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.724.933,27	-1.900.000,00	-1.713.225,05	186.774,95	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.639.626,19	-864.000,00	-124.249,32	739.750,68	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 242 Fördermaßnahmen für Schüler							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	12.584,63	17.600,00	15.446,11	-2.153,89	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		12.584,63	17.600,00	15.566,11	-2.033,89	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-189.857,58	-183.100,00	-203.148,65	-20.048,65	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-49.435,12	-63.000,00	-56.146,51	6.853,49	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-701,93	-300,00	-624,60	-324,60	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-20.178,29	-24.700,00	-25.554,73	-854,73	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-260.172,92	-271.100,00	-285.474,49	-14.374,49	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-247.588,29	-253.500,00	-269.908,38	-16.408,38	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-247.588,29	-253.500,00	-269.908,38	-16.408,38	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-247.588,29	-253.500,00	-269.908,38	-16.408,38	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	-2.800,00	-8.203,17	-5.403,17	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-247.588,29	-256.300,00	-278.111,55	-21.811,55	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 242 Fördermaßnahmen für Schüler							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	120,00	120,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	100,00	120,00	20,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-160.425,13	-151.800,00	-169.828,93	-18.028,93	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-48.445,23	-62.100,00	-49.896,16	12.203,84	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-501,93	-300,00	-824,60	-524,60	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-20.160,87	-24.700,00	-37.161,29	-12.461,29	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-229.533,16	-238.900,00	-257.710,98	-18.810,98	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-229.533,16	-238.800,00	-257.590,98	-18.790,98	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 243 Sonstige schulische Aufgaben							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	63.084,54	2.242,00	2.142,00	-100,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	58,35	300,00	55,25	-244,75	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	363.990,17	328.600,00	336.051,51	7.451,51	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	271.334,17	250.600,00	181.843,10	-68.756,90	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	137.139,95	110.800,00	115.910,47	5.110,47	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		835.607,18	692.542,00	636.002,33	-56.539,67	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-1.356.233,31	-1.454.400,00	-1.448.069,41	6.330,59	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-244.277,18	-309.200,00	-301.701,37	7.498,63	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-166.779,10	-317.600,00	-165.217,34	152.382,66	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-13.401,52	-6.645,93	-13.173,00	-6.527,07	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-504.619,97	-30.000,00	-11.436,28	18.563,72	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-942.836,91	-1.090.320,00	-1.076.224,02	14.095,98	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-3.228.147,99	-3.208.165,93	-3.015.821,42	192.344,51	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.392.540,81	-2.515.623,93	-2.379.819,09	135.804,84	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.392.540,81	-2.515.623,93	-2.379.819,09	135.804,84	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.392.540,81	-2.515.623,93	-2.379.819,09	135.804,84	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-233.805,47	-407.220,00	-267.127,11	140.092,89	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-2.626.346,28	-2.922.843,93	-2.646.946,20	275.897,73	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 243 Sonstige schulische Aufgaben							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	60.940,54	100,00	0,00	-100,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	58,35	300,00	55,25	-244,75	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	310.212,11	328.600,00	326.409,51	-2.190,49	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	272.584,37	250.600,00	303.717,91	53.117,91	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		643.795,37	579.600,00	630.182,67	50.582,67	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-1.144.819,15	-1.256.100,00	-1.221.510,16	34.589,84	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-239.571,24	-304.800,00	-269.773,61	35.026,39	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-224.469,43	-317.600,00	-81.523,72	236.076,28	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-471.290,28	-30.000,00	-43.723,44	-13.723,44	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-945.462,12	-1.090.320,00	-1.159.195,42	-68.875,42	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-3.025.612,22	-2.998.820,00	-2.775.726,35	223.093,65	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-2.381.816,85	-2.419.220,00	-2.145.543,68	273.676,32	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-8.333,10	-7.000,00	-5.404,80	1.595,20	-900,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-8.333,10	-7.000,00	-5.404,80	1.595,20	-900,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-8.333,10	-7.000,00	-5.404,80	1.595,20	-900,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 25-28 Kultur und Wissenschaft

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	1.243.309,88	1.660.206,00	1.367.402,16	-292.803,84	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	56.196,41	0,00	116.097,29	116.097,29	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	317.718,47	305.000,00	323.986,99	18.986,99	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	2.172.387,10	2.289.800,00	2.505.681,89	215.881,89	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	269.238,11	103.500,00	140.437,07	36.937,07	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	237.160,67	281.400,00	352.924,74	71.524,74	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		4.296.010,64	4.639.906,00	4.806.530,14	166.624,14	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-8.294.718,62	-8.964.500,00	-9.002.073,28	-37.573,28	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-128.734,01	-164.400,00	-174.723,92	-10.323,92	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.539.287,04	-1.803.900,00	-1.599.234,23	204.665,77	-43.087,23
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-130.986,07	-105.886,77	-128.368,25	-22.481,48	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-13.493.427,21	-13.466.100,00	-13.576.964,26	-110.864,26	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-335.461,23	-345.100,00	-345.792,72	-692,72	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-23.922.614,18	-24.849.886,77	-24.827.156,66	22.730,11	-43.087,23
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-19.626.603,54	-20.209.980,77	-20.020.626,52	189.354,25	-43.087,23
20	+ Finanzerträge	46	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-19.626.603,54	-20.209.680,77	-20.020.626,52	189.054,25	-43.087,23
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-19.626.603,54	-20.209.680,77	-20.020.626,52	189.054,25	-43.087,23
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-3.763.959,97	-3.808.300,00	-1.987.847,44	1.820.452,56	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-23.390.563,51	-24.017.980,77	-22.008.473,96	2.009.506,81	-43.087,23

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 25-28 Kultur und Wissenschaft							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	1.241.955,19	1.627.600,00	1.261.937,56	-365.662,44	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	56.196,41	0,00	116.097,29	116.097,29	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	317.412,59	305.000,00	314.087,93	9.087,93	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	2.217.775,99	2.289.800,00	2.453.103,81	163.303,81	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	188.075,11	103.500,00	221.140,62	117.640,62	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	334,18	0,00	2.482,23	2.482,23	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		4.021.749,47	4.326.200,00	4.368.849,44	42.649,44	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-7.970.371,73	-8.684.800,00	-8.674.160,95	10.639,05	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-126.253,74	-162.000,00	-157.460,01	4.539,99	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.446.563,39	-1.803.900,00	-1.508.165,08	295.734,92	-43.087,23
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-13.388.227,21	-13.466.100,00	-13.794.837,91	-328.737,91	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-349.563,62	-345.100,00	-476.308,29	-131.208,29	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-23.280.979,69	-24.461.900,00	-24.610.932,24	-149.032,24	-43.087,23
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-19.259.230,22	-20.135.700,00	-20.242.082,80	-106.382,80	-43.087,23
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	900.000,00	7.500,00	-892.500,00	900.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	4.231,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		4.231,00	900.000,00	7.500,00	-892.500,00	900.000,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-81.857,92	-82.287,93	-54.010,83	28.277,10	-26.636,58
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-579.079,78	-1.200.000,00	-5.930,41	1.194.069,59	-1.188.724,68
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-660.937,70	-1.282.287,93	-59.941,24	1.222.346,69	-1.215.361,26
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-656.706,70	-382.287,93	-52.441,24	329.846,69	-315.361,26

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 251 Wissenschaft und Forschung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	144.560,11	89.486,00	89.300,99	-185,01	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	11.774,30	5.000,00	12.934,35	7.934,35	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	84.203,87	87.000,00	70.801,42	-16.198,58	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	600,00	0,00	6.776,82	6.776,82	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	74.517,97	84.200,00	96.838,00	12.638,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		315.676,25	265.686,00	276.651,58	10.965,58	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-1.393.043,41	-1.457.900,00	-1.529.938,42	-72.038,42	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-61.869,70	-81.900,00	-88.563,72	-6.663,72	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-389.314,15	-389.800,00	-393.479,46	-3.679,46	-12.750,10
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-69.731,25	-61.590,82	-65.896,50	-4.305,68	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-47.120,00	-51.900,00	-45.847,00	6.053,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-98.403,85	-90.400,00	-85.318,03	5.081,97	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.059.482,36	-2.133.490,82	-2.209.043,13	-75.552,31	-12.750,10
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.743.806,11	-1.867.804,82	-1.932.391,55	-64.586,73	-12.750,10
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.743.806,11	-1.867.804,82	-1.932.391,55	-64.586,73	-12.750,10
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.743.806,11	-1.867.804,82	-1.932.391,55	-64.586,73	-12.750,10
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-906.390,13	-949.800,00	-319.906,48	629.893,52	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-2.650.196,24	-2.817.604,82	-2.252.298,03	565.306,79	-12.750,10

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 251 Wissenschaft und Forschung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	151.988,46	78.100,00	70.738,64	-7.361,36	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	11.854,15	5.000,00	12.505,95	7.505,95	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	84.310,87	87.000,00	70.815,42	-16.184,58	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	600,00	0,00	6.776,82	6.776,82	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		248.773,48	170.100,00	160.836,83	-9.263,17	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-1.329.068,48	-1.390.000,00	-1.431.347,61	-41.347,61	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-60.683,97	-80.700,00	-80.153,67	546,33	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-413.446,56	-389.800,00	-367.123,31	22.676,69	-12.750,10
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-47.120,00	-51.900,00	-44.147,00	7.753,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-101.075,29	-90.400,00	-186.904,91	-96.504,91	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.951.394,30	-2.002.800,00	-2.109.676,50	-106.876,50	-12.750,10
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.702.620,82	-1.832.700,00	-1.948.839,67	-116.139,67	-12.750,10
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	900.000,00	2.500,00	-897.500,00	900.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	900.000,00	2.500,00	-897.500,00	900.000,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-60.718,56	-34.725,00	-33.514,53	1.210,47	-4.689,54
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-578.209,58	-1.200.000,00	-5.930,41	1.194.069,59	-1.188.724,68
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-638.928,14	-1.234.725,00	-39.444,94	1.195.280,06	-1.193.414,22
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-638.928,14	-334.725,00	-36.944,94	297.780,06	-293.414,22

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 261 Theater							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	3.871,56	4.100,00	4.192,68	92,68	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		3.886,56	4.100,00	4.192,68	92,68	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-10.181,63	-10.600,00	-10.683,11	-83,11	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-12.746.500,00	-12.746.500,00	-12.751.500,00	-5.000,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-0,27	0,00	-0,23	-0,23	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-12.756.681,90	-12.757.100,00	-12.762.183,34	-5.083,34	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-12.752.795,34	-12.753.000,00	-12.757.990,66	-4.990,66	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-12.752.795,34	-12.753.000,00	-12.757.990,66	-4.990,66	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-12.752.795,34	-12.753.000,00	-12.757.990,66	-4.990,66	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-5.150,00	-9.200,00	-450,00	8.750,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-12.757.945,34	-12.762.200,00	-12.758.440,66	3.759,34	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 261 Theater							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		15,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-10.181,63	-10.600,00	-10.683,11	-83,11	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-12.710.150,00	-12.746.500,00	-12.746.500,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-0,27	0,00	-0,23	-0,23	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-12.720.331,90	-12.757.100,00	-12.757.183,34	-83,34	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-12.720.316,90	-12.757.100,00	-12.757.183,34	-83,34	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 263 Musikschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	45.410,00	50.300,00	50.126,00	-174,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	694.531,17	790.000,00	764.693,18	-25.306,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	264,10	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	3.355,83	0,00	50,65	50,65	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		743.561,10	840.300,00	814.869,83	-25.430,17	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-847.196,33	-900.700,00	-895.618,91	5.081,09	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-90.700,83	-172.400,00	-98.872,08	73.527,92	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-21.293,95	-15.261,00	-22.290,57	-7.029,57	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-15.622,14	-17.400,00	-14.509,53	2.890,47	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-974.813,25	-1.105.761,00	-1.031.291,09	74.469,91	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-231.252,15	-265.461,00	-216.421,26	49.039,74	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-231.252,15	-265.461,00	-216.421,26	49.039,74	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-231.252,15	-265.461,00	-216.421,26	49.039,74	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-218.702,50	-218.000,00	-211.185,27	6.814,73	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-449.954,65	-483.461,00	-427.606,53	55.854,47	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 263 Musikschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	45.110,00	50.000,00	49.701,00	-299,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	702.423,18	790.000,00	766.079,12	-23.920,88	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	264,10	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	53,23	0,00	53,25	53,25	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		747.850,51	840.000,00	815.833,37	-24.166,63	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-847.602,16	-900.700,00	-895.664,12	5.035,88	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-90.053,91	-172.400,00	-92.166,75	80.233,25	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-21.027,57	-17.400,00	-14.348,00	3.052,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-958.683,64	-1.090.500,00	-1.002.178,87	88.321,13	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-210.833,13	-250.500,00	-186.345,50	64.154,50	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	4.231,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		4.231,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-13.621,81	-21.203,00	-12.793,00	8.410,00	-17.584,41
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-13.621,81	-21.203,00	-12.793,00	8.410,00	-17.584,41
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-9.390,81	-21.203,00	-7.793,00	13.410,00	-17.584,41

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 271 Volkshochschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	760.833,98	1.220.000,00	759.327,83	-460.672,17	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	1.061,70	0,00	906,34	906,34	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	1.276.393,37	1.270.300,00	1.494.789,83	224.489,83	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	263.707,26	103.000,00	116.907,63	13.907,63	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	64.656,20	83.500,00	91.759,98	8.259,98	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		2.366.652,51	2.676.800,00	2.463.691,61	-213.108,39	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-2.627.334,62	-2.840.600,00	-2.692.769,96	147.830,04	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-341.081,99	-398.800,00	-314.789,27	84.010,73	-27.837,13
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-7.477,10	-4.200,29	-8.348,00	-4.147,71	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-107.368,47	-128.400,00	-123.403,30	4.996,70	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-3.083.262,18	-3.372.000,29	-3.139.310,53	232.689,76	-27.837,13
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-716.609,67	-695.200,29	-675.618,92	19.581,37	-27.837,13
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-716.609,67	-695.200,29	-675.618,92	19.581,37	-27.837,13
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-716.609,67	-695.200,29	-675.618,92	19.581,37	-27.837,13
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-816.552,06	-782.400,00	-654.939,72	127.460,28	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.533.161,73	-1.477.600,29	-1.330.558,64	147.041,65	-27.837,13

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 271 Volkshochschulen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	768.800,84	1.220.000,00	688.685,58	-531.314,42	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	1.061,70	0,00	906,34	906,34	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	1.317.168,75	1.270.300,00	1.438.317,01	168.017,01	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	182.544,26	103.000,00	197.752,73	94.752,73	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	271,05	0,00	48,98	48,98	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.269.846,60	2.593.300,00	2.325.710,64	-267.589,36	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-2.523.319,60	-2.786.600,00	-2.640.704,02	145.895,98	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-257.106,80	-398.800,00	-316.731,42	82.068,58	-27.837,13
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-126.438,56	-128.400,00	-122.391,89	6.008,11	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-2.906.864,96	-3.313.800,00	-3.079.827,33	233.972,67	-27.837,13
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-637.018,36	-720.500,00	-754.116,69	-33.616,69	-27.837,13
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-5.822,54	-21.626,22	-4.386,16	17.240,06	-1.323,85
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-870,20	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-6.692,74	-21.626,22	-4.386,16	17.240,06	-1.323,85
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-6.692,74	-21.626,22	-4.386,16	17.240,06	-1.323,85

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 272 Büchereien

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	284.432,54	289.561,00	278.596,44	-10.964,56	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	304.882,47	300.000,00	310.146,30	10.146,30	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	26.780,10	29.500,00	26.825,95	-2.674,05	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	4.666,75	500,00	177,62	-322,38	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	13.582,00	21.500,00	28.241,00	6.741,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		634.343,86	641.061,00	643.987,31	2.926,31	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-2.665.620,66	-2.794.700,00	-2.785.419,77	9.280,23	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-543.617,34	-597.600,00	-575.913,03	21.686,97	-2.500,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-22.833,77	-11.577,61	-23.349,18	-11.771,57	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-32.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-97.082,67	-89.600,00	-81.594,84	8.005,16	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-3.361.154,44	-3.533.477,61	-3.506.276,82	27.200,79	-2.500,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.726.810,58	-2.892.416,61	-2.862.289,51	30.127,10	-2.500,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.726.810,58	-2.892.416,61	-2.862.289,51	30.127,10	-2.500,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.726.810,58	-2.892.416,61	-2.862.289,51	30.127,10	-2.500,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-1.223.830,52	-1.196.000,00	-428.757,97	767.242,03	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-3.950.641,10	-4.088.416,61	-3.291.047,48	797.369,13	-2.500,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 272 Büchereien							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	269.396,64	273.600,00	263.599,44	-10.000,56	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	304.496,74	300.000,00	300.675,64	675,64	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	23.736,10	29.500,00	28.259,05	-1.240,95	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	4.666,75	500,00	36,07	-463,93	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	9,90	0,00	2.380,00	2.380,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		602.306,13	603.600,00	594.950,20	-8.649,80	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-2.586.017,91	-2.720.900,00	-2.700.708,08	20.191,92	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-519.490,01	-597.600,00	-562.317,91	35.282,09	-2.500,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-32.000,00	-40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-84.096,93	-89.600,00	-113.813,79	-24.213,79	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-3.221.604,85	-3.448.100,00	-3.416.839,78	31.260,22	-2.500,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-2.619.298,72	-2.844.500,00	-2.821.889,58	22.610,42	-2.500,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-972,20	-3.833,71	-2.196,71	1.637,00	-3.038,78
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-972,20	-3.833,71	-2.196,71	1.637,00	-3.038,78
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-972,20	-3.833,71	-2.196,71	1.637,00	-3.038,78

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	8.073,25	10.859,00	190.050,90	179.191,90	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	56.176,41	0,00	116.097,29	116.097,29	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	90.463,59	113.000,00	148.571,51	35.571,51	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	16.575,00	16.575,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	77.177,11	88.100,00	131.842,43	43.742,43	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		231.890,36	211.959,00	603.137,13	391.178,13	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-751.341,97	-960.000,00	-1.087.643,11	-127.643,11	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-66.864,31	-82.500,00	-86.160,20	-3.660,20	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-174.572,73	-245.300,00	-216.180,39	29.119,61	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-9.650,00	-13.257,05	-8.484,00	4.773,05	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-667.807,21	-627.700,00	-739.617,26	-111.917,26	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-16.983,83	-19.300,00	-40.966,79	-21.666,79	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.687.220,05	-1.948.057,05	-2.179.051,75	-230.994,70	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.455.329,69	-1.736.098,05	-1.575.914,62	160.183,43	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.455.329,69	-1.735.798,05	-1.575.914,62	159.883,43	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.455.329,69	-1.735.798,05	-1.575.914,62	159.883,43	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-593.334,76	-652.900,00	-372.608,00	280.292,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-2.048.664,45	-2.388.698,05	-1.948.522,62	440.175,43	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	6.659,25	5.900,00	189.212,90	183.312,90	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	56.176,41	0,00	116.097,29	116.097,29	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	90.122,09	113.000,00	149.633,21	36.633,21	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	16.575,00	16.575,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		152.957,75	119.200,00	471.518,40	352.318,40	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-674.181,95	-876.000,00	-995.054,01	-119.054,01	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-65.569,77	-81.300,00	-77.306,34	3.993,66	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-166.466,11	-245.300,00	-169.825,69	75.474,31	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-598.957,21	-627.700,00	-964.190,91	-336.490,91	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-16.925,00	-19.300,00	-38.849,47	-19.549,47	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.522.100,04	-1.849.600,00	-2.245.226,42	-395.626,42	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.369.142,29	-1.730.400,00	-1.773.708,02	-43.308,02	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-722,81	-900,00	-1.120,43	-220,43	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-722,81	-900,00	-1.120,43	-220,43	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-722,81	-900,00	-1.120,43	-220,43	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	25.673.462,09	26.875.600,00	25.636.823,13	-1.238.776,87	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	12.290.430,66	11.516.300,00	12.246.269,09	729.969,09	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	220.927,76	209.200,00	285.316,11	76.116,11	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	90.077,55	93.200,00	90.001,55	-3.198,45	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	95.144.169,57	102.187.466,96	102.627.259,61	439.792,65	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	1.334.901,68	1.354.900,00	1.492.402,14	137.502,14	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		134.753.969,31	142.236.666,96	142.378.071,63	141.404,67	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-22.275.348,77	-22.857.000,00	-23.515.637,84	-658.637,84	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-3.854.332,77	-4.187.900,00	-4.526.566,78	-338.666,78	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-545.209,46	-1.231.778,00	-491.512,57	740.265,43	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-837.341,22	-302.132,24	-391.493,49	-89.361,25	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-135.686.739,53	-146.125.191,46	-142.341.039,20	3.784.152,26	-4.394.362,97
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-85.085.493,95	-88.316.196,00	-83.981.420,47	4.334.775,53	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-248.284.465,70	-263.020.197,70	-255.247.670,35	7.772.527,35	-4.394.362,97
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-113.530.496,39	-120.783.530,74	-112.869.598,72	7.913.932,02	-4.394.362,97
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-113.530.496,39	-120.783.530,74	-112.869.598,72	7.913.932,02	-4.394.362,97
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-113.530.496,39	-120.783.530,74	-112.869.598,72	7.913.932,02	-4.394.362,97
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-4.227.537,41	-4.616.800,00	-3.569.409,06	1.047.390,94	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-117.758.033,80	-125.400.330,74	-116.439.007,78	8.961.322,96	-4.394.362,97

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 31-35 Soziale Hilfen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	25.253.298,55	26.875.600,00	25.910.779,04	-964.820,96	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	12.392.141,62	11.516.300,00	12.274.602,50	758.302,50	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	222.658,66	209.200,00	274.498,81	65.298,81	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	93.948,85	93.200,00	90.264,25	-2.935,75	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	95.142.036,33	102.187.466,96	102.708.664,53	521.197,57	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	13.104,96	700,00	2.792,75	2.092,75	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	1.167,53	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		133.118.356,50	140.882.466,96	141.261.601,88	379.134,92	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-19.725.413,25	-20.581.899,99	-20.580.103,87	1.796,12	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-3.780.671,26	-4.127.200,00	-4.029.923,07	97.276,93	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-507.200,05	-1.231.778,00	-525.494,65	706.283,35	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-134.439.740,65	-146.125.191,46	-143.825.153,27	2.300.038,19	-4.394.362,97
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-84.999.357,81	-88.316.196,00	-84.625.820,97	3.690.375,03	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-243.452.383,02	-260.382.265,45	-253.586.495,83	6.795.769,62	-4.394.362,97
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-110.334.026,52	-119.499.798,49	-112.324.893,95	7.174.904,54	-4.394.362,97
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	14.000,00	0,00	-14.000,00	12.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	14.000,00	0,00	-14.000,00	12.000,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	-12.000,00	15.993,20	27.993,20	-12.000,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-8.978,04	-12.000,00	-10.026,03	1.973,97	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-8.978,04	-24.000,00	5.967,17	29.967,17	-12.000,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-8.978,04	-10.000,00	5.967,17	15.967,17	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	814.924,58	807.000,00	598.474,24	-208.525,76	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		814.924,58	807.000,00	598.474,24	-208.525,76	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-415.652,20	0,00	-91.247,47	-91.247,47	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-12.924.783,74	-13.707.000,00	-13.211.541,95	495.458,05	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-377,62	0,00	-895,88	-895,88	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-13.340.813,56	-13.707.000,00	-13.303.685,30	403.314,70	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-12.525.888,98	-12.900.000,00	-12.705.211,06	194.788,94	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-12.525.888,98	-12.900.000,00	-12.705.211,06	194.788,94	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-12.525.888,98	-12.900.000,00	-12.705.211,06	194.788,94	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-12.525.888,98	-12.900.000,00	-12.705.211,06	194.788,94	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3111 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	919.390,48	807.000,00	675.669,94	-131.330,06	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	1.167,53	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		920.558,01	807.000,00	675.669,94	-131.330,06	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-12.593.309,32	-13.707.000,00	-14.054.547,61	-347.547,61	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-852,08	0,00	-754,45	-754,45	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-12.594.161,40	-13.707.000,00	-14.055.302,06	-348.302,06	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-11.673.603,39	-12.900.000,00	-13.379.632,12	-479.632,12	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3112 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	706.565,45	773.900,00	566.912,21	-206.987,79	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		706.565,45	773.900,00	566.912,21	-206.987,79	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-4.653,73	0,00	-2.635,69	-2.635,69	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-16.937.736,81	-17.500.000,00	-17.353.434,12	146.565,88	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-16.942.390,54	-17.500.000,00	-17.356.069,81	143.930,19	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-16.235.825,09	-16.726.100,00	-16.789.157,60	-63.057,60	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-16.235.825,09	-16.726.100,00	-16.789.157,60	-63.057,60	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-16.235.825,09	-16.726.100,00	-16.789.157,60	-63.057,60	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-16.235.825,09	-16.726.100,00	-16.789.157,60	-63.057,60	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3112 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	695.336,78	773.900,00	587.153,59	-186.746,41	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		695.336,78	773.900,00	587.153,59	-186.746,41	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-16.928.041,08	-17.500.000,00	-17.360.861,31	139.138,69	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-16.928.041,08	-17.500.000,00	-17.360.861,31	139.138,69	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-16.232.704,30	-16.726.100,00	-16.773.707,72	-47.607,72	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3113 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	12.293,47	0,00	15.993,20	15.993,20	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	9.560.836,28	9.072.600,00	9.780.081,70	707.481,70	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		9.573.129,75	9.072.600,00	9.796.074,90	723.474,90	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-10.259,80	0,00	-6.618,43	-6.618,43	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-58.043.256,28	-59.450.500,00	-59.889.648,38	-439.148,38	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-166,80	0,00	0,00	0,00	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-58.053.682,88	-59.450.500,00	-59.896.266,81	-445.766,81	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-48.480.553,13	-50.377.900,00	-50.100.191,91	277.708,09	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-48.480.553,13	-50.377.900,00	-50.100.191,91	277.708,09	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-48.480.553,13	-50.377.900,00	-50.100.191,91	277.708,09	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-48.480.553,13	-50.377.900,00	-50.100.191,91	277.708,09	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3113 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	9.601.358,55	9.072.600,00	9.711.686,39	639.086,39	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	12.293,47	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		9.613.652,02	9.072.600,00	9.711.686,39	639.086,39	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-57.265.141,00	-59.450.500,00	-60.368.478,55	-917.978,55	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-166,80	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-57.265.307,80	-59.450.500,00	-60.368.478,55	-917.978,55	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-47.651.655,78	-50.377.900,00	-50.656.792,16	-278.892,16	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	15.993,20	15.993,20	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	15.993,20	15.993,20	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	15.993,20	15.993,20	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3114 Hilfen zur Gesundheit							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	7.871,31	32.200,00	164.534,15	132.334,15	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		7.871,31	32.200,00	164.534,15	132.334,15	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-329,96	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-4.121.168,93	-4.021.400,00	-4.583.248,39	-561.848,39	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-4.121.498,89	-4.021.400,00	-4.583.248,39	-561.848,39	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-4.113.627,58	-3.989.200,00	-4.418.714,24	-429.514,24	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-4.113.627,58	-3.989.200,00	-4.418.714,24	-429.514,24	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-4.113.627,58	-3.989.200,00	-4.418.714,24	-429.514,24	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-4.113.627,58	-3.989.200,00	-4.418.714,24	-429.514,24	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3114 Hilfen zur Gesundheit							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	7.730,65	32.200,00	166.577,58	134.377,58	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		7.730,65	32.200,00	166.577,58	134.377,58	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-4.267.571,97	-4.021.400,00	-4.718.807,96	-697.407,96	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-4.267.571,97	-4.021.400,00	-4.718.807,96	-697.407,96	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-4.259.841,32	-3.989.200,00	-4.552.230,38	-563.030,38	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3115 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	36.845,25	5.400,00	30.692,55	25.292,55	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	52.000,00	52.000,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		36.870,25	5.500,00	82.692,55	77.192,55	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.701,26	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-797,03	0,00	-2.337,90	-2.337,90	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-1.036.908,15	-982.500,00	-994.195,96	-11.695,96	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.039.406,44	-982.500,00	-996.533,86	-14.033,86	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.002.536,19	-977.000,00	-913.841,31	63.158,69	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.002.536,19	-977.000,00	-913.841,31	63.158,69	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.002.536,19	-977.000,00	-913.841,31	63.158,69	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	-600,00	-600,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.002.536,19	-977.000,00	-914.441,31	62.558,69	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3115 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	28.810,94	5.400,00	26.719,84	21.319,84	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	52.000,00	52.000,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		28.835,94	5.500,00	78.719,84	73.219,84	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.701,26	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-1.054.586,54	-982.500,00	-991.298,07	-8.798,07	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.056.287,80	-982.500,00	-991.298,07	-8.798,07	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.027.451,86	-977.000,00	-912.578,23	64.421,77	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3116 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Ka							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	623.781,32	456.700,00	626.071,56	169.371,56	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	9.328.904,27	17.602.800,00	17.413.126,61	-189.673,39	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		9.952.685,59	18.059.500,00	18.039.198,17	-20.301,83	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.370,88	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-451,10	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-28.744.618,41	-30.751.500,00	-30.877.486,14	-125.986,14	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-1.532,20	0,00	-2.178,80	-2.178,80	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-28.747.972,59	-30.751.500,00	-30.879.664,94	-128.164,94	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-18.795.287,00	-12.692.000,00	-12.840.466,77	-148.466,77	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-18.795.287,00	-12.692.000,00	-12.840.466,77	-148.466,77	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-18.795.287,00	-12.692.000,00	-12.840.466,77	-148.466,77	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-78.057,31	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-18.873.344,31	-12.692.000,00	-12.840.466,77	-148.466,77	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3116 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kapit							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	633.468,17	456.700,00	630.673,21	173.973,21	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	9.328.904,27	17.602.800,00	17.413.126,61	-189.673,39	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		9.962.372,44	18.059.500,00	18.043.799,82	-15.700,18	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.370,88	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-28.735.830,75	-30.751.500,00	-30.870.118,07	-118.618,07	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-1.947,85	0,00	-17.557,93	-17.557,93	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-28.739.149,48	-30.751.500,00	-30.887.676,00	-136.176,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-18.776.777,04	-12.692.000,00	-12.843.876,18	-151.876,18	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3117 Ausgleichs- u. Erstattungsbetrag nach § 5 AG-SGB XII und

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	64.968.917,11	64.618.100,00	67.495.596,18	2.877.496,18	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	88.350,00	88.350,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		64.968.917,11	64.618.100,00	67.583.946,18	2.965.846,18	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-12.941,90	-10.000,00	-4.321,44	5.678,56	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-12.941,90	-10.000,00	-4.321,44	5.678,56	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		64.955.975,21	64.608.100,00	67.579.624,74	2.971.524,74	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	64.955.975,21	64.608.100,00	67.579.624,74	2.971.524,74	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		64.955.975,21	64.608.100,00	67.579.624,74	2.971.524,74	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		64.955.975,21	64.608.100,00	67.579.624,74	2.971.524,74	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3117 Ausgleichs- u. Erstattungsbetrag nach § 5 AG-SGB XII und so							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	64.968.917,11	64.618.100,00	67.438.803,19	2.820.703,19	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		64.968.917,11	64.618.100,00	67.438.803,19	2.820.703,19	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-12.941,90	-10.000,00	-4.321,44	5.678,56	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-12.941,90	-10.000,00	-4.321,44	5.678,56	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		64.955.975,21	64.608.100,00	67.434.481,75	2.826.381,75	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3119 Verwaltung der Sozialhilfe und Verwaltungsaufgaben ohne							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	197.163,69	212.000,00	181.423,08	-30.576,92	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	30,00	100,00	37,50	-62,50	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	1.823.213,66	1.904.000,00	1.728.964,70	-175.035,30	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	691.685,67	702.000,00	738.979,26	36.979,26	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		2.712.093,02	2.818.300,00	2.649.404,54	-168.895,46	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-8.582.729,69	-8.793.000,00	-9.088.461,49	-295.461,49	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-2.091.872,19	-2.297.000,00	-2.459.842,20	-162.842,20	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-268.607,51	-800.300,00	-281.267,28	519.032,72	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-3.279,00	-1.836,24	-3.197,00	-1.360,76	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-722.351,17	-898.100,00	-599.712,16	298.387,84	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-11.668.839,56	-12.790.236,24	-12.432.480,13	357.756,11	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-8.956.746,54	-9.971.936,24	-9.783.075,59	188.860,65	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-8.956.746,54	-9.971.936,24	-9.783.075,59	188.860,65	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-8.956.746,54	-9.971.936,24	-9.783.075,59	188.860,65	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-1.255.619,65	-1.392.500,00	-1.227.835,60	164.664,40	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-10.212.366,19	-11.364.436,24	-11.010.911,19	353.525,05	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3119 Verwaltung der Sozialhilfe und Verwaltungsaufgaben ohne Le							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	197.163,69	212.000,00	181.423,08	-30.576,92	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	30,00	100,00	37,50	-62,50	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	1.898.638,75	1.904.000,00	1.728.964,70	-175.035,30	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	153,00	200,00	338,00	138,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.095.985,44	2.116.500,00	1.910.763,28	-205.736,72	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-7.242.719,82	-7.586.999,99	-7.547.345,15	39.654,84	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-2.051.880,08	-2.263.700,00	-2.190.792,67	72.907,33	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-268.720,00	-800.300,00	-277.437,15	522.862,85	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-656.015,27	-898.100,00	-750.934,96	147.165,04	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-10.219.335,17	-11.549.099,99	-10.766.509,93	782.590,06	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-8.123.349,73	-9.432.599,99	-8.855.746,65	576.853,34	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-5.921,98	-9.000,00	-993,00	8.007,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-5.921,98	-9.000,00	-993,00	8.007,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-5.921,98	-7.000,00	-993,00	6.007,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3121 Leistungen für Unterkunft u. Heizung (in kommunaler Träg							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	24.494.546,94	21.678.700,00	20.407.920,50	-1.270.779,50	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	236.322,60	137.300,00	193.630,86	56.330,86	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		24.730.869,54	21.816.000,00	20.601.551,36	-1.214.448,64	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-32.246,60	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.814,21	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-349.875,43	0,00	-3.007,74	-3.007,74	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-79.957.398,50	-81.499.200,00	-78.452.646,50	3.046.553,50	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-80.341.334,74	-81.499.200,00	-78.455.654,24	3.043.545,76	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-55.610.465,20	-59.683.200,00	-57.854.102,88	1.829.097,12	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-55.610.465,20	-59.683.200,00	-57.854.102,88	1.829.097,12	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-55.610.465,20	-59.683.200,00	-57.854.102,88	1.829.097,12	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-55.610.465,20	-59.683.200,00	-57.854.102,88	1.829.097,12	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3121 Leistungen für Unterkunft u. Heizung (in kommunaler Trägers							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	24.148.321,25	21.678.700,00	20.729.759,49	-948.940,51	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	214.505,14	137.300,00	193.905,78	56.605,78	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		24.362.826,39	21.816.000,00	20.923.665,27	-892.334,73	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-32.246,60	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.814,21	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-209.730,06	0,00	-141.063,94	-141.063,94	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-80.168.336,53	-81.499.200,00	-78.061.502,44	3.437.697,56	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-80.412.127,40	-81.499.200,00	-78.202.566,38	3.296.633,62	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-56.049.301,01	-59.683.200,00	-57.278.901,11	2.404.298,89	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3123 Kommunale Beschäftigungsförderung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	686.567,82	123.746,96	39.396,07	-84.350,89	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		686.567,82	123.746,96	39.396,07	-84.350,89	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-574.766,63	-129.600,00	-37.335,59	92.264,41	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-21.258,95	-22.628,00	-3.524,94	19.103,06	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-437.508,76	-474.292,00	-495.182,32	-20.890,32	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-15,82	-100,00	-0,87	99,13	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.033.550,16	-626.620,00	-536.043,72	90.576,28	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-346.982,34	-502.873,04	-496.647,65	6.225,39	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-346.982,34	-502.873,04	-496.647,65	6.225,39	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-346.982,34	-502.873,04	-496.647,65	6.225,39	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-346.982,34	-502.873,04	-496.647,65	6.225,39	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3123 Kommunale Beschäftigungsförderung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	798.360,61	123.746,96	41.371,27	-82.375,69	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		798.360,61	123.746,96	41.371,27	-82.375,69	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-574.766,63	-129.600,00	-37.335,59	92.264,41	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-21.130,11	-22.628,00	-3.535,78	19.092,22	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-347.236,95	-474.292,00	-738.086,60	-263.794,60	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-15,82	-100,00	-0,87	99,13	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-943.149,51	-626.620,00	-778.958,84	-152.338,84	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-144.788,90	-502.873,04	-737.587,57	-234.714,53	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3124 Eingliederungsleistungen u. sonstige Leistungen (SGB II)

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3124 Eingliederungsleistungen u. sonstige Leistungen (SGB II)							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3126 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	39.869,40	4.074.300,00	4.107.367,88	33.067,88	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	93.300,00	93.300,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		39.869,40	4.074.300,00	4.200.667,88	126.367,88	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-18.455,49	-119.200,00	-55.150,93	64.049,07	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	-34.565,34	-34.565,34	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	-4.854.231,16	-973.891,40	3.880.339,76	-3.958.355,45
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-56.499,78	-1.643.300,00	-1.684.135,92	-40.835,92	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-74.955,27	-6.616.731,16	-2.747.743,59	3.868.987,57	-3.958.355,45
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-35.085,87	-2.542.431,16	1.452.924,29	3.995.355,45	-3.958.355,45
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-35.085,87	-2.542.431,16	1.452.924,29	3.995.355,45	-3.958.355,45
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-35.085,87	-2.542.431,16	1.452.924,29	3.995.355,45	-3.958.355,45
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-35.085,87	-2.542.431,16	1.452.924,29	3.995.355,45	-3.958.355,45

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3126 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	4.074.300,00	4.069.686,73	-4.613,27	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	93.300,00	93.300,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	4.074.300,00	4.162.986,73	88.686,73	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-18.455,49	-119.200,00	-55.150,93	64.049,07	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	-34.565,34	-34.565,34	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-115,00	-4.854.231,16	-708.195,09	4.146.036,07	-3.958.355,45
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-1,76	-1.643.300,00	-1.740.363,94	-97.063,94	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-18.572,25	-6.616.731,16	-2.538.275,30	4.078.455,86	-3.958.355,45
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-18.572,25	-2.542.431,16	1.624.711,43	4.167.142,59	-3.958.355,45
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3129 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	11.597.984,55	11.772.000,00	10.015.309,04	-1.756.690,96	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	394.964,74	423.000,00	384.122,36	-38.877,64	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		11.992.949,29	12.195.200,00	10.399.431,40	-1.795.768,60	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-9.161.194,61	-9.961.600,00	-10.327.772,14	-366.172,14	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-1.139.315,50	-1.240.900,00	-1.326.485,75	-85.585,75	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-24.996,19	-99.500,00	0,00	99.500,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-3.820.050,39	-3.728.500,00	-2.697.634,76	1.030.865,24	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-14.145.556,69	-15.030.500,00	-14.351.892,65	678.607,35	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.152.607,40	-2.835.300,00	-3.952.461,25	-1.117.161,25	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.152.607,40	-2.835.300,00	-3.952.461,25	-1.117.161,25	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.152.607,40	-2.835.300,00	-3.952.461,25	-1.117.161,25	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-1.558.233,14	-1.753.900,00	-1.047.177,85	706.722,15	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-3.710.840,54	-4.589.200,00	-4.999.639,10	-410.439,10	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3129 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach de							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	11.580.984,55	11.772.000,00	9.927.044,42	-1.844.955,58	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		11.580.984,55	11.772.200,00	9.927.044,42	-1.845.155,58	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-8.447.114,96	-9.296.800,00	-9.489.256,43	-192.456,43	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-1.117.472,98	-1.222.900,00	-1.180.257,48	42.642,52	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-27.060,33	-99.500,00	-943,20	98.556,80	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-3.826.098,94	-3.728.500,00	-3.053.301,47	675.198,53	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-13.417.747,21	-14.347.700,00	-13.723.758,58	623.941,42	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.836.762,66	-2.575.500,00	-3.796.714,16	-1.221.214,16	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 313 Hilfen für Asylbewerber							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	54.767,92	47.800,00	64.650,83	16.850,83	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	42.035,11	20.200,00	60.755,19	40.555,19	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	2.823.414,50	2.182.400,00	2.217.511,39	35.111,39	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	22.186,01	22.700,00	26.929,13	4.229,13	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		2.942.403,54	2.273.100,00	2.369.846,54	96.746,54	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-197.514,74	-195.800,00	-218.932,26	-23.132,26	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-77.019,26	-82.600,00	-92.725,25	-10.125,25	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-32.821,16	-88.400,00	-54.695,36	33.704,64	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.882,73	0,00	-3.032,00	-3.032,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-2.493.602,93	-2.370.800,00	-3.035.556,82	-664.756,82	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-287.972,93	-345.000,00	-277.420,33	67.579,67	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-3.090.813,75	-3.082.600,00	-3.682.362,02	-599.762,02	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-148.410,21	-809.500,00	-1.312.515,48	-503.015,48	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-148.410,21	-809.500,00	-1.312.515,48	-503.015,48	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-148.410,21	-809.500,00	-1.312.515,48	-503.015,48	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-406.796,05	-579.700,00	-470.029,79	109.670,21	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-555.206,26	-1.389.200,00	-1.782.545,27	-393.345,27	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 313 Hilfen für Asylbewerber							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	49.490,69	47.800,00	55.061,09	7.261,09	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	44.695,24	20.200,00	59.083,13	38.883,13	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	2.823.414,50	2.182.400,00	2.270.411,39	88.011,39	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.917.600,43	2.250.400,00	2.384.555,61	134.155,61	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-150.252,16	-154.700,00	-161.997,38	-7.297,38	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-75.545,37	-81.400,00	-82.734,58	-1.334,58	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-32.939,95	-88.400,00	-53.973,49	34.426,51	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-2.539.980,67	-2.370.800,00	-3.028.346,19	-657.546,19	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-265.904,29	-345.000,00	-406.557,54	-61.557,54	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-3.064.622,44	-3.040.300,00	-3.733.609,18	-693.309,18	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-147.022,01	-789.900,00	-1.349.053,57	-559.153,57	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-2.861,06	0,00	-9.033,03	-9.033,03	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-2.861,06	0,00	-9.033,03	-9.033,03	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-2.861,06	0,00	-9.033,03	-9.033,03	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	7.400,00	5.000,00	10.620,00	5.620,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	178.837,65	188.800,00	224.523,42	35.723,42	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	25,00	300,00	9,00	-291,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	171.552,50	126.700,00	115.890,09	-10.809,91	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	64.379,10	50.300,00	83.213,53	32.913,53	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		422.194,25	371.100,00	434.256,04	63.156,04	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-1.567.486,64	-1.572.400,00	-1.644.932,66	-72.532,66	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-41.782,18	-41.500,00	-62.926,52	-21.426,52	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-80.080,06	-108.800,00	2.959,35	111.759,35	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-99.739,67	0,00	-689,00	-689,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-865.552,49	-891.400,00	-875.758,63	15.641,37	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-15.054,11	-75.900,00	-118.079,83	-42.179,83	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.669.695,15	-2.690.000,00	-2.699.427,29	-9.427,29	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.247.500,90	-2.318.900,00	-2.265.171,25	53.728,75	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.247.500,90	-2.318.900,00	-2.265.171,25	53.728,75	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.247.500,90	-2.318.900,00	-2.265.171,25	53.728,75	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-715.785,94	-640.200,00	-647.678,34	-7.478,34	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-2.963.286,84	-2.959.100,00	-2.912.849,59	46.250,41	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	7.400,00	5.000,00	11.719,75	6.719,75	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	177.908,42	188.800,00	215.378,18	26.578,18	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	25,00	300,00	9,00	-291,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	150.169,17	126.700,00	137.273,42	10.573,42	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	120,00	0,00	40,00	40,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		335.622,59	320.800,00	364.420,35	43.620,35	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-1.428.505,75	-1.475.300,00	-1.503.512,86	-28.212,86	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-40.983,12	-40.900,00	-56.128,95	-15.228,95	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-52.547,92	-108.800,00	-29.400,57	79.399,43	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-856.381,03	-891.400,00	-858.813,74	32.586,26	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-14.695,32	-75.900,00	-145.263,53	-69.363,53	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-2.393.113,14	-2.592.300,00	-2.593.119,65	-819,65	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-2.057.490,55	-2.271.500,00	-2.228.699,30	42.800,70	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	12.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	12.000,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	-12.000,00	0,00	12.000,00	-12.000,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-195,00	-12.000,00	0,00	12.000,00	-12.000,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-195,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 321 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz, Kriegsofp

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	244.197,22	183.300,00	221.420,99	38.120,99	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	1.387.241,21	1.422.720,00	1.197.962,37	-224.757,63	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	42.946,31	46.200,00	43.796,48	-2.403,52	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		1.674.384,74	1.652.220,00	1.463.179,84	-189.040,16	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-357.996,74	-354.300,00	-356.452,01	-2.152,01	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-148.459,69	-167.200,00	-163.433,26	3.766,74	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-762,40	-1.350,00	-334,50	1.015,50	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-1.531.743,79	-1.640.950,00	-1.356.796,07	284.153,93	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-3.619,22	-4.200,00	-2.279,37	1.920,63	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.042.581,84	-2.168.000,00	-1.879.295,21	288.704,79	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-368.197,10	-515.780,00	-416.115,37	99.664,63	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-368.197,10	-515.780,00	-416.115,37	99.664,63	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-368.197,10	-515.780,00	-416.115,37	99.664,63	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-38.718,16	-39.700,00	-32.669,42	7.030,58	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-406.915,26	-555.480,00	-448.784,79	106.695,21	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 321 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz, Kriegsoferf							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	236.441,42	183.300,00	227.155,08	43.855,08	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	1.387.241,21	1.422.720,00	1.197.962,37	-224.757,63	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.623.682,63	1.606.020,00	1.425.117,45	-180.902,55	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-271.503,07	-270.900,00	-256.402,88	14.497,12	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-145.626,19	-164.800,00	-144.605,68	20.194,32	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-762,40	-1.350,00	-334,50	1.015,50	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-1.532.753,55	-1.640.950,00	-1.353.379,13	287.570,87	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-2.083,93	-4.200,00	-43.632,53	-39.432,53	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.952.729,14	-2.082.200,00	-1.798.354,72	283.845,28	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-329.046,51	-476.180,00	-373.237,27	102.942,73	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege und anderen Tr							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-26.347,00	-26.348,00	-7.788,00	18.560,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-2.967.026,99	-3.143.200,00	-3.104.089,42	39.110,58	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.993.373,99	-3.169.548,00	-3.111.877,42	57.670,58	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.993.373,99	-3.169.548,00	-3.111.877,42	57.670,58	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.993.373,99	-3.169.548,00	-3.111.877,42	57.670,58	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.993.373,99	-3.169.548,00	-3.111.877,42	57.670,58	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-47.389,20	-55.000,00	-47.758,45	7.241,55	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-3.040.763,19	-3.224.548,00	-3.159.635,87	64.912,13	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege und anderen Träg							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-2.966.828,94	-3.143.200,00	-3.104.436,62	38.763,38	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-2.966.828,94	-3.143.200,00	-3.104.436,62	38.763,38	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-2.966.828,94	-3.143.200,00	-3.104.436,62	38.763,38	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 341 Unterhaltsvorschussleistungen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	-52,00	-52,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	61.123,38	53.900,00	57.973,41	4.073,41	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		61.123,38	53.900,00	57.921,41	4.021,41	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-616.591,03	-541.700,00	-569.602,52	-27.902,52	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-177.705,66	-154.000,00	-181.456,98	-27.456,98	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	-3.400,00	0,00	3.400,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-15,59	-13.800,00	-11,47	13.788,53	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-794.525,28	-712.900,00	-751.070,97	-38.170,97	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-733.401,90	-659.000,00	-693.149,56	-34.149,56	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-733.401,90	-659.000,00	-693.149,56	-34.149,56	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-733.401,90	-659.000,00	-693.149,56	-34.149,56	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	-64.000,00	0,00	64.000,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-733.401,90	-723.000,00	-693.149,56	29.850,44	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 341 Unterhaltsvorschussleistungen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	-1.174,79	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		-1.174,79	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-501.797,27	-464.500,00	-457.169,22	7.330,78	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-174.414,58	-151.700,00	-159.534,47	-7.834,47	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	-3.400,00	0,00	3.400,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	1.985,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-15,59	-13.800,00	-11,47	13.788,53	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-674.242,44	-633.400,00	-616.715,16	16.684,84	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-675.417,23	-633.400,00	-616.715,16	16.684,84	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 343 Betreuungsleistungen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	16.729,92	14.200,00	25.939,36	11.739,36	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		16.729,92	14.200,00	25.939,36	11.739,36	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-315.353,06	-277.000,00	-304.944,49	-27.944,49	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-63.310,34	-50.300,00	-94.126,91	-43.826,91	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.791,40	-1.100,00	-1.616,38	-516,38	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-3.818,96	-6.300,00	-3.126,42	3.173,58	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-384.273,76	-334.700,00	-403.814,20	-69.114,20	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-367.543,84	-320.500,00	-377.874,84	-57.374,84	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-367.543,84	-320.500,00	-377.874,84	-57.374,84	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-367.543,84	-320.500,00	-377.874,84	-57.374,84	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-36.750,33	-13.300,00	-22.245,18	-8.945,18	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-404.294,17	-333.800,00	-400.120,02	-66.320,02	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 343 Betreuungsleistungen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	359,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		359,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-277.709,24	-251.200,00	-250.847,32	352,68	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-62.063,26	-49.600,00	-85.386,38	-35.786,38	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.772,16	-1.100,00	-1.618,67	-518,67	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-2.975,68	-6.300,00	-27.595,18	-21.295,18	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-344.520,34	-308.200,00	-365.447,55	-57.247,55	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-344.161,34	-308.200,00	-365.447,55	-57.247,55	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 345 Bildung und Teilhabe nach § 6 b BKGG

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	7.383,22	905.500,00	912.748,47	7.248,47	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	9.700,00	5.041,02	-4.658,98	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		7.383,22	915.200,00	917.789,49	2.589,49	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	-99.900,00	-60.281,70	39.618,30	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	-35.800,00	-15.771,65	20.028,35	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	-19.080,74	-19.080,74	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	120,00	-1.148.818,30	-718.834,50	429.983,80	-436.007,52
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-26.587,31	-44.696,00	-62.689,20	-17.993,20	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-26.467,31	-1.329.214,30	-876.657,79	452.556,51	-436.007,52
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-19.084,09	-414.014,30	41.131,70	455.146,00	-436.007,52
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-19.084,09	-414.014,30	41.131,70	455.146,00	-436.007,52
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-19.084,09	-414.014,30	41.131,70	455.146,00	-436.007,52
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-3.181,50	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-22.265,59	-414.014,30	41.131,70	455.146,00	-436.007,52

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 345 Bildung und Teilhabe nach § 6 b BKGG							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	905.500,00	902.898,23	-2.601,77	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	905.500,00	902.898,23	-2.601,77	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	-82.300,00	-52.464,65	29.835,35	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	-35.300,00	-15.293,37	20.006,63	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	-19.080,74	-19.080,74	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-39,41	-1.148.818,30	-617.475,88	531.342,42	-436.007,52
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	-44.696,00	-89.276,51	-44.580,51	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-39,41	-1.311.114,30	-793.591,15	517.523,15	-436.007,52
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-39,41	-405.614,30	109.307,08	514.921,38	-436.007,52
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	914.805,37	100,00	750,00	650,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	4.318,73	100,00	-200,00	-300,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	90.052,55	92.500,00	89.992,55	-2.507,45	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	2.356.373,95	2.435.000,00	2.258.255,16	-176.744,84	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	40.886,55	32.800,00	38.057,59	5.257,59	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		3.406.437,15	2.560.600,00	2.386.855,30	-173.744,70	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-851.013,54	-812.500,00	-851.772,05	-39.272,05	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-114.867,95	-118.600,00	-129.798,26	-11.198,26	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-110.005,44	-106.300,00	-99.387,38	6.912,62	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-273.949,00	-273.948,00	-273.948,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-5.232.863,82	-5.188.600,00	-4.868.367,36	320.232,64	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-177.091,65	-47.100,00	-46.287,52	812,48	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-6.759.791,40	-6.547.048,00	-6.269.560,57	277.487,43	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-3.353.354,25	-3.986.448,00	-3.882.705,27	103.742,73	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-3.353.354,25	-3.986.448,00	-3.882.705,27	103.742,73	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-3.353.354,25	-3.986.448,00	-3.882.705,27	103.742,73	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-87.006,13	-78.500,00	-73.414,43	5.085,57	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-3.440.360,38	-4.064.948,00	-3.956.119,70	108.828,30	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	900.413,61	100,00	15.291,76	15.191,76	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	5.608,80	100,00	0,00	-100,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	93.923,85	92.500,00	90.255,25	-2.244,75	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	2.206.221,95	2.435.000,00	2.408.407,16	-26.592,84	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	538,49	400,00	2.414,75	2.014,75	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		3.206.706,70	2.528.200,00	2.516.368,92	-11.831,08	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-780.342,26	-750.400,00	-768.621,46	-18.221,46	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-112.685,68	-116.900,00	-115.189,49	1.710,51	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-97.380,83	-106.300,00	-104.605,21	1.694,79	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-5.144.179,38	-5.188.600,00	-4.911.244,51	277.355,49	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-47.306,05	-47.100,00	-254.746,71	-207.646,71	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-6.181.894,20	-6.209.300,00	-6.154.407,38	54.892,62	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-2.975.187,50	-3.681.100,00	-3.638.038,46	43.061,54	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	11.732.550,94	13.176.451,24	13.402.156,40	225.705,16	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	3.059.711,55	2.691.700,00	3.737.293,65	1.045.593,65	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	3.969.086,70	3.975.700,00	4.322.953,71	347.253,71	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	10.827.238,13	11.123.500,00	11.701.829,11	578.329,11	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	3.653.685,73	2.629.614,00	3.531.561,33	901.947,33	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	1.055.170,31	1.265.899,88	1.823.935,66	558.035,78	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		34.297.443,36	34.862.865,12	38.519.729,86	3.656.864,74	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-37.267.864,12	-40.146.700,00	-40.344.976,70	-198.276,70	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-666.845,12	-861.900,00	-789.910,74	71.989,26	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-3.260.843,15	-6.535.554,99	-4.598.623,90	1.936.931,09	-2.052.359,50
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.599.995,78	-819.735,14	-1.514.715,28	-694.980,14	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-69.148.597,82	-75.700.995,54	-75.308.569,06	392.426,48	-342.758,33
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-3.427.423,43	-3.101.900,00	-3.263.614,87	-161.714,87	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-115.371.569,42	-127.166.785,67	-125.820.410,55	1.346.375,12	-2.395.117,83
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-81.074.126,06	-92.303.920,55	-87.300.680,69	5.003.239,86	-2.395.117,83
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-81.074.126,06	-92.303.920,55	-87.300.680,69	5.003.239,86	-2.395.117,83
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-81.074.126,06	-92.303.920,55	-87.300.680,69	5.003.239,86	-2.395.117,83
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	17.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-6.183.688,37	-6.695.600,00	-6.237.124,47	458.475,53	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-87.240.714,43	-98.999.520,55	-93.537.805,16	5.461.715,39	-2.395.117,83

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	11.618.941,44	13.001.000,00	12.851.140,00	-149.860,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	3.077.438,59	2.691.700,00	3.698.213,64	1.006.513,64	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	3.635.319,23	3.975.700,00	3.952.349,02	-23.350,98	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	10.617.708,47	11.123.500,00	11.242.164,08	118.664,08	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	3.643.663,08	2.629.614,00	3.675.130,32	1.045.516,32	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		32.593.070,81	33.421.614,00	35.418.997,06	1.997.383,06	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-35.259.151,54	-38.820.300,02	-38.548.888,72	271.411,30	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-653.994,70	-849.400,00	-703.843,02	145.556,98	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-3.083.409,55	-6.535.554,99	-4.537.549,26	1.998.005,73	-2.052.359,50
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-69.712.962,35	-75.700.995,54	-76.251.401,33	-550.405,79	-342.758,33
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-3.536.032,87	-3.101.900,00	-3.412.935,57	-311.035,57	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-112.245.551,01	-125.008.150,55	-123.454.617,90	1.553.532,65	-2.395.117,83
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-79.652.480,20	-91.586.536,55	-88.035.620,84	3.550.915,71	-2.395.117,83
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	1.408.655,12	3.123.846,44	704.388,50	-2.419.457,94	2.424.386,79
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		1.408.655,12	3.123.846,44	704.388,50	-2.419.457,94	2.424.386,79
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-3.285.724,53	-5.466.815,74	-1.309.463,68	4.157.352,06	-4.155.060,31
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	-218.000,00	0,00	218.000,00	-65.530,41
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-466.346,95	-1.316.502,45	-653.361,18	663.141,27	-519.881,79
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-49.190,36	0,00	-139.671,88	-139.671,88	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-3.801.261,84	-7.001.318,19	-2.102.496,74	4.898.821,45	-4.740.472,51
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-2.392.606,72	-3.877.471,75	-1.398.108,24	2.479.363,51	-2.316.085,72

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tages

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	966.431,53	1.347.100,00	1.444.210,25	97.110,25	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	548.831,02	880.000,00	865.005,10	-14.994,90	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	117,60	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	119.133,44	135.000,00	131.924,68	-3.075,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	718.108,55	0,00	23.736,16	23.736,16	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	12.954,05	15.200,00	17.113,37	1.913,37	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		2.365.576,19	2.377.300,00	2.481.989,56	104.689,56	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-482.683,63	-517.600,00	-524.792,40	-7.192,40	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-50.808,05	-56.700,00	-64.083,07	-7.383,07	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-20.057,31	-27.100,00	-13.048,31	14.051,69	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-3.864,16	-464,00	-1.294,31	-830,31	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-4.241.977,03	-6.077.000,00	-5.216.866,83	860.133,17	-52.758,33
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-1.359,47	-1.600,00	-1.468,66	131,34	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-4.800.749,65	-6.680.464,00	-5.821.553,58	858.910,42	-52.758,33
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.435.173,46	-4.303.164,00	-3.339.564,02	963.599,98	-52.758,33
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.435.173,46	-4.303.164,00	-3.339.564,02	963.599,98	-52.758,33
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.435.173,46	-4.303.164,00	-3.339.564,02	963.599,98	-52.758,33
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-2.435.173,46	-4.303.164,00	-3.339.564,02	963.599,98	-52.758,33

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespf							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	966.431,54	1.347.100,00	1.444.210,25	97.110,25	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	546.029,67	880.000,00	860.037,64	-19.962,36	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	1.068,74	0,00	589,05	589,05	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	113.679,97	135.000,00	119.697,76	-15.302,24	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	717.772,45	0,00	23.667,16	23.667,16	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.344.982,37	2.362.100,00	2.448.201,86	86.101,86	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-431.070,70	-466.800,01	-459.059,47	7.740,54	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-49.801,62	-55.800,00	-57.326,07	-1.526,07	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-21.826,87	-27.100,00	-13.592,31	13.507,69	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-4.401.325,46	-6.077.000,00	-5.173.126,05	903.873,95	-52.758,33
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-1.174,75	-1.600,00	-1.265,20	334,80	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-4.905.199,40	-6.628.300,01	-5.704.369,10	923.930,91	-52.758,33
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-2.560.217,03	-4.266.200,01	-3.256.167,24	1.010.032,77	-52.758,33
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 362 Jugendarbeit							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	6.371,66	200,00	2.789,88	2.589,88	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	71.451,96	52.300,00	75.116,82	22.816,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	43.000,00	500,00	43.000,00	42.500,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	10.015,79	5.700,00	10.378,66	4.678,66	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		130.839,41	58.700,00	131.285,36	72.585,36	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-917.678,76	-1.072.400,00	-947.599,69	124.800,31	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-18.558,27	-20.700,00	-20.894,51	-194,51	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-51.385,57	-41.300,00	-62.262,98	-20.962,98	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-21.561,98	-22.678,00	-19.531,00	3.147,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-220.391,28	-304.600,00	-329.753,05	-25.153,05	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-1.638,64	-5.100,00	-1.974,31	3.125,69	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.231.214,50	-1.466.778,00	-1.382.015,54	84.762,46	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.100.375,09	-1.408.078,00	-1.250.730,18	157.347,82	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.100.375,09	-1.408.078,00	-1.250.730,18	157.347,82	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.100.375,09	-1.408.078,00	-1.250.730,18	157.347,82	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-23.800,00	-23.800,00	0,00	23.800,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.124.175,09	-1.431.878,00	-1.250.730,18	181.147,82	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 362 Jugendarbeit							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	6.371,66	200,00	2.789,88	2.589,88	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	71.451,96	52.300,00	75.106,82	22.806,82	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	43.000,00	500,00	43.000,00	42.500,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		120.823,62	53.000,00	120.896,70	67.896,70	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-885.081,62	-1.051.300,00	-921.272,07	130.027,93	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-18.199,55	-20.400,00	-18.528,97	1.871,03	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-47.312,88	-41.300,00	-57.367,42	-16.067,42	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-223.009,65	-304.600,00	-337.312,38	-32.712,38	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-1.266,75	-5.100,00	-1.884,12	3.215,88	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.174.870,45	-1.422.700,00	-1.336.364,96	86.335,04	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.054.046,83	-1.369.700,00	-1.215.468,26	154.231,74	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-2.429,98	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	-3.300,00	0,00	3.300,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-2.429,98	-3.300,00	0,00	3.300,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-2.429,98	-3.300,00	0,00	3.300,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3631 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendsch							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	2.063.473,99	1.818.554,00	2.124.687,93	306.133,93	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	226.222,70	409.914,00	287.505,62	-122.408,38	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	63.277,66	87.100,00	109.895,32	22.795,32	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		2.352.974,35	2.315.568,00	2.522.088,87	206.520,87	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-1.128.021,98	-1.660.100,00	-1.735.689,68	-75.589,68	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-39,89	-54.200,00	-2.763,25	51.436,75	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-270.619,14	-2.373.562,28	-1.329.826,36	1.043.735,92	-1.603.962,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-9.247,00	-158,00	-9.915,00	-9.757,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-25.559,26	-60.000,00	-50.858,60	9.141,40	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-11.596,81	-8.100,00	-11.651,05	-3.551,05	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.445.084,08	-4.156.120,28	-3.140.703,94	1.015.416,34	-1.603.962,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		907.890,27	-1.840.552,28	-618.615,07	1.221.937,21	-1.603.962,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	907.890,27	-1.840.552,28	-618.615,07	1.221.937,21	-1.603.962,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		907.890,27	-1.840.552,28	-618.615,07	1.221.937,21	-1.603.962,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	-18.400,00	0,00	18.400,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		907.890,27	-1.858.952,28	-618.615,07	1.240.337,21	-1.603.962,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3631 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	2.102.169,51	1.818.400,00	1.730.088,30	-88.311,70	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	225.432,35	409.914,00	419.267,76	9.353,76	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.327.601,86	2.228.314,00	2.149.356,06	-78.957,94	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-1.097.138,33	-1.632.200,00	-1.609.673,99	22.526,01	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-39,29	-53.400,00	-2.694,54	50.705,46	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-248.439,05	-2.373.562,28	-1.342.303,79	1.031.258,49	-1.603.962,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-19.570,06	-60.000,00	-57.602,74	2.397,26	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-8.103,46	-8.100,00	-9.701,09	-1.601,09	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.373.290,19	-4.127.262,28	-3.021.976,15	1.105.286,13	-1.603.962,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		954.311,67	-1.898.948,28	-872.620,09	1.026.328,19	-1.603.962,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-1.250,00	-25.800,00	0,00	25.800,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	-280,07	-280,07	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-1.250,00	-25.800,00	-280,07	25.519,93	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-1.250,00	-25.800,00	-280,07	25.519,93	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3632 Förderung der Erziehung in der Familie							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	16.074,00	22.974,00	5.667,33	-17.306,67	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	58.647,10	49.400,00	72.794,61	23.394,61	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	6.081,95	400,00	0,00	-400,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		80.803,05	72.774,00	78.461,94	5.687,94	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	-27.400,00	0,00	27.400,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-674,00	-674,00	-674,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-2.242.866,98	-2.170.100,00	-2.490.338,59	-320.238,59	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.243.540,98	-2.198.174,00	-2.491.012,59	-292.838,59	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.162.737,93	-2.125.400,00	-2.412.550,65	-287.150,65	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.162.737,93	-2.125.400,00	-2.412.550,65	-287.150,65	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.162.737,93	-2.125.400,00	-2.412.550,65	-287.150,65	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-2.162.737,93	-2.125.400,00	-2.412.550,65	-287.150,65	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3632 Förderung der Erziehung in der Familie							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	15.400,00	22.300,00	4.993,33	-17.306,67	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	58.076,60	49.400,00	72.978,61	23.578,61	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	6.081,95	400,00	0,00	-400,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		79.558,55	72.100,00	77.971,94	5.871,94	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	-27.400,00	0,00	27.400,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-2.277.083,85	-2.170.100,00	-2.506.887,74	-336.787,74	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-2.277.083,85	-2.197.500,00	-2.506.887,74	-309.387,74	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-2.197.525,30	-2.125.400,00	-2.428.915,80	-303.515,80	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3633 Hilfe zur Erziehung

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	116.435,81	76.700,00	0,00	-76.700,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	750.938,28	741.500,00	832.022,88	90.522,88	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	2.400,00	100,00	4.647,32	4.547,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	881.641,66	640.100,00	1.278.671,34	638.571,34	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		1.751.415,75	1.458.400,00	2.115.341,54	656.941,54	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-52,50	0,00	-14.371,15	-14.371,15	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-16.559.995,67	-16.884.700,00	-17.996.180,98	-1.111.480,98	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-2.546.339,75	-2.280.000,00	-2.104.810,44	175.189,56	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-19.106.387,92	-19.164.700,00	-20.115.362,57	-950.662,57	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-17.354.972,17	-17.706.300,00	-18.000.021,03	-293.721,03	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-17.354.972,17	-17.706.300,00	-18.000.021,03	-293.721,03	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-17.354.972,17	-17.706.300,00	-18.000.021,03	-293.721,03	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-17.354.972,17	-17.706.300,00	-18.000.021,03	-293.721,03	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3633 Hilfe zur Erziehung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	116.435,81	76.700,00	0,00	-76.700,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	743.672,67	741.500,00	779.509,16	38.009,16	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	2.400,00	100,00	4.647,32	4.547,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	885.400,70	640.100,00	1.278.671,34	638.571,34	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.747.909,18	1.458.400,00	2.062.827,82	604.427,82	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-16.557.568,45	-16.884.700,00	-18.003.773,66	-1.119.073,66	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-2.550.604,76	-2.280.000,00	-2.100.485,43	179.514,57	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-19.108.173,21	-19.164.700,00	-20.104.259,09	-939.559,09	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-17.360.264,03	-17.706.300,00	-18.041.431,27	-335.131,27	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3634 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme/Eingliederungshilf							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	167.529,50	80.000,00	79.994,18	-5,82	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	245.606,61	200.200,00	243.163,98	42.963,98	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	605,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	278.211,76	130.400,00	228.676,67	98.276,67	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		691.952,87	410.600,00	551.834,83	141.234,83	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-4.609.595,78	-4.801.200,00	-4.351.812,56	449.387,44	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-265.509,09	-173.100,00	-231.900,30	-58.800,30	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-4.875.104,87	-4.974.300,00	-4.583.712,86	390.587,14	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-4.183.152,00	-4.563.700,00	-4.031.878,03	531.821,97	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-4.183.152,00	-4.563.700,00	-4.031.878,03	531.821,97	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-4.183.152,00	-4.563.700,00	-4.031.878,03	531.821,97	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-4.183.152,00	-4.563.700,00	-4.031.878,03	531.821,97	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3634 Hilfe für junge Volljährige/Inobhutnahme/Eingliederungshilfen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	167.529,50	80.000,00	79.994,18	-5,82	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	245.939,92	200.200,00	243.869,20	43.669,20	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	605,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	278.211,76	130.400,00	228.676,67	98.276,67	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		692.286,18	410.600,00	552.540,05	141.940,05	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-4.609.225,78	-4.801.200,00	-4.353.702,28	447.497,72	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-265.509,09	-173.100,00	-231.900,30	-58.800,30	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-4.874.734,87	-4.974.300,00	-4.585.602,58	388.697,42	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-4.182.448,69	-4.563.700,00	-4.033.062,53	530.637,47	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3635 Adoptionsvermittlung, Beistandsschaft, Gerichtshilfen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	115.180,94	118.700,00	135.676,00	16.976,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	68.746,00	84.800,00	98.031,65	13.231,65	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		183.926,94	203.500,00	233.707,65	30.207,65	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-673.302,43	-694.400,00	-749.338,75	-54.938,75	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-159.156,38	-183.900,00	-199.129,24	-15.229,24	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.221,86	-3.300,00	-961,39	2.338,61	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-2.647,94	-11.400,00	-2.590,42	8.809,58	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-836.328,61	-893.000,00	-952.019,80	-59.019,80	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-652.401,67	-689.500,00	-718.312,15	-28.812,15	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-652.401,67	-689.500,00	-718.312,15	-28.812,15	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-652.401,67	-689.500,00	-718.312,15	-28.812,15	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	256,50	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-15.571,54	-47.900,00	-15.652,43	32.247,57	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-667.716,71	-737.400,00	-733.964,58	3.435,42	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3635 Adoptionsvermittlung, Beistandsschaft, Gerichtshilfen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	116.411,44	118.700,00	135.676,00	16.976,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		116.411,44	118.800,00	135.676,00	16.876,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-536.567,17	-588.200,00	-611.393,93	-23.193,93	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-156.083,04	-181.200,00	-178.228,71	2.971,29	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.158,15	-3.300,00	-525,66	2.774,34	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-14.703,57	-11.400,00	-2.859,19	8.540,81	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-708.511,93	-784.100,00	-793.007,49	-8.907,49	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-592.100,49	-665.300,00	-657.331,49	7.968,51	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	-6,69	-6,69	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	-6,69	-6,69	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	-6,69	-6,69	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3639 Verwaltung der Jugendhilfe und Verwaltungsaufgaben ohn							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	9.250,00	100,00	-1.925,00	-2.025,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	357,72	0,00	59.222,34	59.222,34	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	120.283,81	232.700,00	291.121,73	58.421,73	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		129.891,53	232.900,00	348.419,07	115.519,07	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-5.390.161,95	-5.372.700,00	-5.442.228,67	-69.528,67	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-155.323,59	-158.300,00	-180.217,77	-21.917,77	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-47.086,10	-82.400,00	-43.082,79	39.317,21	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.680,00	-261,00	-1.681,00	-1.420,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-41.797,97	-50.000,00	-105.896,45	-55.896,45	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-143.035,74	-88.200,00	-230.387,69	-142.187,69	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-5.779.085,35	-5.751.861,00	-6.003.494,37	-251.633,37	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-5.649.193,82	-5.518.961,00	-5.655.075,30	-136.114,30	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-5.649.193,82	-5.518.961,00	-5.655.075,30	-136.114,30	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-5.649.193,82	-5.518.961,00	-5.655.075,30	-136.114,30	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-493.734,67	-354.900,00	-620.741,33	-265.841,33	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-6.142.928,49	-5.873.861,00	-6.275.816,63	-401.955,63	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3639 Verwaltung der Jugendhilfe und Verwaltungsaufgaben ohne L							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	9.250,00	100,00	-1.925,00	-2.025,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	70,50	0,00	14,00	14,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	357,72	0,00	81.113,10	81.113,10	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		9.678,22	200,00	79.202,10	79.002,10	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-4.984.019,09	-5.187.200,00	-5.225.268,85	-38.068,85	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-152.322,79	-156.100,00	-160.349,85	-4.249,85	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-40.865,75	-82.400,00	-43.619,88	38.780,12	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-55.972,30	-50.000,00	-59.436,65	-9.436,65	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-131.663,54	-88.200,00	-515.980,16	-427.780,16	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-5.364.843,47	-5.563.900,00	-6.004.655,39	-440.755,39	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-5.355.165,25	-5.563.700,00	-5.925.453,29	-361.753,29	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-6.311,76	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-6.311,76	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-6.311,76	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 365 Tageseinrichtungen für Kinder

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	8.362.514,03	9.808.284,24	9.726.716,34	-81.567,90	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	1.275.015,37	500.000,00	1.334.414,32	834.414,32	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	3.968.969,10	3.975.600,00	4.322.953,71	347.353,71	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	4.488.252,49	4.508.200,00	4.798.654,78	290.454,78	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	1.500.061,39	1.448.300,00	1.608.581,44	160.281,44	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	594.997,86	586.899,88	1.001.072,59	414.172,71	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		20.189.810,24	20.827.284,12	22.792.393,18	1.965.109,06	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-21.465.421,31	-23.326.500,00	-23.440.714,42	-114.214,42	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-210.116,60	-315.200,00	-248.987,71	66.212,29	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-2.040.798,94	-3.054.535,32	-2.364.976,72	689.558,60	-395.524,37
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.493.450,57	-752.492,41	-1.340.388,79	-587.896,38	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-37.353.059,00	-41.349.021,32	-40.832.850,43	516.170,89	-290.000,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-286.562,63	-357.000,00	-517.214,72	-160.214,72	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-62.849.409,05	-69.154.749,05	-68.745.132,79	409.616,26	-685.524,37
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-42.659.598,81	-48.327.464,93	-45.952.739,61	2.374.725,32	-685.524,37
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-42.659.598,81	-48.327.464,93	-45.952.739,61	2.374.725,32	-685.524,37
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-42.659.598,81	-48.327.464,93	-45.952.739,61	2.374.725,32	-685.524,37
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-4.740.037,18	-5.089.400,00	-4.531.782,78	557.617,22	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-47.399.635,99	-53.416.864,93	-50.484.522,39	2.932.342,54	-685.524,37

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 365 Tageseinrichtungen für Kinder							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	8.229.792,48	9.656.100,00	9.587.418,57	-68.681,43	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	1.338.580,65	500.000,00	1.316.392,18	816.392,18	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	3.634.179,99	3.975.600,00	3.951.745,97	-23.854,03	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	4.290.182,42	4.508.200,00	4.450.471,46	-57.728,54	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	1.487.406,15	1.448.300,00	1.598.566,53	150.266,53	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		18.980.141,69	20.088.200,00	20.904.594,71	816.394,71	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-20.620.789,09	-22.848.300,00	-22.707.059,29	141.240,71	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-206.100,30	-310.700,00	-221.906,55	88.793,45	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.920.029,92	-3.054.535,32	-2.290.977,75	763.557,57	-395.524,37
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-37.734.281,18	-41.349.021,32	-41.667.336,18	-318.314,86	-290.000,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-297.722,48	-357.000,00	-306.988,05	50.011,95	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-60.778.922,97	-67.919.556,64	-67.194.267,82	725.288,82	-685.524,37
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-41.798.781,28	-47.831.356,64	-46.289.673,11	1.541.683,53	-685.524,37
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	1.408.655,12	3.123.846,44	704.388,50	-2.419.457,94	2.424.386,79
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		1.408.655,12	3.123.846,44	704.388,50	-2.419.457,94	2.424.386,79
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-3.268.556,99	-5.365.315,74	-1.309.463,68	4.055.852,06	-4.053.560,31
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-432.813,74	-1.168.620,01	-520.008,81	648.611,20	-492.849,03
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	-50.888,27	-50.888,27	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-3.701.370,73	-6.533.935,75	-1.880.360,76	4.653.574,99	-4.546.409,34
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-2.292.715,61	-3.410.089,31	-1.175.972,26	2.234.117,05	-2.122.022,55

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 366 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	29.692,08	22.639,00	22.305,37	-333,63	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	174.301,51	320.400,00	387.102,88	66.702,88	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	2.123,00	600,00	7.477,85	6.877,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	48.104,51	50.200,00	59.922,92	9.722,92	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		254.221,10	393.939,00	476.809,02	82.870,02	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-2.592.825,49	-2.690.100,00	-2.722.379,26	-32.279,26	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-34.211,15	-35.600,00	-27.555,66	8.044,34	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-540.806,15	-596.457,39	-497.777,13	98.680,26	-52.873,13
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-65.215,57	-41.946,48	-120.680,03	-78.733,55	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-2.550.947,81	-2.604.274,22	-2.474.473,18	129.801,04	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-47.888,12	-50.800,00	-43.045,67	7.754,33	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-5.831.894,29	-6.019.178,09	-5.885.910,93	133.267,16	-52.873,13
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-5.577.673,19	-5.625.239,09	-5.409.101,91	216.137,18	-52.873,13
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-5.577.673,19	-5.625.239,09	-5.409.101,91	216.137,18	-52.873,13
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-5.577.673,19	-5.625.239,09	-5.409.101,91	216.137,18	-52.873,13
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-527.928,08	-704.400,00	-680.790,12	23.609,88	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-6.105.601,27	-6.329.639,09	-6.089.892,03	239.747,06	-52.873,13

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 366 Einrichtungen der Jugendarbeit							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	10.323,08	200,00	5.860,37	5.660,37	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	138.767,42	320.400,00	422.636,97	102.236,97	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	1.869,00	600,00	7.269,85	6.669,85	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		150.959,50	321.300,00	435.767,19	114.467,19	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-2.420.102,42	-2.516.000,01	-2.536.673,77	-20.673,76	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-33.557,79	-35.000,00	-23.531,17	11.468,83	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-519.659,80	-596.457,39	-501.811,55	94.645,84	-52.873,13
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-2.554.330,00	-2.604.274,22	-2.676.859,02	-72.584,80	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-46.280,21	-50.800,00	-123.253,64	-72.453,64	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-5.573.930,22	-5.802.531,62	-5.862.129,15	-59.597,53	-52.873,13
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-5.422.970,72	-5.481.231,62	-5.426.361,96	54.869,66	-52.873,13
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-14.425,78	-101.500,00	0,00	101.500,00	-101.500,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	-218.000,00	0,00	218.000,00	-65.530,41
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-28.072,60	-96.782,44	-122.935,66	-26.153,22	-26.032,76
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-42.878,60	0,00	-88.503,54	-88.503,54	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-85.376,98	-416.282,44	-211.439,20	204.843,24	-193.063,17
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-85.376,98	-416.282,44	-211.439,20	204.843,24	-193.063,17

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 3676 Einrichtungen f. Hilfe z. Erziehung u. Hilfe f. junge Volljähri

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	1.150,00	100,00	500,00	400,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	6.028.091,30	6.308.500,00	6.548.331,66	239.831,66	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	2.167,76	2.167,76	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	136.790,63	203.300,00	236.399,42	33.099,42	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		6.166.031,93	6.511.900,00	6.787.398,84	275.498,84	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-4.617.768,57	-4.785.500,00	-4.782.233,83	3.266,17	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-38.631,19	-37.300,00	-46.279,53	-8.979,53	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-288.868,08	-356.900,00	-286.688,22	70.211,78	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-4.250,00	-1.061,25	-6.180,00	-5.118,75	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-1.302.407,04	-1.400.100,00	-1.459.538,39	-59.438,39	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-120.845,24	-126.600,00	-118.571,61	8.028,39	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-6.372.770,12	-6.707.461,25	-6.699.491,58	7.969,67	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-206.738,19	-195.561,25	87.907,26	283.468,51	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-206.738,19	-195.561,25	87.907,26	283.468,51	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-206.738,19	-195.561,25	87.907,26	283.468,51	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	16.843,50	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-382.616,90	-456.800,00	-388.157,81	68.642,19	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-572.511,59	-652.361,25	-300.250,55	352.110,70	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 3676 Einrichtungen f. Hilfe z. Erziehung u. Hilfe f. junge Volljährige,							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	1.609,52	100,00	500,00	400,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	6.021.108,68	6.308.500,00	6.449.294,87	140.794,87	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	2.167,76	2.167,76	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		6.022.718,20	6.308.600,00	6.451.962,63	143.362,63	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-4.284.383,12	-4.502.900,00	-4.478.487,35	24.412,65	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-37.890,32	-36.800,00	-41.277,16	-4.477,16	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-284.117,13	-356.900,00	-287.350,90	69.549,10	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-1.280.595,62	-1.400.100,00	-1.415.364,63	-15.264,63	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-219.004,26	-126.600,00	-118.618,39	7.981,61	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-6.105.990,45	-6.423.300,00	-6.341.098,43	82.201,57	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-83.272,25	-114.700,00	110.864,20	225.564,20	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-311,78	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-4.210,61	-21.000,00	-10.410,02	10.589,98	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-4.522,39	-21.000,00	-10.410,02	10.589,98	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-4.522,39	-21.000,00	-10.410,02	10.589,98	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 41-42 Gesundheit und Sport							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	432.334,18	361.183,77	396.383,05	35.199,28	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	573.304,77	542.009,55	559.801,94	17.792,39	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	638.711,95	561.800,00	517.800,80	-43.999,20	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	-2.622,59	1.000,00	-728,00	-1.728,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	742.317,74	768.300,00	8.990.591,96	8.222.291,96	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		2.384.086,05	2.234.293,32	10.463.849,75	8.229.556,43	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-4.695.985,95	-5.048.500,00	-5.044.153,87	4.346,13	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-427.714,95	-461.000,00	-488.630,58	-27.630,58	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.860.326,33	-2.608.763,89	-2.237.352,89	371.411,00	-171.327,02
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.024.074,06	-1.107.464,37	-4.396.794,35	-3.289.329,98	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-4.242.847,51	-4.386.800,00	-4.181.086,20	205.713,80	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-218.752,17	-187.950,00	-147.106,40	40.843,60	-7.000,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-12.469.700,97	-13.800.478,26	-16.495.124,29	-2.694.646,03	-178.327,02
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-10.085.614,92	-11.566.184,94	-6.031.274,54	5.534.910,40	-178.327,02
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-10.085.614,92	-11.566.184,94	-6.031.274,54	5.534.910,40	-178.327,02
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-10.085.614,92	-11.566.184,94	-6.031.274,54	5.534.910,40	-178.327,02
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	265,39	265,39	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-4.825.223,23	-4.537.400,00	-4.567.736,84	-30.336,84	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-14.910.838,15	-16.103.584,94	-10.598.745,99	5.504.838,95	-178.327,02

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 41-42 Gesundheit und Sport							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	309.399,18	259.300,00	268.167,22	8.867,22	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	558.301,35	542.000,00	561.664,01	19.664,01	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	620.822,93	561.800,00	575.107,92	13.307,92	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	957,76	1.000,00	56,00	-944,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	393.863,72	467.600,00	518.464,94	50.864,94	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.883.384,94	1.831.700,00	1.923.460,09	91.760,09	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-4.278.698,60	-4.694.700,02	-4.634.570,72	60.129,30	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-419.520,01	-454.400,00	-434.200,57	20.199,43	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.999.788,33	-2.608.763,89	-2.179.555,86	429.208,03	-171.327,02
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-4.222.387,09	-4.386.800,00	-4.189.676,78	197.123,22	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-271.791,66	-187.950,00	-702.847,73	-514.897,73	-7.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-11.192.185,69	-12.332.613,91	-12.140.851,66	191.762,25	-178.327,02
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-9.308.800,75	-10.500.913,91	-10.217.391,57	283.522,34	-178.327,02
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	3.667.519,24	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	5.078,90	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	1.948,50	1.948,50	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	599,97	0,00	599,97	599,97	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		3.673.198,11	0,00	2.548,47	2.548,47	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-3.570.938,61	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-144.593,28	-84.181,73	-96.809,58	-12.627,85	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-551.020,19	-1.273.726,56	-196.687,40	1.077.039,16	-877.212,31
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-4.266.552,08	-1.357.908,29	-293.496,98	1.064.411,31	-877.212,31
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-593.353,97	-1.357.908,29	-290.948,51	1.066.959,78	-877.212,31

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 411 Krankenhäuser							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	134.810,91	800,00	297.906,12	297.106,12	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		134.810,91	800,00	297.906,12	297.106,12	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-7.851,96	-4.900,00	-4.014,56	885,44	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-3.294,07	-2.500,00	-1.876,68	623,32	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-410.836,99	-264.891,36	-550.183,00	-285.291,64	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-3.449.330,01	-3.561.300,00	-3.458.091,78	103.208,22	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-0,20	0,00	-0,07	-0,07	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-3.871.313,23	-3.833.591,36	-4.014.166,09	-180.574,73	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-3.736.502,32	-3.832.791,36	-3.716.259,97	116.531,39	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-3.736.502,32	-3.832.791,36	-3.716.259,97	116.531,39	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-3.736.502,32	-3.832.791,36	-3.716.259,97	116.531,39	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-3.736.502,32	-3.832.791,36	-3.716.259,97	116.531,39	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 411 Krankenhäuser							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-5.922,04	-3.500,00	-2.626,01	873,99	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-3.230,64	-2.500,00	-1.511,93	988,07	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-3.449.330,01	-3.561.300,00	-3.458.091,78	103.208,22	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-0,20	0,00	-0,07	-0,07	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-3.458.482,89	-3.567.300,00	-3.462.229,79	105.070,21	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-3.458.482,89	-3.567.300,00	-3.462.229,79	105.070,21	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	3.261.629,24	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		3.261.629,24	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-3.547.938,61	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-3.547.938,61	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-286.309,37	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 412 Gesundheitseinrichtungen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	257.382,18	253.465,00	270.756,56	17.291,56	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	502.623,21	468.000,00	493.245,96	25.245,96	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	15.087,58	4.600,00	16.733,06	12.133,06	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	-2.316,00	0,00	-728,00	-728,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	219.210,82	220.100,00	236.614,94	16.514,94	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		992.027,79	946.165,00	1.016.622,52	70.457,52	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-3.399.649,80	-3.753.500,00	-3.698.469,48	55.030,52	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-259.605,00	-270.500,00	-293.969,60	-23.469,60	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-191.168,14	-260.163,89	-211.322,08	48.841,81	-24.427,02
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-27.869,31	-14.855,81	-35.028,47	-20.172,66	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-171.628,00	-190.000,00	-163.128,53	26.871,47	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-122.093,73	-124.650,00	-97.734,24	26.915,76	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-4.172.013,98	-4.613.669,70	-4.499.652,40	114.017,30	-24.427,02
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-3.179.986,19	-3.667.504,70	-3.483.029,88	184.474,82	-24.427,02
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-3.179.986,19	-3.667.504,70	-3.483.029,88	184.474,82	-24.427,02
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-3.179.986,19	-3.667.504,70	-3.483.029,88	184.474,82	-24.427,02
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-370.057,81	-390.000,00	-362.348,29	27.651,71	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-3.550.044,00	-4.057.504,70	-3.845.378,17	212.126,53	-24.427,02

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 412 Gesundheitseinrichtungen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	253.899,18	250.000,00	267.419,56	17.419,56	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	493.411,08	468.000,00	493.583,49	25.583,49	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	14.817,33	4.600,00	16.404,81	11.804,81	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	428,00	0,00	56,00	56,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	4.726,50	-3.000,00	4.395,50	7.395,50	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		767.322,09	719.600,00	781.859,36	62.259,36	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-3.165.883,36	-3.556.900,01	-3.465.580,62	91.319,39	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-254.613,30	-266.500,00	-261.086,17	5.413,83	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-218.463,30	-260.163,89	-204.811,96	55.351,93	-24.427,02
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-172.123,00	-190.000,00	-163.128,53	26.871,47	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-128.704,58	-124.650,00	-110.748,99	13.901,01	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-3.939.787,54	-4.398.213,90	-4.205.356,27	192.857,63	-24.427,02
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-3.172.465,45	-3.678.613,90	-3.423.496,91	255.116,99	-24.427,02
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	599,97	0,00	599,97	599,97	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		599,97	0,00	599,97	599,97	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-66.822,30	-64.981,73	-67.868,03	-2.886,30	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-66.822,30	-64.981,73	-67.868,03	-2.886,30	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-66.222,33	-64.981,73	-67.268,06	-2.286,33	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	70.669,03	74.000,00	66.550,92	-7.449,08	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	6.395,85	6.500,00	7.482,37	982,37	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		77.064,88	81.500,00	74.033,29	-7.466,71	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-75.013,28	-75.800,00	-82.312,04	-6.512,04	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-22.160,27	-22.900,00	-27.552,29	-4.652,29	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-2.391,28	-2.400,00	-2.533,37	-133,37	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-14.928,00	-14.930,00	-14.316,00	614,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-2.053,29	-1.400,00	-531,47	868,53	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-116.546,12	-117.430,00	-127.245,17	-9.815,17	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-39.481,24	-35.930,00	-53.211,88	-17.281,88	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-39.481,24	-35.930,00	-53.211,88	-17.281,88	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-39.481,24	-35.930,00	-53.211,88	-17.281,88	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-19.592,83	-15.900,00	-15.444,62	455,38	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-59.074,07	-51.830,00	-68.656,50	-16.826,50	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	64.890,27	74.000,00	68.080,52	-5.919,48	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	529,76	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		65.420,03	75.000,00	68.080,52	-6.919,48	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-62.094,85	-64.200,00	-65.918,46	-1.718,46	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-21.735,46	-22.600,00	-24.661,67	-2.061,67	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-2.187,32	-2.400,00	-2.772,05	-372,05	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-1.079,43	-1.400,00	-497,47	902,53	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-87.097,06	-90.600,00	-93.849,65	-3.249,65	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-21.677,03	-15.600,00	-25.769,13	-10.169,13	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 421 Förderung des Sports							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	54.700,00	8.400,00	0,00	-8.400,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	23.466,92	27.300,00	25.836,85	-1.463,15	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		78.166,92	35.700,00	25.836,85	-9.863,15	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-360.209,35	-367.500,00	-365.000,85	2.499,15	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-80.919,75	-96.600,00	-95.350,01	1.249,99	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-56.697,26	-36.100,00	-26.587,72	9.512,28	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-33.998,00	-35.917,00	-30.015,00	5.902,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-534.212,88	-547.800,00	-464.375,62	83.424,38	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-17.648,22	-9.200,00	-7.899,52	1.300,48	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.083.685,46	-1.093.117,00	-989.228,72	103.888,28	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.005.518,54	-1.057.417,00	-963.391,87	94.025,13	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.005.518,54	-1.057.417,00	-963.391,87	94.025,13	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.005.518,54	-1.057.417,00	-963.391,87	94.025,13	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-47.599,14	-49.200,00	-46.989,14	2.210,86	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.053.117,68	-1.106.617,00	-1.010.381,01	96.235,99	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 421 Förderung des Sports							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	54.700,00	8.400,00	0,00	-8.400,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	130,00	0,00	93,80	93,80	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		54.830,00	8.400,00	93,80	-8.306,20	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-287.361,58	-287.100,00	-282.617,55	4.482,45	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-79.372,47	-95.200,00	-84.911,58	10.288,42	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-71.544,81	-36.100,00	-21.487,42	14.612,58	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-518.742,72	-547.800,00	-468.228,60	79.571,40	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-7.189,00	-9.200,00	-7.631,45	1.568,55	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-964.210,58	-975.400,00	-864.876,60	110.523,40	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-909.380,58	-967.000,00	-864.782,80	102.217,20	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 424 Sportstätten und Bäder							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	120.252,00	99.318,77	125.626,49	26.307,72	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	12,53	9,55	5,06	-4,49	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	623.624,37	557.200,00	501.067,74	-56.132,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	-306,59	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	358.433,24	513.600,00	8.422.751,68	7.909.151,68	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		1.102.015,55	1.170.128,32	9.049.450,97	7.879.322,65	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-853.261,56	-846.800,00	-894.356,94	-47.556,94	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-61.735,86	-68.500,00	-69.882,00	-1.382,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.610.069,65	-2.310.100,00	-1.996.909,72	313.190,28	-146.900,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-536.441,76	-776.870,20	-3.767.251,88	-2.990.381,68	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-87.676,62	-87.700,00	-95.490,27	-7.790,27	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-76.956,73	-52.700,00	-40.941,10	11.758,90	-7.000,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-3.226.142,18	-4.142.670,20	-6.864.831,91	-2.722.161,71	-153.900,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.124.126,63	-2.972.541,88	2.184.619,06	5.157.160,94	-153.900,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.124.126,63	-2.972.541,88	2.184.619,06	5.157.160,94	-153.900,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.124.126,63	-2.972.541,88	2.184.619,06	5.157.160,94	-153.900,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	265,39	265,39	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-4.387.973,45	-4.082.300,00	-4.142.954,79	-60.654,79	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-6.512.100,08	-7.054.841,88	-1.958.070,34	5.096.771,54	-153.900,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 424 Sportstätten und Bäder							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	800,00	900,00	747,66	-152,34	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	606.005,60	557.200,00	558.703,11	1.503,11	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	389.007,22	470.600,00	513.975,64	43.375,64	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		995.812,82	1.028.700,00	1.073.426,41	44.726,41	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-757.436,77	-783.000,01	-817.828,08	-34.828,07	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-60.568,14	-67.600,00	-62.029,22	5.570,78	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.707.592,90	-2.310.100,00	-1.950.484,43	359.615,57	-146.900,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-82.191,36	-87.700,00	-100.227,87	-12.527,87	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-134.818,45	-52.700,00	-583.969,75	-531.269,75	-7.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-2.742.607,62	-3.301.100,01	-3.514.539,35	-213.439,34	-153.900,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.746.794,80	-2.272.400,01	-2.441.112,94	-168.712,93	-153.900,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	405.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	5.078,90	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	1.948,50	1.948,50	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		410.968,90	0,00	1.948,50	1.948,50	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-77.770,98	-19.200,00	-28.941,55	-9.741,55	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-551.020,19	-1.273.726,56	-196.687,40	1.077.039,16	-877.212,31
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-651.791,17	-1.292.926,56	-225.628,95	1.067.297,61	-877.212,31
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-240.822,27	-1.292.926,56	-223.680,45	1.069.246,11	-877.212,31

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 51-52 Räumliche Planung, Entwicklung, Bauen und Woh							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	126.516,02	177.912,00	156.986,21	-20.925,79	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	12,00	0,00	5.316,00	5.316,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	1.670.624,04	1.330.122,00	1.358.553,35	28.431,35	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	22.179,91	8.900,00	8.736,50	-163,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	162.289,30	418.000,00	416.376,73	-1.623,27	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	805.398,75	728.325,00	1.143.652,98	415.327,98	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	6.183,79	18.500,00	0,00	-18.500,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	65,20	0,00	-1.575,20	-1.575,20	0,00
10	= ordentliche Erträge		2.793.269,01	2.681.759,00	3.088.046,57	406.287,57	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-7.656.853,09	-8.007.400,00	-8.175.144,67	-167.744,67	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-868.367,27	-839.600,00	-978.837,01	-139.237,01	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.013.241,25	-2.067.330,61	-1.140.944,21	926.386,40	-512.697,11
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.869.739,87	-1.280.024,75	-1.304.979,67	-24.954,92	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-147.746,81	-109.100,00	-99.292,77	9.807,23	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-163.011,74	-289.100,00	-636.263,27	-347.163,27	-25.144,70
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-11.718.960,03	-12.592.555,36	-12.335.461,60	257.093,76	-537.841,81
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-8.925.691,02	-9.910.796,36	-9.247.415,03	663.381,33	-537.841,81
20	+ Finanzerträge	46	25.260,00	29.000,00	29.009,88	9,88	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		25.260,00	29.000,00	29.009,88	9,88	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-8.900.431,02	-9.881.796,36	-9.218.405,15	663.391,21	-537.841,81
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-8.900.431,02	-9.881.796,36	-9.218.405,15	663.391,21	-537.841,81
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	10.910,95	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-782.987,70	-793.331,00	-803.548,71	-10.217,71	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-9.672.507,77	-10.666.127,36	-10.012.953,86	653.173,50	-537.841,81

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 51-52 Räumliche Planung, Entwicklung, Bauen und Wohnen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	185.711,10	155.200,00	150.359,21	-4.840,79	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	12,00	0,00	5.316,00	5.316,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	1.544.445,10	1.328.400,00	1.436.781,77	108.381,77	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	22.329,46	8.900,00	8.990,30	90,30	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	161.224,57	418.000,00	415.744,61	-2.255,39	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	7.232,93	2.700,00	15.765,21	13.065,21	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	25.260,98	29.000,00	29.010,51	10,51	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.946.216,14	1.942.200,00	2.061.967,61	119.767,61	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-6.931.238,99	-7.447.800,00	-7.465.761,88	-17.961,88	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-851.667,17	-827.100,00	-868.030,26	-40.930,26	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.123.823,07	-2.067.330,61	-1.025.851,75	1.041.478,86	-512.697,11
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-184.024,02	-109.100,00	-109.134,69	-34,69	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-383.273,20	-289.100,00	-260.546,70	28.553,30	-25.144,70
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-9.474.026,45	-10.740.430,61	-9.729.325,28	1.011.105,33	-537.841,81
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-7.527.810,31	-8.798.230,61	-7.667.357,67	1.130.872,94	-537.841,81
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	640.634,78	260.000,00	263.039,77	3.039,77	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	63.911,45	0,00	241.804,58	241.804,58	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	5.501,00	400,00	11.512,84	11.112,84	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	1.430.154,98	1.391.100,00	1.389.007,65	-2.092,35	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	101.490,35	0,00	3.338,96	3.338,96	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		2.241.692,56	1.651.500,00	1.908.703,80	257.203,80	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-2.148.109,44	-3.000.693,50	0,00	3.000.693,50	-1.170.108,63
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-135.690,86	-423.615,45	0,00	423.615,45	-326.369,18
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-88.536,79	-100.119,65	-95.554,11	4.565,54	-2.700,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-2.465.786,77	-1.189.808,65	-1.542.937,62	-353.128,97	-805.595,73
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	-22.600,00	-22.600,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-4.838.123,86	-4.736.837,25	-1.661.091,73	3.075.745,52	-2.304.773,54
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-2.596.431,30	-3.085.337,25	247.612,07	3.332.949,32	-2.304.773,54

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	82.216,02	141.712,00	149.074,21	7.362,21	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	59.307,23	98.322,00	115.942,36	17.620,36	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	22.179,91	3.300,00	8.736,50	5.436,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	6.099,20	268.300,00	266.521,00	-1.779,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	647.998,64	585.125,00	964.544,47	379.419,47	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	6.183,79	18.500,00	0,00	-18.500,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	65,20	0,00	-1.575,20	-1.575,20	0,00
10	= ordentliche Erträge		824.061,99	1.115.259,00	1.503.243,34	387.984,34	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-6.049.409,18	-6.177.400,00	-6.300.853,19	-123.453,19	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-704.758,66	-682.200,00	-812.246,65	-130.046,65	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-949.829,10	-1.537.800,00	-977.609,00	560.191,00	-512.697,11
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-993.590,44	-803.117,75	-892.958,67	-89.840,92	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-112.019,29	-96.100,00	-471.768,93	-375.668,93	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-8.809.606,67	-9.296.717,75	-9.455.436,44	-158.718,69	-512.697,11
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-7.985.544,68	-8.181.458,75	-7.952.193,10	229.265,65	-512.697,11
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-7.985.544,68	-8.181.458,75	-7.952.193,10	229.265,65	-512.697,11
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-7.985.544,68	-8.181.458,75	-7.952.193,10	229.265,65	-512.697,11
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	10.871,17	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-559.132,26	-604.000,00	-591.158,35	12.841,65	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-8.533.805,77	-8.776.458,75	-8.534.351,45	242.107,30	-512.697,11

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	65.563,02	119.000,00	142.447,21	23.447,21	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	65.714,51	96.600,00	109.835,11	13.235,11	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	22.329,46	3.300,00	8.990,30	5.690,30	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	6.111,70	268.300,00	266.442,50	-1.857,50	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	7.132,71	100,00	15.664,99	15.564,99	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		166.863,40	487.300,00	543.380,11	56.080,11	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-5.513.716,73	-5.757.400,00	-5.755.578,92	1.821,08	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-691.235,00	-672.000,00	-722.640,14	-50.640,14	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.049.579,29	-1.537.800,00	-881.833,59	655.966,41	-512.697,11
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-347.190,14	-96.100,00	-92.058,45	4.041,55	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-7.601.721,16	-8.063.400,00	-7.452.111,10	611.288,90	-512.697,11
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-7.434.857,76	-7.576.100,00	-6.908.730,99	667.369,01	-512.697,11
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	640.634,78	260.000,00	263.039,77	3.039,77	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	63.911,45	0,00	241.804,58	241.804,58	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	5.501,00	400,00	10.194,84	9.794,84	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	101.490,35	0,00	3.338,96	3.338,96	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		811.537,58	260.400,00	518.378,15	257.978,15	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-2.148.109,44	-3.000.693,50	0,00	3.000.693,50	-1.170.108,63
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-135.690,86	-423.615,45	0,00	423.615,45	-326.369,18
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-88.536,79	-100.119,65	-95.554,11	4.565,54	-2.700,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-2.465.786,77	-1.189.808,65	-1.542.937,62	-353.128,97	-805.595,73
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-4.838.123,86	-4.714.237,25	-1.638.491,73	3.075.745,52	-2.304.773,54
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-4.026.586,28	-4.453.837,25	-1.120.113,58	3.333.723,67	-2.304.773,54

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 521 Bau- und Grundstücksordnung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	812,00	812,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	5.316,00	5.316,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	1.610.922,11	1.231.500,00	1.242.515,99	11.015,99	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	65.767,23	69.500,00	101.881,87	32.381,87	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		1.676.689,34	1.302.200,00	1.350.525,86	48.325,86	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-1.088.921,99	-1.272.600,00	-1.306.555,10	-33.955,10	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-99.552,43	-95.800,00	-107.005,04	-11.205,04	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-56.805,71	-510.230,61	-150.177,61	360.053,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-454,00	-1.053,00	-340,00	713,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-43.871,40	-46.000,00	-57.030,06	-11.030,06	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.289.605,53	-1.925.683,61	-1.621.107,81	304.575,80	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		387.083,81	-623.483,61	-270.581,95	352.901,66	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	387.083,81	-623.483,61	-270.581,95	352.901,66	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		387.083,81	-623.483,61	-270.581,95	352.901,66	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	39,78	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-180.625,39	-134.128,00	-158.479,71	-24.351,71	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		206.498,20	-757.611,61	-429.061,66	328.549,95	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 521 Bau- und Grundstücksordnung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	812,00	812,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	5.316,00	5.316,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	1.478.331,95	1.231.500,00	1.326.851,66	95.351,66	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.478.331,95	1.235.200,00	1.332.979,66	97.779,66	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-1.008.044,57	-1.202.799,99	-1.214.259,23	-11.459,24	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-97.605,16	-94.400,00	-93.536,67	863,33	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-67.637,34	-510.230,61	-131.474,59	378.756,02	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-24.249,57	-46.000,00	-28.272,15	17.727,85	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.197.536,64	-1.853.430,60	-1.467.542,64	385.887,96	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		280.795,31	-618.230,60	-134.562,98	483.667,62	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	1.318,00	1.318,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	1.318,00	1.318,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	1.318,00	1.318,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 522 Wohnbauförderung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	44.300,00	36.200,00	7.100,00	-29.100,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	394,70	300,00	95,00	-205,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	5.600,00	0,00	-5.600,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	156.190,10	148.500,00	149.855,73	1.355,73	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	91.632,88	73.700,00	77.226,64	3.526,64	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		292.517,68	264.300,00	234.277,37	-30.022,63	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-431.186,11	-458.600,00	-464.434,62	-5.834,62	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-64.056,18	-61.600,00	-59.585,32	2.014,68	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-6.368,44	-17.700,00	-13.120,28	4.579,72	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-875.695,43	-475.854,00	-411.681,00	64.173,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-147.746,81	-109.000,00	-99.292,77	9.707,23	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-7.084,69	-144.500,00	-107.411,35	37.088,65	-25.144,70
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.532.137,66	-1.267.254,00	-1.155.525,34	111.728,66	-25.144,70
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.239.619,98	-1.002.954,00	-921.247,97	81.706,03	-25.144,70
20	+ Finanzerträge	46	25.260,00	29.000,00	29.009,88	9,88	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		25.260,00	29.000,00	29.009,88	9,88	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.214.359,98	-973.954,00	-892.238,09	81.715,91	-25.144,70
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.214.359,98	-973.954,00	-892.238,09	81.715,91	-25.144,70
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-43.230,05	-43.700,00	-36.883,32	6.816,68	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.257.590,03	-1.017.654,00	-929.121,41	88.532,59	-25.144,70

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 522 Wohnbauförderung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	120.148,08	36.200,00	7.100,00	-29.100,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	398,64	300,00	95,00	-205,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	5.600,00	0,00	-5.600,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	155.112,87	148.500,00	149.302,11	802,11	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	100,22	100,00	100,22	0,22	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	25.260,98	29.000,00	29.010,51	10,51	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		301.020,79	219.700,00	185.607,84	-34.092,16	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-322.141,88	-388.800,01	-392.621,97	-3.821,96	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-62.827,01	-60.700,00	-51.853,45	8.846,55	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-6.368,44	-17.700,00	-12.543,57	5.156,43	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-184.024,02	-109.000,00	-109.134,69	-134,69	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-11.797,13	-144.500,00	-140.213,79	4.286,21	-25.144,70
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-587.158,48	-720.700,01	-706.367,47	14.332,54	-25.144,70
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-286.137,69	-501.000,01	-520.759,63	-19.759,62	-25.144,70
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	1.430.154,98	1.391.100,00	1.389.007,65	-2.092,35	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		1.430.154,98	1.391.100,00	1.389.007,65	-2.092,35	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	-22.600,00	-22.600,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	-22.600,00	-22.600,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		1.430.154,98	1.368.500,00	1.366.407,65	-2.092,35	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 523 Denkmalschutz und -pflege							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-87.335,81	-98.800,00	-103.301,76	-4.501,76	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-238,00	-1.600,00	-37,32	1.562,68	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-36,36	-2.500,00	-52,93	2.447,07	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-87.610,17	-102.900,00	-103.392,01	-492,01	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-87.610,17	-102.900,00	-103.392,01	-492,01	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-87.610,17	-102.900,00	-103.392,01	-492,01	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-87.610,17	-102.900,00	-103.392,01	-492,01	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	-11.503,00	-17.027,33	-5.524,33	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-87.610,17	-114.403,00	-120.419,34	-6.016,34	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 523 Denkmalschutz und -pflege							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-87.335,81	-98.800,00	-103.301,76	-4.501,76	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-238,00	-1.600,00	0,00	1.600,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-36,36	-2.500,00	-2,31	2.497,69	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-87.610,17	-102.900,00	-103.304,07	-404,07	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-87.610,17	-102.900,00	-103.304,07	-404,07	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	1.612.313,61	1.610.210,00	1.611.445,00	1.235,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	37.438.852,53	37.116.350,70	41.863.670,62	4.747.319,92	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	134.674,82	101.000,00	97.889,23	-3.110,77	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	4.021.712,74	3.887.000,00	5.368.383,87	1.481.383,87	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	14.350.436,33	14.296.200,00	14.381.584,04	85.384,04	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	631.288,17	600.000,00	364.857,83	-235.142,17	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		58.189.278,20	57.610.760,70	63.687.830,59	6.077.069,89	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-7.803.697,02	-8.037.100,00	-8.083.135,39	-46.035,39	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-92.031,46	-66.300,00	-87.601,56	-21.301,56	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-9.940.235,41	-13.023.971,39	-8.903.632,32	4.120.339,07	-1.845.763,26
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-9.459.531,08	-9.531.014,70	-9.259.963,37	271.051,33	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-5.463.646,67	-2.202.370,76	-11.238.337,98	-9.035.967,22	-110.024,84
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-32.759.141,64	-32.860.756,85	-37.572.670,62	-4.711.913,77	-1.955.788,10
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		25.430.136,56	24.750.003,85	26.115.159,97	1.365.156,12	-1.955.788,10
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	25.430.136,56	24.750.003,85	26.115.159,97	1.365.156,12	-1.955.788,10
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		25.430.136,56	24.750.003,85	26.115.159,97	1.365.156,12	-1.955.788,10
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-1.115.961,61	-1.416.300,00	-1.081.261,61	335.038,39	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		24.314.174,95	23.333.703,85	25.033.898,36	1.700.194,51	-1.955.788,10

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	38.074.019,91	31.542.100,00	29.865.118,66	-1.676.981,34	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	173.784,78	101.000,00	101.790,99	790,99	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	4.070.255,65	3.887.000,00	5.313.378,52	1.426.378,52	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	14.717.885,95	14.112.500,00	14.101.500,00	-11.000,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		57.035.946,29	49.642.600,00	49.381.788,17	-260.811,83	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-7.579.965,00	-7.888.600,01	-7.737.109,98	151.490,03	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-90.290,26	-65.600,00	-76.481,21	-10.881,21	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-11.131.163,69	-13.023.971,39	-8.471.614,54	4.552.356,85	-1.845.763,26
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-1.492.671,72	-2.202.370,76	-1.310.246,66	892.124,10	-110.024,84
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-20.294.090,67	-23.180.542,16	-17.595.452,39	5.585.089,77	-1.955.788,10
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		36.741.855,62	26.462.057,84	31.786.335,78	5.324.277,94	-1.955.788,10
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	14.210,62	14.210,62	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	2.500,00	55.212,85	52.712,85	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	259.295,15	432.446,69	369.310,17	-63.136,52	92.808,09
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		259.295,15	434.946,69	438.733,64	3.786,95	92.808,09
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	-250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	-58.000,00	0,00	58.000,00	-5.000,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-276.405,20	-441.415,67	-451.206,33	-9.790,66	-208.171,32
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-14.617.046,42	-13.587.364,09	-8.066.907,21	5.520.456,88	-5.019.053,75
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-14.893.451,62	-14.336.779,76	-8.518.113,54	5.818.666,22	-5.232.225,07
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-14.634.156,47	-13.901.833,07	-8.079.379,90	5.822.453,17	-5.139.416,98

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 535 Kombinierte Versorgung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	14.100.000,00	14.100.000,00	14.100.000,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		14.100.000,00	14.100.000,00	14.100.000,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		14.100.000,00	14.100.000,00	14.100.000,00	0,00	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	14.100.000,00	14.100.000,00	14.100.000,00	0,00	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		14.100.000,00	14.100.000,00	14.100.000,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		14.100.000,00	14.100.000,00	14.100.000,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 535 Kombinierte Versorgung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	14.100.000,00	14.100.000,00	14.100.000,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		14.100.000,00	14.100.000,00	14.100.000,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		14.100.000,00	14.100.000,00	14.100.000,00	0,00	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 537 Abfallwirtschaft

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-369.350,61	-29.900,00	-29.900,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	0,00	-324.700,00	-263.467,61	61.232,39	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-369.350,61	-354.600,00	-293.367,61	61.232,39	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-369.350,61	-354.600,00	-293.367,61	61.232,39	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-369.350,61	-354.600,00	-293.367,61	61.232,39	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-369.350,61	-354.600,00	-293.367,61	61.232,39	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-369.350,61	-354.600,00	-293.367,61	61.232,39	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 537 Abfallwirtschaft							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-830.240,00	-29.900,00	-43.710,61	-13.810,61	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	-324.700,00	-315.666,89	9.033,11	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-830.240,00	-354.600,00	-359.377,50	-4.777,50	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-830.240,00	-354.600,00	-359.377,50	-4.777,50	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 538 Abwasserbeseitigung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	1.612.313,61	1.610.210,00	1.611.445,00	1.235,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	37.438.852,53	37.116.350,70	41.863.670,62	4.747.319,92	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	134.674,82	101.000,00	97.889,23	-3.110,77	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	4.021.712,74	3.887.000,00	5.368.383,87	1.481.383,87	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	250.436,33	196.200,00	281.584,04	85.384,04	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	631.288,17	600.000,00	364.857,83	-235.142,17	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		44.089.278,20	43.510.760,70	49.587.830,59	6.077.069,89	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-7.803.697,02	-8.037.100,00	-8.083.135,39	-46.035,39	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-92.031,46	-66.300,00	-87.601,56	-21.301,56	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-9.570.884,80	-12.994.071,39	-8.873.732,32	4.120.339,07	-1.845.763,26
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-9.459.531,08	-9.531.014,70	-9.259.963,37	271.051,33	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-5.463.646,67	-1.877.670,76	-10.974.870,37	-9.097.199,61	-110.024,84
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-32.389.791,03	-32.506.156,85	-37.279.303,01	-4.773.146,16	-1.955.788,10
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		11.699.487,17	11.004.603,85	12.308.527,58	1.303.923,73	-1.955.788,10
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	11.699.487,17	11.004.603,85	12.308.527,58	1.303.923,73	-1.955.788,10
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		11.699.487,17	11.004.603,85	12.308.527,58	1.303.923,73	-1.955.788,10
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-1.115.961,61	-1.416.300,00	-1.081.261,61	335.038,39	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		10.583.525,56	9.588.303,85	11.227.265,97	1.638.962,12	-1.955.788,10

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 538 Abwasserbeseitigung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	38.074.019,91	31.542.100,00	29.865.118,66	-1.676.981,34	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	173.784,78	101.000,00	101.790,99	790,99	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	4.070.255,65	3.887.000,00	5.313.378,52	1.426.378,52	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	617.885,95	12.500,00	1.500,00	-11.000,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		42.935.946,29	35.542.600,00	35.281.788,17	-260.811,83	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-7.579.965,00	-7.888.600,01	-7.737.109,98	151.490,03	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-90.290,26	-65.600,00	-76.481,21	-10.881,21	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-10.300.923,69	-12.994.071,39	-8.427.903,93	4.566.167,46	-1.845.763,26
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-1.492.671,72	-1.877.670,76	-994.579,77	883.090,99	-110.024,84
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-19.463.850,67	-22.825.942,16	-17.236.074,89	5.589.867,27	-1.955.788,10
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		23.472.095,62	12.716.657,84	18.045.713,28	5.329.055,44	-1.955.788,10
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	14.210,62	14.210,62	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	2.500,00	55.212,85	52.712,85	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	259.295,15	432.446,69	369.310,17	-63.136,52	92.808,09
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		259.295,15	434.946,69	438.733,64	3.786,95	92.808,09
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	-250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	-58.000,00	0,00	58.000,00	-5.000,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-276.405,20	-441.415,67	-451.206,33	-9.790,66	-208.171,32
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-14.617.046,42	-13.587.364,09	-8.066.907,21	5.520.456,88	-5.019.053,75
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-14.893.451,62	-14.336.779,76	-8.518.113,54	5.818.666,22	-5.232.225,07
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-14.634.156,47	-13.901.833,07	-8.079.379,90	5.822.453,17	-5.139.416,98

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	6.974.215,95	6.406.072,00	6.198.522,92	-207.549,08	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	2.942.583,84	2.943.526,34	2.865.014,81	-78.511,53	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	304.916,60	248.000,00	366.418,49	118.418,49	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	828.500,00	45.030,60	-783.469,40	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	747.001,81	935.506,00	1.073.663,03	138.157,03	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	101.623,50	388.000,00	94.733,07	-293.266,93	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	-4.673,09	0,00	40.482,56	40.482,56	0,00
10	= ordentliche Erträge		11.065.668,61	11.749.604,34	10.683.865,48	-1.065.738,86	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-4.567.789,38	-4.577.800,00	-4.714.007,59	-136.207,59	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-192.093,13	-201.700,00	-242.072,03	-40.372,03	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-12.090.356,14	-13.032.215,77	-12.558.715,46	473.500,31	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-13.028.085,53	-12.236.981,87	-12.138.058,64	98.923,23	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-2.809.111,09	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-367.227,95	-3.207.100,00	-3.255.325,36	-48.225,36	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-33.054.663,22	-33.255.797,64	-32.908.179,08	347.618,56	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-21.988.994,61	-21.506.193,30	-22.224.313,60	-718.120,30	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-21.988.994,61	-21.506.193,30	-22.224.313,60	-718.120,30	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-21.988.994,61	-21.506.193,30	-22.224.313,60	-718.120,30	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	202.500,00	0,00	-202.500,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-278.863,34	-229.400,00	-260.228,85	-30.828,85	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-22.267.857,95	-21.533.093,30	-22.484.542,45	-951.449,15	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 54 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	1.205.796,40	578.000,00	585.535,00	7.535,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	1.873.458,57	1.893.800,00	1.798.469,26	-95.330,74	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	275.340,96	248.000,00	286.362,01	38.362,01	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	799.541,35	828.500,00	42.202,69	-786.297,31	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	925.590,36	821.000,00	819.541,81	-1.458,19	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		5.079.727,64	4.369.300,00	3.532.110,77	-837.189,23	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-4.372.015,99	-4.438.300,03	-4.513.873,82	-75.573,79	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-188.472,66	-199.800,00	-217.101,25	-17.301,25	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-16.517.146,11	-13.032.215,77	-7.706.418,69	5.325.797,08	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-5.665.688,89	0,00	-37.011,09	-37.011,09	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-276.636,99	-3.207.100,00	-3.055.692,12	151.407,88	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-27.019.960,64	-20.877.415,80	-15.530.096,97	5.347.318,83	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-21.940.233,00	-16.508.115,80	-11.997.986,20	4.510.129,60	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	6.841.282,34	7.890.349,54	2.704.714,55	-5.185.634,99	5.809.669,31
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	58.045,31	0,00	41.874,20	41.874,20	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	329.979,71	1.136.526,65	1.096.386,51	-40.140,14	636.526,65
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		7.229.307,36	9.026.876,19	3.842.975,26	-5.183.900,93	6.446.195,96
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-663.054,20	-527.799,27	-1.482,59	526.316,68	-1.411.992,01
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-15.174,41	0,00	-8.297,09	-8.297,09	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-61.104,36	-226.514,32	-7.552,21	218.962,11	-218.962,11
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-9.208.943,72	-25.889.628,68	-10.999.887,93	14.889.740,75	-14.087.676,48
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-9.948.276,69	-26.643.942,27	-11.017.219,82	15.626.722,45	-15.718.630,60
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-2.718.969,33	-17.617.066,08	-7.174.244,56	10.442.821,52	-9.272.434,64

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 541 Gemeindestraßen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	3.727.579,49	3.289.882,00	3.183.727,42	-106.154,58	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	1.205.648,85	1.166.571,00	1.262.614,77	96.043,77	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	202.421,49	162.300,00	274.185,26	111.885,26	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	792.700,00	2.827,91	-789.872,09	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	683.315,66	815.306,00	965.867,85	150.561,85	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	73.407,59	248.000,00	58.505,07	-189.494,93	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	-4.673,09	0,00	40.482,56	40.482,56	0,00
10	= ordentliche Erträge		5.887.699,99	6.474.759,00	5.788.210,84	-686.548,16	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-1.104.410,24	-1.155.800,00	-1.149.398,83	6.401,17	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-49.632,82	-47.000,00	-60.655,64	-13.655,64	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-9.056.559,48	-8.550.043,27	-9.943.028,23	-1.392.984,96	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-6.312.605,66	-6.000.661,42	-6.061.132,78	-60.471,36	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-295.691,55	-121.300,00	-282.186,75	-160.886,75	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-16.818.899,75	-15.874.804,69	-17.496.402,23	-1.621.597,54	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-10.931.199,76	-9.400.045,69	-11.708.191,39	-2.308.145,70	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-10.931.199,76	-9.400.045,69	-11.708.191,39	-2.308.145,70	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-10.931.199,76	-9.400.045,69	-11.708.191,39	-2.308.145,70	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	130.500,00	0,00	-130.500,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-278.863,34	-51.800,00	-105.395,03	-53.595,03	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-11.210.063,10	-9.321.345,69	-11.813.586,42	-2.492.240,73	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 541 Gemeindestraßen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	527.174,50	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	215.481,18	155.500,00	255.027,40	99.527,40	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	180.520,43	162.300,00	184.896,17	22.596,17	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	757.773,38	792.700,00	0,00	-792.700,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	847.646,47	778.000,00	809.652,35	31.652,35	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.528.595,96	1.888.500,00	1.249.575,92	-638.924,08	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-1.056.532,93	-1.124.700,01	-1.101.039,65	23.660,36	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-48.694,94	-46.600,00	-54.253,97	-7.653,97	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-13.861.759,22	-8.550.043,27	-6.049.606,78	2.500.436,49	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-228.997,58	-121.300,00	-102.179,30	19.120,70	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-15.195.984,67	-9.842.643,28	-7.307.079,70	2.535.563,58	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-12.667.388,71	-7.954.143,28	-6.057.503,78	1.896.639,50	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	5.314.730,72	2.805.101,16	1.254.714,55	-1.550.386,61	2.122.769,31
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	58.045,31	0,00	41.874,20	41.874,20	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	280.333,14	806.800,00	1.092.814,53	286.014,53	306.800,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		5.653.109,17	3.611.901,16	2.389.403,28	-1.222.497,88	2.429.569,31
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-605.892,30	-527.799,27	-1.482,59	526.316,68	-346.812,01
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-3.200,16	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-52.426,98	-138.954,22	-7.552,21	131.402,01	-131.402,01
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-6.282.048,66	-11.922.405,15	-5.095.716,03	6.826.689,12	-6.241.192,68
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-6.943.568,10	-12.589.158,64	-5.104.750,83	7.484.407,81	-6.719.406,70
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-1.290.458,93	-8.977.257,48	-2.715.347,55	6.261.909,93	-4.289.837,39

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 542 Kreisstraßen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	2.126.321,04	1.720.017,00	1.996.630,40	276.613,40	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	45.233,00	99.086,34	41.631,00	-57.455,34	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	96.870,90	60.900,00	86.609,02	25.709,02	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	10.100,00	42.202,69	32.102,69	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	18.986,02	57.500,00	31.162,41	-26.337,59	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	28.215,91	96.000,00	36.228,00	-59.772,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		2.315.626,87	2.043.603,34	2.234.463,52	190.860,18	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-1.007.843,65	-997.400,00	-1.036.702,81	-39.302,81	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-42.513,03	-44.400,00	-51.557,97	-7.157,97	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-1.862.049,47	-2.607.800,00	-1.632.101,54	975.698,46	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-2.821.386,02	-2.477.710,23	-2.497.176,47	-19.466,24	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-67.309,66	-63.200,00	-49.016,25	14.183,75	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-5.801.101,83	-6.190.510,23	-5.266.555,04	923.955,19	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-3.485.474,96	-4.146.906,89	-3.032.091,52	1.114.815,37	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-3.485.474,96	-4.146.906,89	-3.032.091,52	1.114.815,37	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-3.485.474,96	-4.146.906,89	-3.032.091,52	1.114.815,37	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	50.700,00	0,00	-50.700,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	-51.800,00	-44.679,25	7.120,75	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-3.485.474,96	-4.148.006,89	-3.076.770,77	1.071.236,12	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 542 Kreisstraßen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	474.840,90	81.000,00	419.174,90	338.174,90	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	20,00	61.000,00	10.235,00	-50.765,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	89.196,32	60.900,00	95.841,63	34.941,63	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	41.767,97	10.100,00	42.202,69	32.102,69	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	66.518,36	33.000,00	0,00	-33.000,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		672.343,55	246.000,00	567.454,22	321.454,22	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-964.132,97	-967.100,01	-993.717,77	-26.617,76	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-41.712,51	-44.000,00	-46.081,68	-2.081,68	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-1.556.509,49	-2.607.800,00	-1.038.682,01	1.569.117,99	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-43.803,97	-63.200,00	-38.971,70	24.228,30	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-2.606.158,94	-3.682.100,01	-2.117.453,16	1.564.646,85	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.933.815,39	-3.436.100,01	-1.549.998,94	1.886.101,07	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	1.492.451,62	4.243.448,38	1.245.000,00	-2.998.448,38	3.045.900,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	49.646,57	0,00	3.571,98	3.571,98	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		1.542.098,19	4.243.448,38	1.248.571,98	-2.994.876,40	3.045.900,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-22.881,90	0,00	0,00	0,00	-891.715,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-11.974,25	0,00	-8.297,09	-8.297,09	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-8.677,38	-87.560,10	0,00	87.560,10	-87.560,10
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-2.540.207,65	-10.247.636,61	-5.388.424,04	4.859.212,57	-5.552.881,92
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-2.583.741,18	-10.335.196,71	-5.396.721,13	4.938.475,58	-6.532.157,02
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-1.041.642,99	-6.091.748,33	-4.148.149,15	1.943.599,18	-3.486.257,02

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 543 Landesstraßen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	579.082,64	742.589,00	548.491,40	-194.097,60	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	-0,03	14.800,00	0,00	-14.800,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	5.624,21	13.400,00	5.624,21	-7.775,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	2.100,00	0,00	-2.100,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	17.158,09	29.600,00	29.103,21	-496,79	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		601.864,91	822.489,00	583.218,82	-239.270,18	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-986.933,51	-976.900,00	-1.014.288,92	-37.388,92	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-41.335,76	-44.200,00	-50.430,41	-6.230,41	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-381.488,90	-723.000,00	-361.214,26	361.785,74	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-859.861,20	-848.519,22	-833.321,48	15.197,74	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-28,30	-34.900,00	-4.072,57	30.827,43	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.269.647,67	-2.627.519,22	-2.263.327,64	364.191,58	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.667.782,76	-1.805.030,22	-1.680.108,82	124.921,40	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.667.782,76	-1.805.030,22	-1.680.108,82	124.921,40	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.667.782,76	-1.805.030,22	-1.680.108,82	124.921,40	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	10.100,00	0,00	-10.100,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	-51.800,00	-44.679,25	7.120,75	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.667.782,76	-1.846.730,22	-1.724.788,07	121.942,15	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 543 Landesstraßen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	114.968,40	273.400,00	80.688,40	-192.711,60	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	-0,03	14.800,00	0,00	-14.800,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	5.624,21	13.400,00	5.624,21	-7.775,79	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	2.100,00	0,00	-2.100,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	7.000,00	71,96	-6.928,04	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		120.592,58	310.700,00	86.384,57	-224.315,43	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-943.911,71	-946.800,01	-972.040,29	-25.240,28	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-40.557,91	-43.800,00	-45.097,84	-1.297,84	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-364.509,83	-723.000,00	-179.840,98	543.159,02	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-26,30	-34.900,00	-21,96	34.878,04	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.349.005,75	-1.748.500,01	-1.197.001,07	551.498,94	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.228.413,17	-1.437.800,01	-1.110.616,50	327.183,51	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	34.100,00	376.800,00	0,00	-376.800,00	376.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		34.100,00	376.800,00	0,00	-376.800,00	376.000,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-34.280,00	0,00	0,00	0,00	-33.465,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-50.455,58	-611.800,00	-70.157,06	541.642,94	-597.814,49
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-84.735,58	-611.800,00	-70.157,06	541.642,94	-631.279,49
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-50.635,58	-235.000,00	-70.157,06	164.842,94	-255.279,49

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 544 Bundesstraßen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	514.946,78	645.256,00	443.383,70	-201.872,30	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	12.500,00	0,00	-12.500,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	10.800,00	0,00	-10.800,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	1.700,00	0,00	-1.700,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	15.330,19	24.100,00	26.900,18	2.800,18	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		530.276,97	710.356,00	470.283,88	-240.072,12	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-943.641,35	-932.600,00	-968.113,05	-35.513,05	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-40.158,25	-44.300,00	-48.748,30	-4.448,30	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-443.451,79	-574.200,00	-319.841,40	254.358,60	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.030.750,14	-867.497,00	-929.113,91	-61.616,91	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-25,09	-33.200,00	-4.071,54	29.128,46	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.458.026,62	-2.451.797,00	-2.269.888,20	181.908,80	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.927.749,65	-1.741.441,00	-1.799.604,32	-58.163,32	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.927.749,65	-1.741.441,00	-1.799.604,32	-58.163,32	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.927.749,65	-1.741.441,00	-1.799.604,32	-58.163,32	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	8.100,00	0,00	-8.100,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	-51.800,00	-44.679,25	7.120,75	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.927.749,65	-1.785.141,00	-1.844.283,57	-59.142,57	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 544 Bundesstraßen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	88.812,60	223.600,00	85.671,70	-137.928,30	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	12.500,00	0,00	-12.500,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	10.800,00	0,00	-10.800,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	1.700,00	0,00	-1.700,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	11.425,53	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		100.238,13	251.600,00	85.671,70	-165.928,30	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-901.308,92	-902.400,01	-926.812,37	-24.412,36	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-39.403,15	-43.900,00	-43.574,88	325,12	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-411.996,08	-574.200,00	-184.250,51	389.949,49	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-25,09	-33.200,00	-20,93	33.179,07	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-1.352.733,24	-1.553.700,01	-1.154.658,69	399.041,32	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-1.252.495,11	-1.302.100,01	-1.068.986,99	233.113,02	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	465.000,00	205.000,00	-260.000,00	265.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	465.000,00	205.000,00	-260.000,00	265.000,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-295.102,27	-2.252.174,26	-443.334,85	1.808.839,41	-927.598,44
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-295.102,27	-2.252.174,26	-443.334,85	1.808.839,41	-1.067.598,44
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-295.102,27	-1.787.174,26	-238.334,85	1.548.839,41	-802.598,44

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 545 Straßenreinigung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-2.809.111,09	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	0,00	-2.905.100,00	-2.914.133,11	-9.033,11	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.809.111,09	-2.905.100,00	-2.914.133,11	-9.033,11	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.809.111,09	-2.905.100,00	-2.914.133,11	-9.033,11	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.809.111,09	-2.905.100,00	-2.914.133,11	-9.033,11	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.809.111,09	-2.905.100,00	-2.914.133,11	-9.033,11	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-2.809.111,09	-2.905.100,00	-2.914.133,11	-9.033,11	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 545 Straßenreinigung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-5.665.688,89	0,00	-37.011,09	-37.011,09	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	-2.905.100,00	-2.914.133,11	-9.033,11	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-5.665.688,89	-2.905.100,00	-2.951.144,20	-46.044,20	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-5.665.688,89	-2.905.100,00	-2.951.144,20	-46.044,20	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-391,27	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-391,27	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-391,27	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 546 Parkeinrichtungen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	20.076,00	2.118,00	20.080,00	17.962,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	1.691.280,02	1.650.147,00	1.560.347,04	-89.799,96	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	21.800,00	0,00	-21.800,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	4.289,23	5.400,00	15.726,00	10.326,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		1.715.645,25	1.687.765,00	1.596.153,04	-91.611,96	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-474.445,09	-470.300,00	-494.154,32	-23.854,32	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-8.759,20	-9.300,00	-13.283,37	-3.983,37	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-196.666,28	-442.372,50	-196.695,43	245.677,07	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-97.340,51	-70.758,00	-69.293,00	1.465,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-3.429,37	-37.600,00	-555,98	37.044,02	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-780.640,45	-1.030.330,50	-773.982,10	256.348,40	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		935.004,80	657.434,50	822.170,94	164.736,44	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	935.004,80	657.434,50	822.170,94	164.736,44	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		935.004,80	657.434,50	822.170,94	164.736,44	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	3.100,00	0,00	-3.100,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	-7.400,00	-11.922,86	-4.522,86	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		935.004,80	653.134,50	810.248,08	157.113,58	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 546 Parkeinrichtungen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	1.657.957,42	1.650.000,00	1.533.206,86	-116.793,14	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	21.800,00	0,00	-21.800,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	9.817,50	9.817,50	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.657.957,42	1.672.100,00	1.543.024,36	-129.075,64	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-461.160,94	-459.000,00	-478.623,91	-19.623,91	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-8.594,98	-9.200,00	-12.090,28	-2.890,28	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-179.987,63	-442.372,50	-152.503,13	289.869,37	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-3.429,37	-37.600,00	-10,71	37.589,29	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-653.172,92	-948.172,50	-643.228,03	304.944,47	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		1.004.784,50	723.927,50	899.796,33	175.868,83	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	329.726,65	0,00	-329.726,65	329.726,65
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	329.726,65	0,00	-329.726,65	329.726,65
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-1.442,06	-455.464,67	0,00	455.464,67	-390.377,88
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-1.442,06	-455.464,67	0,00	455.464,67	-390.377,88
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-1.442,06	-125.738,02	0,00	125.738,02	-60.651,23

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 547 ÖPNV							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	1.517,70	1.800,00	2.435,34	635,34	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		1.517,70	1.900,00	2.435,34	535,34	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-25.625,25	-21.400,00	-25.300,14	-3.900,14	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-4.981,83	-6.200,00	-8.659,44	-2.459,44	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-54.217,83	-39.600,00	-44.281,39	-4.681,39	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-81.735,00	-83.232,00	-80.240,00	2.992,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-0,67	-3.400,00	-545,79	2.854,21	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-166.560,58	-153.832,00	-159.026,76	-5.194,76	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-165.042,88	-151.932,00	-156.591,42	-4.659,42	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-165.042,88	-151.932,00	-156.591,42	-4.659,42	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-165.042,88	-151.932,00	-156.591,42	-4.659,42	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	-7.400,00	-2.490,46	4.909,54	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-165.042,88	-159.332,00	-159.081,88	250,12	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 547 ÖPNV							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-22.761,86	-18.200,00	-20.436,50	-2.236,50	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-4.886,75	-6.100,00	-7.947,09	-1.847,09	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-51.034,91	-39.600,00	-49.655,95	-10.055,95	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-0,67	-3.400,00	-0,52	3.399,48	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-78.684,19	-67.300,00	-78.040,06	-10.740,06	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-78.684,19	-67.200,00	-78.040,06	-10.840,06	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-39.296,23	-400.147,99	-2.255,95	397.892,04	-377.811,07
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-39.296,23	-400.147,99	-2.255,95	397.892,04	-377.811,07
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-39.296,23	-400.147,99	-2.255,95	397.892,04	-377.811,07

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 548 Sonstiger Personen- und Güterverkehr							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	6.210,00	6.210,00	6.210,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	422,00	422,00	422,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	6.404,92	1.800,00	2.468,04	668,04	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		13.036,92	8.732,00	9.100,04	368,04	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-24.890,29	-23.400,00	-26.049,52	-2.649,52	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-4.712,24	-6.300,00	-8.736,90	-2.436,90	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-95.922,39	-95.200,00	-61.553,21	33.646,79	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.824.407,00	-1.888.604,00	-1.667.781,00	220.823,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-743,31	-8.400,00	-743,37	7.656,63	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.950.675,23	-2.021.904,00	-1.764.864,00	257.040,00	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.937.638,31	-2.013.172,00	-1.755.763,96	257.408,04	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.937.638,31	-2.013.172,00	-1.755.763,96	257.408,04	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.937.638,31	-2.013.172,00	-1.755.763,96	257.408,04	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	-7.400,00	-6.382,75	1.017,25	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.937.638,31	-2.020.572,00	-1.762.146,71	258.425,29	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 548 Sonstiger Personen- und Güterverkehr							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-22.206,66	-20.100,00	-21.203,33	-1.103,33	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-4.622,42	-6.200,00	-8.055,51	-1.855,51	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-91.348,95	-95.200,00	-51.879,33	43.320,67	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-354,01	-8.400,00	-353,89	8.046,11	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-118.532,04	-129.900,00	-81.492,06	48.407,94	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-118.532,04	-129.600,00	-81.492,06	48.107,94	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 55-56 Natur- und Umweltschutz

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	809.827,56	744.231,00	819.988,80	75.757,80	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	676.164,55	1.083.732,00	1.053.413,82	-30.318,18	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	444.455,64	415.083,00	489.518,89	74.435,89	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	1.820.651,42	1.695.451,00	1.260.682,20	-434.768,80	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	1.143.661,79	621.200,00	649.761,16	28.561,16	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	41.106,48	54.000,00	0,00	-54.000,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	-2.150,00	0,00	4.050,00	4.050,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		4.933.717,44	4.613.697,00	4.277.414,87	-336.282,13	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-12.899.764,83	-12.767.500,00	-12.810.691,27	-43.191,27	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-245.827,01	-228.900,00	-265.576,67	-36.676,67	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-4.644.929,27	-5.723.462,57	-4.932.928,72	790.533,85	-1.329.990,58
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.182.412,43	-995.270,12	-1.312.203,67	-316.933,55	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-13.321,39	-40.054,93	-22.299,46	17.755,47	-9.192,78
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-1.219.407,08	-1.432.800,00	-1.731.383,60	-298.583,60	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-20.205.662,01	-21.187.987,62	-21.075.083,39	112.904,23	-1.339.183,36
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-15.271.944,57	-16.574.290,62	-16.797.668,52	-223.377,90	-1.339.183,36
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-15.271.944,57	-16.574.290,62	-16.797.668,52	-223.377,90	-1.339.183,36
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-15.271.944,57	-16.574.290,62	-16.797.668,52	-223.377,90	-1.339.183,36
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-507.288,43	-518.700,00	-436.070,56	82.629,44	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-15.779.233,00	-17.092.990,62	-17.233.739,08	-140.748,46	-1.339.183,36

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 55-56 Natur- und Umweltschutz							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	510.642,68	269.600,00	438.708,23	169.108,23	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	979.338,89	1.049.800,00	1.076.705,59	26.905,59	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	359.011,57	415.083,00	681.487,80	266.404,80	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	1.689.305,56	1.695.451,00	1.650.600,45	-44.850,55	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	447.230,37	430.100,00	332.557,21	-97.542,79	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		3.985.529,07	3.860.034,00	4.180.059,28	320.025,28	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-12.570.303,74	-12.500.700,06	-12.503.613,70	-2.913,64	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-241.108,34	-226.000,00	-234.812,26	-8.812,26	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-4.440.150,30	-5.643.462,57	-4.950.928,75	692.533,82	-1.329.990,58
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-9.294,93	-40.054,93	-19.026,46	21.028,47	-9.192,78
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-1.081.417,10	-1.432.800,00	-1.511.721,36	-78.921,36	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-18.342.274,41	-19.843.017,56	-19.220.102,53	622.915,03	-1.339.183,36
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-14.356.745,34	-15.982.983,56	-15.040.043,25	942.940,31	-1.339.183,36
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	2.661,35	789.824,49	9.565,33	-780.259,16	726.733,59
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	418.924,90	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	21.908,51	3.600,00	10.152,35	6.552,35	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	190.588,60	0,00	404.200,11	404.200,11	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		634.083,36	793.424,49	423.917,79	-369.506,70	726.733,59
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	-37.143,00	0,00	37.143,00	-37.143,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-223.062,06	-160.795,95	-267.139,10	-106.343,15	-22.337,90
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-829.183,27	-950.266,42	-859.482,75	90.783,67	-110.988,81
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-1.752.643,77	-3.050.025,22	-1.715.989,70	1.334.035,52	-1.333.187,39
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-2.804.889,10	-4.198.230,59	-2.842.611,55	1.355.619,04	-1.503.657,10
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-2.170.805,74	-3.404.806,10	-2.418.693,76	986.112,34	-776.923,51

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	167.467,87	255.397,00	102.479,11	-152.917,89	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	4.650,09	5.476,00	4.192,00	-1.284,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	69.760,88	16.183,00	91.737,73	75.554,73	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	1.143.233,31	1.175.151,00	555.323,98	-619.827,02	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	553.001,63	8.100,00	19.316,13	11.216,13	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	-2.150,00	0,00	4.050,00	4.050,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		1.935.963,78	1.500.307,00	777.098,95	-723.208,05	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-8.045.062,21	-7.825.600,00	-7.783.454,06	42.145,94	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-23.446,81	-22.000,00	-43.546,09	-21.546,09	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-3.055.701,81	-3.354.000,00	-3.546.788,31	-192.788,31	-2.623,41
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-442.162,25	-321.035,17	-556.396,39	-235.361,22	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-1.059.496,49	-1.337.100,00	-1.446.116,06	-109.016,06	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-12.625.869,57	-12.859.735,17	-13.376.300,91	-516.565,74	-2.623,41
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-10.689.905,79	-11.359.428,17	-12.599.201,96	-1.239.773,79	-2.623,41
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-10.689.905,79	-11.359.428,17	-12.599.201,96	-1.239.773,79	-2.623,41
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-10.689.905,79	-11.359.428,17	-12.599.201,96	-1.239.773,79	-2.623,41
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-194.308,90	-178.300,00	-140.585,00	37.715,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-10.884.214,69	-11.537.728,17	-12.739.786,96	-1.202.058,79	-2.623,41

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	83.813,54	96.400,00	22.577,01	-73.822,99	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	82.269,35	16.183,00	99.644,60	83.461,60	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	908.451,96	1.175.151,00	945.242,23	-229.908,77	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	227,73	227,73	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.074.534,85	1.287.734,00	1.067.691,57	-220.042,43	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-8.005.102,55	-7.781.800,02	-7.734.783,03	47.016,99	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-22.997,27	-22.000,00	-40.058,06	-18.058,06	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-2.966.696,89	-3.274.000,00	-3.618.601,93	-344.601,93	-2.623,41
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-1.010.769,47	-1.337.100,00	-1.388.051,44	-50.951,44	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-12.005.566,18	-12.414.900,02	-12.781.494,46	-366.594,44	-2.623,41
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-10.931.031,33	-11.127.166,02	-11.713.802,89	-586.636,87	-2.623,41
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	2.661,35	621.124,49	9.565,33	-611.559,16	558.033,59
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	418.924,90	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	20.578,51	1.500,00	8.160,35	6.660,35	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	10.278,00	0,00	41.606,01	41.606,01	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		452.442,76	622.624,49	59.331,69	-563.292,80	558.033,59
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-70.463,14	-73.510,00	-43.823,56	29.686,44	-18.753,36
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-769.165,94	-824.858,23	-809.171,32	15.686,91	-14.000,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-1.135.946,23	-2.011.232,24	-1.503.615,47	507.616,77	-753.250,88
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-1.975.575,31	-2.909.600,47	-2.356.610,35	552.990,12	-786.004,24
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-1.523.132,55	-2.286.975,98	-2.297.278,66	-10.302,68	-227.970,65

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	297.137,17	318.230,00	296.541,51	-21.688,49	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	26.393,00	28.290,00	26.262,00	-2.028,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	72,70	15.200,00	72,70	-15.127,30	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	93.000,00	93.000,00	93.000,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	10.704,40	47.400,00	52.663,39	5.263,39	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	41.106,48	8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		468.413,75	510.120,00	468.539,60	-41.580,40	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-500.778,59	-479.000,00	-475.568,89	3.431,11	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-18.498,92	-20.000,00	-22.828,73	-2.828,73	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-376.028,23	-182.400,00	-173.960,18	8.439,82	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-615.054,25	-620.292,27	-636.423,00	-16.130,73	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-6.991,00	-11.400,00	-50.755,86	-39.355,86	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-1.517.350,99	-1.313.092,27	-1.359.536,66	-46.444,39	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-1.048.937,24	-802.972,27	-890.997,06	-88.024,79	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.048.937,24	-802.972,27	-890.997,06	-88.024,79	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.048.937,24	-802.972,27	-890.997,06	-88.024,79	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	-16.100,00	-12.765,50	3.334,50	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.048.937,24	-819.072,27	-903.762,56	-84.690,29	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 552 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	88.729,82	5.500,00	6.441,51	941,51	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	104,70	15.200,00	72,70	-15.127,30	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	186.000,00	93.000,00	93.000,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	74.507,72	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		349.342,24	113.700,00	99.514,21	-14.185,79	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-435.090,23	-466.600,00	-454.832,20	11.767,80	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-18.145,91	-19.800,00	-20.423,28	-623,28	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-165.274,45	-182.400,00	-171.571,45	10.828,55	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-9.991,00	-11.400,00	-46.665,31	-35.265,31	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-628.501,59	-680.200,00	-693.492,24	-13.292,24	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-279.159,35	-566.500,00	-593.978,03	-27.478,03	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	-9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-13.025,74	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-550.620,14	-919.228,39	-172.625,30	746.603,09	-567.936,51
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-563.645,88	-928.228,39	-172.625,30	755.603,09	-567.936,51
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-563.645,88	-928.228,39	-172.625,30	755.603,09	-567.936,51

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 553 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	90.078,55	90.000,00	90.078,55	78,55	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	624.969,29	1.020.000,00	994.065,35	-25.934,65	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	26.759,68	16.000,00	12.364,48	-3.635,52	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	520.863,87	517.200,00	522.540,98	5.340,98	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		1.662.671,39	2.049.200,00	2.019.049,36	-30.150,64	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-1.656.758,04	-1.761.500,00	-1.801.668,69	-40.168,69	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-2.130,76	-15.300,00	-941,33	14.358,67	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-484.123,13	-500.600,00	-537.072,38	-36.472,38	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-74.619,96	-41.786,99	-74.187,90	-32.400,91	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-105.055,57	-27.800,00	-174.832,42	-147.032,42	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.322.687,46	-2.347.486,99	-2.588.702,72	-241.215,73	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-660.016,07	-298.286,99	-569.653,36	-271.366,37	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-660.016,07	-298.286,99	-569.653,36	-271.366,37	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-660.016,07	-298.286,99	-569.653,36	-271.366,37	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-112.890,71	-123.000,00	-113.526,87	9.473,13	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-772.906,78	-421.286,99	-683.180,23	-261.893,24	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 553 Friedhofs- und Bestattungswesen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	90.078,55	90.000,00	90.078,55	78,55	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	959.918,55	1.020.000,00	1.045.577,74	25.577,74	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	26.759,68	16.000,00	12.364,48	-3.635,52	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	372.091,75	430.000,00	332.329,48	-97.670,52	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.848.848,53	1.956.000,00	1.880.350,25	-75.649,75	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-1.634.577,04	-1.728.400,00	-1.772.368,39	-43.968,39	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-2.089,91	-15.100,00	-715,90	14.384,10	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-477.809,17	-500.600,00	-491.623,21	8.976,79	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-20.860,40	-27.800,00	-12.886,47	14.913,53	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-2.135.336,52	-2.272.400,00	-2.277.593,97	-5.193,97	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-286.487,99	-316.400,00	-397.243,72	-80.843,72	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	1.330,00	2.100,00	0,00	-2.100,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		1.330,00	2.100,00	0,00	-2.100,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-30.762,97	-81.845,40	-41.229,92	40.615,48	-62.443,05
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-48.730,48	-119.564,59	-39.748,93	79.815,66	-12.000,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-79.493,45	-201.409,99	-80.978,85	120.431,14	-74.443,05
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-78.163,45	-199.309,99	-80.978,85	118.331,14	-74.443,05

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 554 Naturschutz und Landschaftspflege

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	200.455,15	66.325,00	255.161,22	188.836,22	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	4.743,09	14.058,00	6.960,47	-7.097,53	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	-1.047,69	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	14.338,88	10.600,00	12.700,07	2.100,07	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		218.489,43	90.983,00	274.821,76	183.838,76	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-623.117,76	-606.000,00	-614.863,03	-8.863,03	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-49.578,86	-37.200,00	-45.599,12	-8.399,12	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-180.977,12	-205.447,98	-336.850,24	-131.402,26	-32.751,20
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-4.338,78	-2.957,00	-3.541,33	-584,33	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-9.619,96	-8.300,00	-10.261,96	-1.961,96	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-868.632,48	-860.904,98	-1.012.115,68	-151.210,70	-32.751,20
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-650.143,05	-769.921,98	-737.293,92	32.628,06	-32.751,20
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-650.143,05	-769.921,98	-737.293,92	32.628,06	-32.751,20
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-650.143,05	-769.921,98	-737.293,92	32.628,06	-32.751,20
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-140.194,35	-63.000,00	0,00	63.000,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-790.337,40	-832.921,98	-737.293,92	95.628,06	-32.751,20

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 554 Naturschutz und Landschaftspflege							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	204.470,37	65.500,00	253.963,22	188.463,22	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	5.612,71	14.000,00	6.480,70	-7.519,30	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	2.354,31	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		212.437,39	79.500,00	260.443,92	180.943,92	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-541.969,47	-534.200,01	-542.712,90	-8.512,89	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-48.625,75	-36.700,00	-39.651,44	-2.951,44	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-256.804,16	-205.447,98	-267.059,31	-61.611,33	-32.751,20
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-10.782,56	-8.300,00	-8.025,42	274,58	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-859.181,94	-785.647,99	-858.449,07	-72.801,08	-32.751,20
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-646.744,55	-706.147,99	-598.005,15	108.142,84	-32.751,20
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	168.700,00	0,00	-168.700,00	168.700,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	180.310,60	0,00	362.594,10	362.594,10	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		180.310,60	168.700,00	362.594,10	193.894,10	168.700,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-152.598,92	-78.285,95	-223.315,54	-145.029,59	-3.584,54
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-399,00	-32.000,00	-1.221,25	30.778,75	-30.778,75
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-152.997,92	-110.285,95	-224.536,79	-114.250,84	-34.363,29
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		27.312,68	58.414,05	138.057,31	79.643,26	134.336,71

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 555 Land- und Forstwirtschaft							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	9.199,00	0,00	7.991,47	7.991,47	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	614,00	0,00	515,00	515,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	95.899,75	82.600,00	145.452,69	62.852,69	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	53,25	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	156,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		105.922,00	82.600,00	155.959,16	73.359,16	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-62.693,61	-62.300,00	-64.450,67	-2.150,67	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-12.587,14	-11.700,00	-20.832,87	-9.132,87	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-30.037,00	-2.461,50	-25.665,00	-23.203,50	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-20.538,77	-7.400,00	-29.544,24	-22.144,24	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-125.856,52	-83.861,50	-140.492,78	-56.631,28	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-19.934,52	-1.261,50	15.466,38	16.727,88	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-19.934,52	-1.261,50	15.466,38	16.727,88	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-19.934,52	-1.261,50	15.466,38	16.727,88	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-19.934,52	-1.261,50	15.466,38	16.727,88	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 555 Land- und Forstwirtschaft							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	95.601,61	82.600,00	105.912,70	23.312,70	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	53,25	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		95.654,86	82.600,00	105.912,70	23.312,70	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-62.693,61	-62.300,00	-64.450,67	-2.150,67	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-17.140,26	-11.700,00	-20.938,80	-9.238,80	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-11.671,63	-7.400,00	-36.485,33	-29.085,33	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-91.505,50	-81.400,00	-121.874,80	-40.474,80	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		4.149,36	1.200,00	-15.962,10	-17.162,10	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	1.992,00	1.992,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	1.992,00	1.992,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-6.392,92	0,00	-253,12	-253,12	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-6.392,92	0,00	-253,12	-253,12	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-6.392,92	0,00	1.738,88	1.738,88	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 561 Umweltschutzmaßnahmen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	45.489,82	14.279,00	67.736,94	53.457,94	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	14.795,08	15.908,00	21.419,00	5.511,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	251.962,63	285.100,00	239.891,29	-45.208,71	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	185.412,55	27.300,00	212.358,22	185.058,22	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	44.597,01	37.900,00	40.540,59	2.640,59	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		542.257,09	380.487,00	581.946,04	201.459,04	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-2.011.354,62	-2.033.100,00	-2.070.685,93	-37.585,93	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-152.171,66	-134.400,00	-152.661,40	-18.261,40	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-535.511,84	-1.469.314,59	-317.424,74	1.151.889,85	-1.294.615,97
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-16.200,19	-6.737,19	-15.990,05	-9.252,86	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-12.321,39	-38.554,93	-21.299,46	17.255,47	-9.192,78
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-17.705,29	-40.800,00	-19.873,06	20.926,94	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.745.264,99	-3.722.906,71	-2.597.934,64	1.124.972,07	-1.303.808,75
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.203.007,90	-3.342.419,71	-2.015.988,60	1.326.431,11	-1.303.808,75
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.203.007,90	-3.342.419,71	-2.015.988,60	1.326.431,11	-1.303.808,75
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.203.007,90	-3.342.419,71	-2.015.988,60	1.326.431,11	-1.303.808,75
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-59.894,47	-138.300,00	-169.193,19	-30.893,19	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-2.262.902,37	-3.480.719,71	-2.185.181,79	1.295.537,92	-1.303.808,75

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 561 Umweltschutzmaßnahmen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	43.550,40	12.200,00	65.647,94	53.447,94	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	13.807,63	15.800,00	24.647,15	8.847,15	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	154.276,23	285.100,00	463.493,32	178.393,32	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	192.446,04	27.300,00	212.358,22	185.058,22	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	630,90	100,00	0,00	-100,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		404.711,20	340.500,00	766.146,63	425.646,63	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-1.890.870,84	-1.927.400,03	-1.934.466,51	-7.066,48	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-149.249,50	-132.400,00	-133.963,58	-1.563,58	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-556.425,37	-1.469.314,59	-381.134,05	1.088.180,54	-1.294.615,97
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-8.294,93	-38.554,93	-18.026,46	20.528,47	-9.192,78
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-17.342,04	-40.800,00	-19.607,39	21.192,61	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-2.622.182,68	-3.608.469,55	-2.487.197,99	1.121.271,56	-1.303.808,75
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-2.217.471,48	-3.267.969,55	-1.721.051,36	1.546.918,19	-1.303.808,75
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	-37.143,00	0,00	37.143,00	-37.143,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-9.436,70	-11.562,79	-7.607,14	3.955,65	-3.767,01
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-17.346,92	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-26.783,62	-48.705,79	-7.607,14	41.098,65	-40.910,01
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-26.783,62	-48.705,79	-7.607,14	41.098,65	-40.910,01

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	500.596,80	2.598,00	372.743,45	370.145,45	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	141.795,72	127.624,00	144.058,30	16.434,30	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	13.772,70	16.000,00	14.080,39	-1.919,61	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	-1.181,26	18.100,00	3.197,93	-14.902,07	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	5.709.363,85	4.457.058,00	13.001.352,53	8.544.294,53	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		6.364.347,81	4.621.380,00	13.535.432,60	8.914.052,60	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-1.510.992,51	-1.452.100,00	-1.559.369,14	-107.269,14	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-246.252,69	-253.900,00	-278.253,86	-24.353,86	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-3.216.641,93	-2.398.152,90	-2.718.468,59	-320.315,69	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-4.002.754,89	-2.789.914,53	-2.980.699,86	-190.785,33	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-118.626,88	-130.200,00	-99.860,53	30.339,47	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-473.011,63	-156.000,00	-8.786.082,78	-8.630.082,78	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-9.568.280,53	-7.180.267,43	-16.422.734,76	-9.242.467,33	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-3.203.932,72	-2.558.887,43	-2.887.302,16	-328.414,73	0,00
20	+ Finanzerträge	46	340.767,99	315.900,00	337.891,68	21.991,68	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		340.767,99	315.900,00	337.891,68	21.991,68	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.863.164,73	-2.242.987,43	-2.549.410,48	-306.423,05	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.863.164,73	-2.242.987,43	-2.549.410,48	-306.423,05	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-179.554,89	-177.600,00	-132.645,98	44.954,02	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-3.042.719,62	-2.420.587,43	-2.682.056,46	-261.469,03	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	402.415,80	1.500,00	371.906,00	370.406,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	132.299,12	127.500,00	145.400,73	17.900,73	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	13.743,30	16.000,00	14.403,47	-1.596,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	2.048,70	18.100,00	2.721,80	-15.378,20	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	4.168.041,19	2.172.000,00	2.484.402,28	312.402,28	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	340.700,28	315.900,00	336.243,62	20.343,62	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		5.059.248,39	2.651.000,00	3.355.077,90	704.077,90	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-1.335.815,23	-1.321.600,01	-1.387.777,07	-66.177,06	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-241.527,74	-250.300,00	-247.007,43	3.292,57	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-3.533.995,78	-2.398.152,90	-3.017.393,25	-619.240,35	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-118.626,89	-130.200,00	-99.860,53	30.339,47	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-148.256,58	-156.000,00	-122.337,03	33.662,97	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-5.378.222,22	-4.256.252,91	-4.874.375,31	-618.122,40	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-318.973,83	-1.605.252,91	-1.519.297,41	85.955,50	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	2.354.989,48	1.123.526,16	430.882,71	-692.643,45	537.141,70
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	386.111,03	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		2.741.100,51	1.173.526,16	480.882,71	-692.643,45	537.141,70
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-2.230.442,62	-1.486.317,14	-690.526,49	795.790,65	-537.141,70
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-8.340,77	-4.600,00	-16.791,24	-12.191,24	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	-52.367,13	-50.000,00	-444.575,25	-394.575,25	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-149.998,02	-17.900,00	-79.110,94	-61.210,94	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-2.441.148,54	-1.558.817,14	-1.231.003,92	327.813,22	-537.141,70
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		299.951,97	-385.290,98	-750.121,21	-364.830,23	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 571 Wirtschaftsförderung

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	78,00	0,00	52,00	52,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	2.041.124,24	2.121.627,00	2.125.628,40	4.001,40	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		2.042.702,24	2.123.127,00	2.127.180,40	4.053,40	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-510.997,11	-507.800,00	-529.853,05	-22.053,05	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-65.498,43	-64.600,00	-56.567,42	8.032,58	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-38.129,32	-114.900,00	-100.611,20	14.288,80	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-2.159.830,58	-2.169.570,05	-2.216.934,46	-47.364,41	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-28.316,13	-41.300,00	-28.143,91	13.156,09	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-2.802.771,57	-2.898.270,05	-2.932.110,04	-33.839,99	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-760.069,33	-775.143,05	-804.929,64	-29.786,59	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-760.069,33	-775.143,05	-804.929,64	-29.786,59	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-760.069,33	-775.143,05	-804.929,64	-29.786,59	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-30.962,39	-35.100,00	-28.203,24	6.896,76	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-791.031,72	-810.243,05	-833.132,88	-22.889,83	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 571 Wirtschaftsförderung							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	52,00	0,00	78,00	78,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	265,55	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.817,55	1.500,00	1.578,00	78,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-473.073,41	-475.300,00	-493.429,95	-18.129,95	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-64.240,27	-63.600,00	-48.908,42	14.691,58	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-39.056,73	-114.900,00	-100.611,20	14.288,80	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-0,01	-100,00	0,00	100,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-28.957,37	-41.300,00	-27.897,75	13.402,25	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-605.327,79	-695.200,00	-670.847,32	24.352,68	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-603.510,24	-693.700,00	-669.269,32	24.430,68	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	2.215.075,58	1.123.526,16	388.438,46	-735.087,70	537.141,70
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		2.215.075,58	1.123.526,16	388.438,46	-735.087,70	537.141,70
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-2.215.075,58	-1.123.526,16	-388.438,46	735.087,70	-537.141,70
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-2.215.075,58	-1.123.526,16	-388.438,46	735.087,70	-537.141,70
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 5731 Einrichtungen und Unternehmen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	99.096,80	1.098,00	1.243,45	145,45	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	4.859,00	124,00	130,00	6,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	13.772,70	16.000,00	14.080,39	-1.919,61	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	124,10	100,00	2.611,54	2.511,54	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	3.248.134,45	1.871.689,00	10.443.721,44	8.572.032,44	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		3.365.987,05	1.889.011,00	10.461.786,82	8.572.775,82	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-743.105,40	-716.500,00	-768.269,72	-51.769,72	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-140.861,30	-130.700,00	-160.892,69	-30.192,69	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-2.544.153,84	-2.047.800,00	-2.033.991,47	13.808,53	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.832.939,23	-605.026,48	-753.472,54	-148.446,06	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-118.626,88	-130.100,00	-99.860,53	30.239,47	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-420.617,80	-74.900,00	-8.744.879,29	-8.669.979,29	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-5.800.304,45	-3.705.026,48	-12.561.366,24	-8.856.339,76	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-2.434.317,40	-1.816.015,48	-2.099.579,42	-283.563,94	0,00
20	+ Finanzerträge	46	267.407,32	250.100,00	263.262,78	13.162,78	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		267.407,32	250.100,00	263.262,78	13.162,78	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-2.166.910,08	-1.565.915,48	-1.836.316,64	-270.401,16	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-2.166.910,08	-1.565.915,48	-1.836.316,64	-270.401,16	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-111.938,13	-108.500,00	-66.456,20	42.043,80	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-2.278.848,21	-1.674.415,48	-1.902.772,84	-228.357,36	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 5731 Einrichtungen und Unternehmen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	915,80	0,00	406,00	406,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	13.743,30	16.000,00	14.403,47	-1.596,53	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	220,00	100,00	2.451,13	2.351,13	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	3.696.929,55	1.752.000,00	2.023.949,95	271.949,95	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	267.407,32	250.100,00	263.262,78	13.162,78	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		3.979.215,97	2.018.200,00	2.304.473,33	286.273,33	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-658.210,84	-647.500,01	-667.780,15	-20.280,14	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-138.158,06	-128.900,00	-142.729,84	-13.829,84	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-2.912.815,20	-2.047.800,00	-2.309.103,33	-261.303,33	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-118.626,88	-130.100,00	-99.860,53	30.239,47	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-87.135,22	-74.900,00	-79.120,48	-4.220,48	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-3.914.946,20	-3.029.200,01	-3.298.594,33	-269.394,32	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		64.269,77	-1.011.000,01	-994.121,00	16.879,01	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	-348.990,98	-282.354,79	66.636,19	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-7.740,00	0,00	-9.779,81	-9.779,81	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	-149.998,02	-17.900,00	-79.110,94	-61.210,94	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-157.738,02	-366.890,98	-371.245,54	-4.354,56	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-157.738,02	-366.890,98	-371.245,54	-4.354,56	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 5732 Märkte, Veranstaltungen und Sondernutzungen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	136.858,72	127.500,00	143.876,30	16.376,30	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	-1.305,36	18.000,00	586,39	-17.413,61	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	413.664,16	457.300,00	425.560,69	-31.739,31	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		549.217,52	602.800,00	570.023,38	-32.776,62	0,00
11	Personalaufwendungen	50	-256.890,00	-227.800,00	-261.246,37	-33.446,37	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	-39.892,96	-58.600,00	-60.793,75	-2.193,75	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-159.142,70	-161.500,00	-139.751,07	21.748,93	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.953,08	-393,00	-2.259,86	-1.866,86	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-13.152,23	-28.900,00	-8.497,31	20.402,69	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-471.030,97	-477.193,00	-472.548,36	4.644,64	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		78.186,55	125.607,00	97.475,02	-28.131,98	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	78.186,55	125.607,00	97.475,02	-28.131,98	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		78.186,55	125.607,00	97.475,02	-28.131,98	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	-36.654,37	-34.000,00	-37.986,54	-3.986,54	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		41.532,18	91.607,00	59.488,48	-32.118,52	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 5732 Märkte, Veranstaltungen und Sondernutzungen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	132.247,12	127.500,00	145.322,73	17.822,73	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	1.563,15	18.000,00	270,67	-17.729,33	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	471.111,64	420.000,00	460.452,33	40.452,33	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		604.921,91	565.500,00	606.045,73	40.545,73	0,00
10	Personalauszahlungen	70	-204.530,98	-198.800,00	-226.566,97	-27.766,97	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	-39.129,41	-57.800,00	-55.369,17	2.430,83	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-161.244,56	-161.500,00	-159.771,97	1.728,03	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-23.585,63	-28.900,00	-10.810,50	18.089,50	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-428.490,58	-447.000,00	-452.518,61	-5.518,61	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		176.431,33	118.500,00	153.527,12	35.027,12	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	-600,77	-4.600,00	-7.011,43	-2.411,43	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-600,77	-4.600,00	-7.011,43	-2.411,43	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-600,77	-4.600,00	-7.011,43	-2.411,43	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 5733 Nichtrechtsfähige örtliche Stiftungen und weiteres Treuhand

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	400.000,00	0,00	370.000,00	370.000,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		400.000,00	0,00	370.000,00	370.000,00	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	-475.216,07	-73.952,90	-444.114,85	-370.161,95	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	-6.892,00	0,00	6.892,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-92,96	0,00	-53,97	-53,97	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-475.309,03	-80.844,90	-444.168,82	-363.323,92	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-75.309,03	-80.844,90	-74.168,82	6.676,08	0,00
20	+ Finanzerträge	46	73.360,67	65.800,00	74.628,90	8.828,90	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		73.360,67	65.800,00	74.628,90	8.828,90	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-1.948,36	-15.044,90	460,08	15.504,98	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-1.948,36	-15.044,90	460,08	15.504,98	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-1.948,36	-15.044,90	460,08	15.504,98	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 5733 Nichtrechtsfähige örtliche Stiftungen und weiteres Treuhandv							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	400.000,00	0,00	370.000,00	370.000,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	73.292,96	65.800,00	72.980,84	7.180,84	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		473.292,96	65.800,00	442.980,84	377.180,84	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-420.730,57	-73.952,90	-447.758,03	-373.805,13	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-420.730,57	-73.952,90	-447.758,03	-373.805,13	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		52.562,39	-8.152,90	-4.777,19	3.375,71	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	139.913,90	0,00	42.444,25	42.444,25	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	386.111,03	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		526.024,93	50.000,00	92.444,25	42.444,25	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	-15.367,04	-13.800,00	-19.733,24	-5.933,24	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	-52.367,13	-50.000,00	-444.575,25	-394.575,25	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-67.734,17	-63.800,00	-464.308,49	-400.508,49	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		458.290,76	-13.800,00	-371.864,24	-358.064,24	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 575 Tourismus							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	6.441,00	6.442,00	6.442,00	0,00	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		6.441,00	6.442,00	6.442,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-8.032,00	-8.033,00	-8.033,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-10.832,51	-10.900,00	-4.508,30	6.391,70	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-18.864,51	-18.933,00	-12.541,30	6.391,70	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-12.423,51	-12.491,00	-6.099,30	6.391,70	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-12.423,51	-12.491,00	-6.099,30	6.391,70	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-12.423,51	-12.491,00	-6.099,30	6.391,70	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-12.423,51	-12.491,00	-6.099,30	6.391,70	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 575 Tourismus							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtigt. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	-148,72	0,00	-148,72	-148,72	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	-8.578,36	-10.900,00	-4.508,30	6.391,70	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-8.727,08	-10.900,00	-4.657,02	6.242,98	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-8.727,08	-10.900,00	-4.657,02	6.242,98	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	256.132.383,57	227.450.000,00	221.261.797,84	-6.188.202,16	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	96.592.839,33	103.236.800,00	109.711.088,23	6.474.288,23	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	160.088,53	130.000,00	158.554,65	28.554,65	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	8.041.019,46	5.169.400,00	6.880.719,77	1.711.319,77	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		360.926.357,29	335.986.200,00	338.012.185,49	2.025.985,49	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.424.968,29	-1.500.000,00	-370.323,93	1.129.676,07	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-18.080.950,23	-14.291.100,00	-13.893.200,23	397.899,77	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-257.980,01	-2.500.100,00	-10.353.653,61	-7.853.553,61	-429.165,24
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-19.763.898,53	-18.291.200,00	-24.617.177,77	-6.325.977,77	-429.165,24
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		341.162.458,76	317.695.000,00	313.395.007,72	-4.299.992,28	-429.165,24
20	+ Finanzerträge	46	766.248,00	1.528.000,00	1.633.809,43	105.809,43	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	-21.240.524,82	-18.000.000,00	-23.328.028,99	-5.328.028,99	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		-20.474.276,82	-16.472.000,00	-21.694.219,56	-5.222.219,56	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	320.688.181,94	301.223.000,00	291.700.788,16	-9.522.211,84	-429.165,24
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		320.688.181,94	301.223.000,00	291.700.788,16	-9.522.211,84	-429.165,24
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		320.688.181,94	301.223.000,00	291.700.788,16	-9.522.211,84	-429.165,24

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	252.986.040,00	227.450.000,00	215.932.486,36	-11.517.513,64	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	96.592.379,17	103.236.800,00	109.711.088,23	6.474.288,23	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	-120,33	0,00	25,00	25,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	160.088,53	130.000,00	158.554,65	28.554,65	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	204.150,09	169.400,00	243.825,75	74.425,75	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	6.026.235,94	6.528.000,00	8.418.155,11	1.890.155,11	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		355.968.774,80	337.514.200,00	334.464.135,10	-3.050.064,90	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	481.234,09	481.234,09	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	-21.092.752,82	-18.000.000,00	-23.429.818,52	-5.429.818,52	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-18.080.950,23	-14.291.100,00	-11.038.254,23	3.252.845,77	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	-100,00	-55.479,91	-55.379,91	-429.165,24
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-39.173.703,05	-32.291.200,00	-34.042.318,57	-1.751.118,57	-429.165,24
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		316.795.071,75	305.223.000,00	300.421.816,53	-4.801.183,47	-429.165,24
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	463.811,42	487.100,00	675.448,04	188.348,04	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		463.811,42	487.100,00	675.448,04	188.348,04	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-48.797,79	-49.500,00	-49.484,40	15,60	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	-186.245,26	-810.000,00	-879.017,25	-69.017,25	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-235.043,05	-859.500,00	-928.501,65	-69.001,65	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		228.768,37	-372.400,00	-253.053,61	119.346,39	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Landeshauptstadt Kiel

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	256.132.383,57	227.450.000,00	221.261.797,84	-6.188.202,16	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	96.590.998,69	103.235.000,00	109.709.247,59	6.474.247,59	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	160.088,53	130.000,00	158.554,65	28.554,65	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	7.857.257,48	5.005.000,00	6.712.907,93	1.707.907,93	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		360.740.729,67	335.820.000,00	337.842.508,01	2.022.508,01	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	-1.424.968,29	-1.500.000,00	-370.323,93	1.129.676,07	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-18.079.950,00	-14.290.000,00	-13.892.200,00	397.800,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	-415.860,66	-2.500.000,00	-10.234.096,57	-7.734.096,57	0,00
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		-19.920.778,95	-18.290.000,00	-24.496.620,50	-6.206.620,50	0,00
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		340.819.950,72	317.530.000,00	313.345.887,51	-4.184.112,49	0,00
20	+ Finanzerträge	46	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	-4.876.999,19	-1.500.000,00	-7.146.481,36	-5.646.481,36	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		-4.876.999,15	-1.500.000,00	-7.146.481,36	-5.646.481,36	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	335.942.951,57	316.030.000,00	306.199.406,15	-9.830.593,85	0,00
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		335.942.951,57	316.030.000,00	306.199.406,15	-9.830.593,85	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		335.942.951,57	316.030.000,00	306.199.406,15	-9.830.593,85	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	252.986.040,00	227.450.000,00	215.932.486,36	-11.517.513,64	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	96.590.998,69	103.235.000,00	109.709.247,59	6.474.247,59	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	-194,33	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	160.088,53	130.000,00	158.554,65	28.554,65	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	20.381,55	5.000,00	76.024,12	71.024,12	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	5.247.315,38	5.000.000,00	6.814.206,47	1.814.206,47	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		355.004.631,22	335.820.000,00	332.690.519,19	-3.129.480,81	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	481.234,09	481.234,09	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	-4.872.962,49	-1.500.000,00	-7.147.126,31	-5.647.126,31	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-18.079.950,00	-14.290.000,00	-11.037.254,00	3.252.746,00	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	0,00	-22.745,57	-22.745,57	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-22.952.912,49	-15.790.000,00	-17.725.891,79	-1.935.891,79	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		332.051.718,73	320.030.000,00	314.964.627,40	-5.065.372,60	0,00
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung Teilplan 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	1.840,64	1.800,00	1.840,64	40,64	0,00
03	+ sonstige Transfererträge	42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	441, 442, 446	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige ordentliche Erträge	45	183.761,98	164.400,00	167.811,84	3.411,84	0,00
08	+ aktivierte Eigenleistungen	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	472	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge		185.627,62	166.200,00	169.677,48	3.477,48	0,00
11	Personalaufwendungen	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Versorgungsaufwendungen	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ bilanzielle Abschreibungen	57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Transferaufwendungen	53	-1.000,23	-1.100,00	-1.000,23	99,77	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	54	157.880,65	-100,00	-119.557,04	-119.457,04	-429.165,24
17	davon Verfügungsmittel		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		156.880,42	-1.200,00	-120.557,27	-119.357,27	-429.165,24
19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		342.508,04	165.000,00	49.120,21	-115.879,79	-429.165,24
20	+ Finanzerträge	46	766.247,96	1.528.000,00	1.633.809,43	105.809,43	0,00
21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	-16.363.525,63	-16.500.000,00	-16.181.547,63	318.452,37	0,00
22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		-15.597.277,67	-14.972.000,00	-14.547.738,20	424.261,80	0,00
23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	49	-15.254.769,63	-14.807.000,00	-14.498.617,99	308.382,01	-429.165,24
24	+ außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (= Zeilen 23 und 26)		-15.254.769,63	-14.807.000,00	-14.498.617,99	308.382,01	-429.165,24
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)		-15.254.769,63	-14.807.000,00	-14.498.617,99	308.382,01	-429.165,24

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilfinanzrechnung Teilplan 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Landeshauptstadt Kiel							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Kontengruppe	Ist-Ergebnis VJ €	Fortg. Ansatz HH-Jahr €	Ist-Ergebnis HH-Jahr €	Vergleich Ansatz/Ist €	Übertragene Ermächtig. €
01	Steuern und ähnliche Abgaben	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen u. allgem. Umlagen	61	1.380,48	1.800,00	1.840,64	40,64	0,00
03	+ sonstige Transfereinzahlungen	62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63	74,00	0,00	25,00	25,00	0,00
05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	641, 642, 646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ sonstige Einzahlungen	65	183.768,54	164.400,00	167.801,63	3.401,63	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	778.920,56	1.528.000,00	1.603.948,64	75.948,64	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		964.143,58	1.694.200,00	1.773.615,91	79.415,91	0,00
10	Personalauszahlungen	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Versorgungsauszahlungen	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Auszahlungen f. Sach- und Dienstleist.	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	75	-16.219.790,33	-16.500.000,00	-16.282.692,21	217.307,79	0,00
14	+ Transferauszahlungen	73	-1.000,23	-1.100,00	-1.000,23	99,77	0,00
15	+ sonstige Auszahlungen	74	0,00	-100,00	-32.734,34	-32.634,34	-429.165,24
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10..15)		-16.220.790,56	-16.501.200,00	-16.316.426,78	184.773,22	-429.165,24
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)		-15.256.646,98	-14.807.000,00	-14.542.810,87	264.189,13	-429.165,24
	Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	681	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	682	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	683	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	684	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus der Abwicklung v. Baumaßnahmen	685	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	686	463.811,42	487.100,00	675.448,04	188.348,04	0,00
24	+ Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	688	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ sonstigen Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Summe der investiven Einzahlungen		463.811,42	487.100,00	675.448,04	188.348,04	0,00
27	Ausz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und -förderungsmaßnahmen	781	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	782	-48.797,79	-49.500,00	-49.484,40	15,60	0,00
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	783	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	784	-186.245,26	-810.000,00	-879.017,25	-69.017,25	0,00
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	785	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	786	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27..33)		-235.043,05	-859.500,00	-928.501,65	-69.001,65	0,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		228.768,37	-372.400,00	-253.053,61	119.346,39	0,00

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Teilergebnisrechnung nach Produktbereich				
Landeshauptstadt Kiel				
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwendungen in €	Saldo in €
11	Innere Verwaltung	104.980.104,15	-125.078.044,58	-20.097.940,43
12	Sicherheit und Ordnung	28.000.571,31	-56.599.612,92	-28.599.041,61
21	Allgemeinbildende Schulen	5.180.448,85	-44.068.243,67	-38.887.794,82
22	Förderzentren	585.913,58	-5.421.308,17	-4.835.394,59
23	Berufliche Schulen	2.836.538,43	-13.478.242,07	-10.641.703,64
24	Schul- und schülerbezogene Leistungen/Einrichtungen	1.692.742,42	-5.260.249,01	-3.567.506,59
25	Wissenschaft und Museen	276.651,58	-2.528.949,61	-2.252.298,03
26	Kultur	819.062,51	-14.005.109,70	-13.186.047,19
27	Volksbildung	3.107.678,92	-7.729.285,04	-4.621.606,12
28	Heimat- und sonstige Kulturpflege	603.137,13	-2.551.659,75	-1.948.522,62
31	Hilfen in Notlagen	137.526.386,23	-245.348.715,77	-107.822.329,54
32	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	1.463.179,84	-1.911.964,63	-448.784,79
33	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0,00	-3.159.635,87	-3.159.635,87
34	Unterstützungsleistungen für besondere Personengruppen	1.001.650,26	-2.053.788,14	-1.052.137,88
35	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	2.386.855,30	-6.342.975,00	-3.956.119,70
36	Kinder-, Jugend-, und Familienhilfe	38.519.729,86	-132.057.535,02	-93.537.805,16
41	Gesundheitsdienste	1.388.561,93	-9.018.856,57	-7.630.294,64
42	Sportförderung	9.075.553,21	-12.044.004,56	-2.968.451,35
51	Räumliche Planung und Entwicklung	1.512.243,34	-10.046.594,79	-8.534.351,45
52	Bauen und Wohnen	1.613.813,11	-3.092.415,52	-1.478.602,41
53	Ver- und Entsorgung	63.687.830,59	-38.653.932,23	25.033.898,36
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	10.683.865,48	-33.168.407,93	-22.484.542,45
55	Natur- und Landschaftspflege	3.695.468,83	-18.744.026,12	-15.048.557,29
56	Umweltschutz	581.946,04	-2.767.127,83	-2.185.181,79
57	Wirtschaft und Tourismus	13.873.324,28	-16.555.380,74	-2.682.056,46
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	339.645.994,92	-47.945.206,76	291.700.788,16
	Summe	774.739.252,10	-859.631.272,00	-84.892.019,90

JAHRESABSCHLUSS DER LANDESHAUPTSTADT KIEL ZUM 31.12.2012

Nach § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind der Jahresabschluss und der Lagebericht vom Oberbürgermeister unter Angabe des Datums zu unterzeichnen.

Unterschrift für den Jahresabschluss und den Lagebericht:

Kiel, den 6.6.2014



Oberbürgermeister
Dr. Ulf Kämpfer