



► Nr. VO/2013/00550
öffentlich

Lübeck, 22.05.2013

Bericht

Bereiche:

1.201 - Haushalt und Steuerung

Bearbeitung: Thomas Manke (E-Mail: thomas.manke@luebeck.de Telefon: 122 - 1510)

Ergebnishaushalt 2014 - Fachbereichseckwerte

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
29.05.2013	Senat	Nichtöffentlich	zur Senatsberatung
13.08.2013	Hauptausschuss	Öffentlich	zur Kenntnisnahme

Anlass:

Verfahren zur Aufstellung des Haushaltes 2014

Verfahren:

Beteiligte Bereiche/Projektgruppen:
Ergebnis:

AG Budgetierung (alle Fachbereiche)
zur Kenntnis genommen

Beteiligung von Kindern und Jugendlichen
gem. § 47 f GO ist erfolgt:
Begründung:

Ja
 Nein

Die Maßnahme ist:

neu
 freiwillig
 vorgeschrieben durch:

Finanzielle Auswirkungen:

Begrenzung und Reduzierung des
Fehlbedarfes im Ergebnishaushalt 2014

Bericht:

Um eine zeitgerechte Aufstellung des Haushaltes 2014 sicherzustellen, ist es erforderlich, im Juni 2013 die Fachbereichseckwerte und Vorgaben für die Aufstellung des Ergebnishaushaltes 2014 festzulegen. In diesem Zusammenhang beabsichtige ich, nach Beratung im Hauptausschuss, folgende Festlegungen zu treffen:

1. Grundlage für die Ermittlung und Verteilung der Fachbereichseckwerte 2014 sind die beschlossenen Zuschussbudgets der Fachbereiche im Ergebnishaushalt 2013 (vgl. S. 182 Vorbericht). Nach Bereinigung um Besonderheiten, einmalige Ausnahmetatbestände ergeben sich die Referenzbudgets 2013 gemäß Anlage. 1.
2. Die nach Fortschreibung der Budgetergebnisse festgestellten Überschreitungen der Eckwerte 2012 und 2013 bilden die Budgetvorgaben für die Fachbereiche für das

Aufstellungsverfahren 2014. Dabei werden – wie bereits im Verfahren 2013 praktiziert – die Überschreibungsbeträge auf 3 Jahre aufgeteilt. Für 2014 ergibt sich die Berücksichtigung des 2. Drittels der Budgetüberschreitung 2012 sowie des 1. Drittels der Budgetüberschreitung 2013. Die genauen Zahlen ergeben sich aus der Anlage 2.

3. Für Tarif- und Besoldungssteigerungen, die für 2014 prognostiziert werden, wird ein Ausgleich berücksichtigt und zwar 2% für Tarifbeschäftigte sowie 1,5% im Beamtenbereich. Die genauen Zahlen ergeben sich ebenfalls aus der Anlage 2.
4. Von den Fachbereichen sind danach bei den Anmeldungen zum Ergebnishaushalt 2014 folgende Fachbereichseckwerte einzuhalten (Anl. 2, Zeile 7):

	2014
	EUR
⇒ Fachbereich 1 – Bürgermeister:	-27.112.000
⇒ Fachbereich 2 - Wirtschaft und Soziales:	-29.996.200
⇒ Fachbereich 3 - Umwelt, Sicherheit und Ordnung:	-23.679.500
⇒ Fachbereich 4 - Kultur:	-149.632.200
⇒ Fachbereich 5 - Planen und Bauen:	-40.344.800
Gesamt:	-270.764.700

Der nach dem gegenwärtigen Erkenntnisstand prognostizierte **Fehlbedarf für 2014** kann durch die Begrenzung der Zuschussbudgets der Fachbereiche im Vergleich zu 2013 (83,4 Mio. EUR) zusätzlich verbessert werden und liegt unter Einbeziehung einer aktuellen Hochrechnung zu den Allgemeinen Deckungsmittel und den Vorabdotierungen bei der Sozialhilfe gemäß Anlage 3 (Zeile 9) bei **52,1 Mio. EUR**.

5. Parallel zur Umsetzung der Budgetvorgaben wird ein „Maßnahmenpaket 2014“ zum überjährigen Konsolidierungskonzept „Kondi-Fonds“ erarbeitet (jährliches Konsolidierungsvolumen 4,1 Mio. EUR) und in die Planungen zum Haushalt 2014 einbezogen. Maßnahmen hieraus wirken nicht „on Top“, sie kommen der Erfüllung der Budgetvorgaben zugute. Die Verbesserungen können außerdem den unter Ziff. 4 prognostizierten Fehlbedarf für 2014 weiter absenken.
6. Die Umsetzung der Budgetvorgaben zur Einhaltung der Fachbereichseckwerte ist insbesondere sicherzustellen durch eine nachhaltige und konsequente **Aufgabenkritik** (Aufgabenreduzierungen, Standardabsenkungen, Prozessoptimierungen) sowie eine strikte Ausschöpfung aller Ertragsmöglichkeiten. Bei allen Anstrengungen und Überlegungen müssen dabei die **Personalkosten** im besonderen Fokus stehen, um eine wirksame Begrenzung und Absenkung der Zuschussbudgets in den Fachbereichen im Sinne der Eckwerte gemäß Ziffer 4 auch erreichen zu können.
Eine nachhaltige und konsequente Aufgabenkritik kommt sowohl dem Fachbereich bei der Einhaltung der Eckwerte wie auch dem parallel zu erstellenden „Maßnahmenpaket 2014“ zum überjährigen Konsolidierungskonzept „Kondi-Fonds“ zugute (Ziff. 5).
7. Im Zuge der Ertragsprüfungen sind die seit 2005 geltenden Verfahrensregeln zur Dokumentation der Prüfergebnisse zur Anpassung der Erträge (Begründungspflicht insbesondere bei nicht vorgesehenen Erhöhungen) zu beachten.

8. Die Darstellung und Dokumentation der zur Einhaltung der Eckwerte erarbeiteten Ansätze, Vorschläge und Maßnahmen erfolgt über die bekannten **Maßnahmenlisten**. Diese sind ein Hauptbestandteil der **Perspektivgespräche** mit dem Bürgermeister. Nach Klärung und Abstimmung zum weiteren Umgang in diesen Bürgermeistergesprächen werden die Ansätze, Vorschläge und Maßnahmen im Rahmen des Aufstellungsverfahrens zum Haushalt 2014 weiterverfolgt.
9. Sollten sich über die gemäß Ziff. 3 berücksichtigten Ausgleiche für prognostizierte Tarif- und Besoldungssteigerungen hinaus weitergehende Steigerungen bei den Personalkosten ergeben, sind diese im Rahmen der Einhaltung der Eckwerte gemäß Ziff. 4 abzudecken. Auch andere mögliche **Preis- und Kostensteigerungen** oder sonstige unvermeidbaren Mehrbelastungen sind durch geeignete Deckungsmaßnahmen und Budgetverbesserungen in den Fachbereichen innerhalb der Eckwerte aufzufangen. Dabei sind auch hier u.a. konsequent alle Ertragsmöglichkeiten auszuschöpfen.
10. Eine Übernahme neuer oder die Ausweitung bestehender **freiwilliger Aufgaben** bleibt entsprechend dem Haushaltsbegleitbeschluss 2004 generell ausgeschlossen. Zu beachten ist hier zusätzlich die Ziffer 3.2 der Richtlinie zur Umsetzung „Kondi-Fonds“.
11. Für die notwendige **Bauunterhaltung** sind für 2014 grundsätzlich mindestens die im Jahre 2013 veranschlagten Summen einzuplanen. Bei der Planung und Durchführung der Bauunterhaltung haben Maßnahmen zur Substanzerhaltung und Maßnahmen aufgrund sicherheits- und feuerwehrtechnischer Auflagen Vorrang.
12. Eine Aktualisierung der Beträge zur Abrechnung von zentralen Overheadkosten (Umlagen/Verrechnungen) - **ILA** - ist auf der Basis der Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) für den Haushalt 2014 vorgesehen. Entsprechend angepasste und aktualisierte Zahlenwerke werden dazu von zentraler Seite erhoben und in das Aufstellungsverfahren eingespeist.
13. Für die Realisierung von unvermeidbaren zusätzlichen Aufgaben oder Aufgabenintensivierungen sind grundsätzlich **keine Stellenplanausweitungen** vorzusehen. Notwendige Planstellen sind durch Umschichtung innerhalb des bestehenden Stellenplanes zu realisieren. Darüber hinaus sind derzeit unbesetzte, für die dauernde Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigte Planstellen, im Stellenplan zur Streichung vorzusehen.
14. Das doppische Rechnungswesen umfasst ab 2010 produktbezogene **mittelfristige Ergebnisplanungen**. Im Verfahren 2014 sind bei diesen bis 2017 vorzunehmenden Planungen neben der Berücksichtigung von absehbaren belastenden Entwicklungen auch bereits erkennbare und planbare entlastende Perspektiven und Entwicklungen einzubeziehen insbesondere auch vor dem Hintergrund der nach wie vor deutlich defizitären Gesamtlage des Haushaltes (Anlage 3).

Anlagen :

Anlage 1	Ermittlung der Referenzbudgets 2013
Anlage 2	Ermittlung der Fachbereichseckwerte 2014
Anlage 3	Gesamtprognose 2014
Anlage 4	Budgetergebnisse 2013 (nach Fortschreibung)

Bürgermeister Bernd Saxe

Fachbereichseckwerte 2014

Ermittlung der Referenzbudgets 2013

		Gesamt EUR	Fb. 1 EUR	Fb. 2 EUR	Fb. 3 EUR	Fb. 4 EUR	Fb. 5 EUR
1	Zuschussbudgets HHPI 2013	-272.811.100	-25.355.400	-29.978.200	-23.960.100	-151.639.600	-41.877.800
	Bereinigungen:						
1	einmaliger Grundstückserlös Kurhausbetriebe 2013 (nicht budgetrelevant 2013)		-2.117.100				
8	Referenzbudgets 2013	-274.928.200	-27.472.500	-29.978.200	-23.960.100	-151.639.600	-41.877.800
9	Anteil am Referenzbudget 2013	100,00%	9,99%	10,90%	8,72%	55,16%	15,23%

Fachbereichseckwerte 2014: Ermittlung der Fachbereichseckwerte 2014

		Gesamt	Fb. 1	Fb. 2	Fb. 3	Fb. 4	Fb. 5
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Referenzbudgets 2013 (Anlage 1)	-274.928.200	-27.472.500	-29.978.200	-23.960.100	-151.639.600	-41.877.800
2	1/3 Budgetüberschreitung 2012*	-4.175.500	-413.300	-110.200	-528.800	-1.824.400	-1.298.800
3	1/3 Budgetüberschreitung 2013**	-2.766.600	-286.600	-258.700	-260.400	-993.100	-967.800
4	Ausgleich für Tarifsteigerung 2014 (2%)	2.094.400	210.400	259.900	208.500	759.600	656.000
5	Ausgleich für Besoldungssteigerung 2014 (1,5%)	684.200	129.000	127.000	300.100	50.500	77.600
6	Gesamtreduzierung Budgets FB'e 2014	-4.163.500	-360.500	18.000	-280.600	-2.007.400	-1.533.000
7	Fachbereichseckwerte 2014 (1 minus 6)	-270.764.700	-27.112.000	-29.996.200	-23.679.500	-149.632.200	-40.344.800

nachrichtlich:

	*Gesamtbudgetüberschreitung 2012	-12.526.500	-1.239.900	-330.500	-1.586.500	-5.473.100	-3.896.500
	Anteil 2013 (1/3)	-4.175.500	-413.300	-110.167	-528.833	-1.824.367	-1.298.833
	Anteil 2014 (1/3)	-4.175.500	-413.300	-110.167	-528.833	-1.824.367	-1.298.833
	Anteil 2015 (1/3)	-4.175.500	-413.300	-110.167	-528.833	-1.824.367	-1.298.833
	**Gesamtbudgetüberschreitung 2013	-8.299.900	-859.800	-776.200	-781.200	-2.979.200	-2.903.500
	Anteil 2014 (1/3)	-2.766.633	-286.600	-258.733	-260.400	-993.067	-967.833
	Anteil 2015 (1/3)	-2.766.633	-286.600	-258.733	-260.400	-993.067	-967.833
	Anteil 2016 (1/3)	-2.766.633	-286.600	-258.733	-260.400	-993.067	-967.833

Ergebnishaushalt 2014 - Gesamtprognose

Anlage 3

ALLGEMEINE DECKUNGSMITTEL		2013	2014	2014	Abweichung
		Haushaltsansatz EUR	Mittelfristige Planung EUR	Prognose neu EUR	Hh 2013/Prognose 2014 EUR
1	Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	298.010.200	319.638.900	320.872.100	22.861.900
2	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	-23.137.700	-23.793.800	-23.783.800	-646.100
3	Konzessionsabgaben Versorgungsunternehmen	13.250.000	13.250.000	13.250.000	0
4	Grundstücksan- und -verkäufe	2.202.400	388.200	388.200	-1.814.200
4	pauschaler nicht zahlungswirksamer Aufwand	-13.500.000	-13.500.000	-13.500.000	0
5	Allgemeine Deckungsmittel	276.824.900	295.983.300	297.226.500	20.401.600
FACHBEREICHE					
6	ZuschussbudgetsFB'e 1 - 5	-272.811.100	-287.782.400	-270.764.700	2.046.400
7	Vorabdotierung Sozialhilfe, KdU - FB 2	-87.384.200	-78.499.400	-78.499.400	8.884.800
8	Fachbereiche Gesamt	-360.195.300	-366.281.800	-349.264.100	10.931.200
9	Fehlbetrag Gesamthaushalt	-83.370.400	-70.298.500	-52.037.600	31.332.800

Konsumtiver Haushalt 2013 - Budgets

Allgemeine Deckungsmittel	Ursprung 2011 EUR	Ursprung 2012 EUR	Ursprung 2013 EUR	mehr/ weniger EUR		
Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	262.305.900	290.117.800	298.010.200	7.892.400		
Sonst. Allgem. Finanzwirtschaft	-26.557.100	-25.164.300	-23.137.700	2.026.600		
Konzessionsabgaben Versorgungsunternehmen	13.250.000	13.250.000	13.250.000	0		
Grundstücksan- u. -verkäufe	0	2.737.000	2.202.400	-534.600		
Pausch. nichtzahlwirksamer Aufwand	-12.200.000	-13.000.000	-13.500.000	-500.000		
Einnahmenüberschuss	236.798.800	267.940.500	276.824.900	8.884.400		
Vorabdotierungen						
Netto-Sozialhilfe- SGB XII	-36.917.500	-37.194.100	-35.536.200	1.657.900		
Nettoleistungen für Arbeitsuchende - SGB II	-53.390.000	-52.529.800	-51.848.000	681.800		
Allgemeine Deckungsmittel	146.491.300	178.216.600	189.440.700	11.224.100		
Summe der möglichen Zuschussbudgets	237.251.800	257.408.600	272.811.100	15.402.500	vormals: Verteilungsmasse	
Überschuss/Fehlbetrag	90.760.500	79.192.000	83.370.400	4.178.400		
Zuschussbudgets					fortgeschr. Eckwert 2013 EUR	mehr/ weniger EUR
Fachbereich 1 - Bürgermeister	-25.380.500	-26.132.700	-25.355.400	777.300	-24.495.600	-859.800
Fachbereich 2 - Wirtschaft und Soziales	-29.930.600	-29.409.300	-29.978.200	-568.900	-29.202.000	-776.200
Fachbereich 3 - Umwelt, Sicherheit u Ordnung	-23.577.500	-24.023.200	-23.960.100	63.100	-23.178.900	-781.200
Fachbereich 4 - Kultur und Bildung	-124.492.200	-131.945.800	-151.639.600	-19.693.800	-148.660.400	-2.979.200
Fachbereich 5 - Planen und Bauen	-33.871.000	-45.897.600	-41.877.800	4.019.800	-38.974.300	-2.903.500
Summe aller Zuschussbudgets	-237.251.800	-257.408.600	-272.811.100	-15.402.500	-264.511.200	-8.299.900

Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produkt	Bezeichnung	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	mehr/weniger	Bemerkungen
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	262.305.900	290.117.800	298.010.200	7.892.400	
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-26.557.100	-25.164.300	-23.137.700	2.026.600	
612002	Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zur Vervollständigung des doppischen Haushalts	-12.200.000	-13.000.000	-13.500.000	-500.000	13,5 Mio. EUR Zuführung zur Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger
612003	Grundstücksan- und -verkäufe (2.280)	0	2.737.000	2.202.400	-534.600	2011 noch nicht ergebniswirksam beplant.
535002	Konzessionsabgaben	13.250.000	13.250.000	13.250.000	0	

Budgets 2013

Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	mehr / weniger 2013	Bemerkungen
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung					
Fachbereich 1 Bürgermeister								
1.000	Verwaltungsführung	111001	Verwaltungsleitung	-195.200	-509.000	-271.600	237.400	Wegfall der "Ausfallbürgerschaft" für das Pr
1.010	Fachbereichs-Controlling	111002	Leitung, Controlling, Dienste FB 1	-179.100	-185.100	-202.700	-17.600	
1.100	Büro der Bürgerschaft	111003	Management Politische Gremien	-1.438.900	-1.536.900	-1.519.300	17.600	
1.101	Bürgermeisterkanzlei	111004	Geschäftsführung für die Verwaltungsleitung	-762.000	-708.100	-1.031.600	-323.500	Projekt "Hansetag 2014"
1.102	Logistik, Statistik und Wahlen	111005	Logistik	-1.208.000	-1.281.800	-1.917.200	-635.400	Überführung "ILA Porto" (budgetrelevant) in nicht budgetrelevante ILA-710 TEUR, Neuvergabe der Leistung "externer Postversand" +100 TEUR
		121001	Statistik und Wahlen	-487.000	-711.000	-684.000	27.000	Erstattungen aus Bundestagswahl 2013
1.105	Informationstechnik	111007	IT-Architekturmanagement / IT-Service	-6.463.300	-6.272.800	-6.301.300	-28.500	
1.110	Personal- u Organisationservice	111008	Zentrale Personalarbeit	-3.502.100	-3.725.300	-3.963.700	-238.400	Aufwendungen i.Z.m. dem Projekt "KoPers"
		111098	Entgelte und Bezüge	0	0	0	0	
		111099	Versorgung	-548.200	-692.300	-731.800	-39.500	
1.119	Arbeitsschutz	111006	Arbeitsschutz	-166.600	-170.200	-168.300	1.900	
1.130	Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit	111009	Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit	-325.700	-331.500	-334.500	-3.000	
1.140	Rechnungsprüfungsamt	111010	Prüfungen, Gutachten, Stellungnahmen	-839.400	-925.500	-816.700	108.800	Personalkosteneinsparung gemäß Ifd. Nr. 1.12 der Konsolidierungsliste "Konsolidierungskonzept", einmalig für 2012 in den Haushalt eingestellte Gutachtenmittel für die Prüfung der Eröffnungsbilanz entfallen.
1.160	Frauenbüro	111011	Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit	-203.400	-207.400	-208.500	-1.100	
1.180	Gesamtpersonalrat	111034	Gesamtpersonalrat	-94.900	-96.500	-101.000	-4.500	
1.181	Personalrat FB 1	111035	Personalrat FB 1	-98.000	-102.000	-102.500	-500	
1.201	Haushalt und Steuerung	111012	Haushalt und Steuerung	-814.100	-964.900	-1.150.900	-186.000	befristete Einrichtung einer Stabsstelle "Konsolidierungskonzept" Gutsachten "Umstellung Steuerverfahren" auf die Finanzsoftware MACH
		111013	Projekt NKF/DOPPIK	-1.829.800	-1.324.300	-1.421.800	-97.500	
1.203	Beteiligungscontrolling	111014	Beteiligungscontrolling	-700.200	-694.200	-714.100	-19.900	
		573001	GG Metallhüttengelände mbH	-380.100	-380.100	-380.100	0	
1.210	Buchhaltung und Finanzen	111016	Buchhaltung und Finanzen	-2.934.500	-3.323.700	-3.377.500	-53.800	Mehraufwendungen i.Z.m. der Umsetzung des Gutachtens "Stellenbemessungen und -bewertungseinschätzungen", Ordnung der pauschalen Personalkostenreduzierung 2013 im Produkt 111016
1.220	Steuern	111015	Steuern	-1.000.600	-694.700	-745.400	-50.700	Übertragung der Zuständigkeit für die Kalkulation der Straßenreinigungsgebühr auf die EBL (Wegfall von Kostenerstattungen)
1.300	Recht	111017	Rechtsangelegenheiten	-932.500	-957.800	-973.500	-15.700	
		111030	Passivbesteuerung	0	-337.600	-354.500	-16.900	Neu ab 2012
		573011	Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH	-276.900	0	2.117.100	2.117.100	Erwarteter Ertrag aus dem Verkauf des von der Grundstücksgesellschaft Kurhausbetriebe Travemünde mbH verwalteten Kurhausgrundstücks - (Gewinnabführung GSK an HL)
1.691	Lübeck Port Authority (LPA)	122002	Hafen- und Seemannsamt	0	0	0	0	ab 2012 dem Bereich Recht zugeordnet
		552001	Wasser und Hafen	0	0	0	0	ab 2011 vom FB 1 in den FB 5
			Fachbereichsbudget	-25.380.500	-26.132.700	-25.355.400	777.300	
			Vorabdotierung Gesamtpersonalaufwand Personalrat (111034)					Diese Haushaltsmittel waren nur bis einschließlich 2010 vorabdotiert!
			Ehrenamt					
			Kostensätze für Versorgungsleistungen (111099)					
			Fachbereichsbudget	-25.380.500	-26.132.700	-25.355.400	777.300	
						-25.223.900		β Eckwertevfg. vom 14.06.2012
								Fortschreibung:
			Ausgleich für zentrale Aufstockung Bauunterhaltung			-30.000		
			ÜberführungILA Porto (budgetrelevant)in ILA Post- und Botendienst (nicht budgetrelevant)			-547.700		
			Hansetag 2014 - Bü-Beschluss			-319.100		
			Einführungintegriertes Personalmanagementsystem(KoPers) - Bü-Beschluss			-148.000		
			Verlagerung EG 9 -Stelle für Personalsachbearbeitung Gebäudereinigung vom FB 5			-57.500		
			Einrichtung Stabsstelle Konsolidierungskonzept			-189.000		
			Projekt Doppik: Teilprojekt Veranlagung Steuerverfahren,Abschreibung Finanzsoftware			-97.500		
			Bereinigung GrundstückserlösKurhausbetriebe			2.117.100		
			er Fachbereichseckwert 2013			-24.495.600		
			Überschreitung			-859.800		

Budgets 2013								
Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	mehr / weniger 2013	Bemerkungen
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung					
Fachbereich 2 Wirtschaft und Soziales								
2.020	Fachbereichs-Controlling	111018	Leitung, Controlling, Dienste FB 2	-1.374.000	-1.474.400	-1.456.800	17.600	
		312101	SGB II	-53.340.000	-52.529.800	-51.648.000	881.800	Die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften entwickelt sich rückläufig.
		312901	Verwaltung SGB II	-2.282.400	-2.046.200	-2.795.700	-749.500	Korrektur der Falschplanung von Erträgen des Vorjahres.
		312902	Bürgerarbeit	-610.000	-320.100	-595.100	-275.000	Veranschlagung für 12 Beschäftigungsmonate, 2012 waren nur 8 Monate geplant.
		315002	Integration in der Hansestadt Lübeck	-117.700	-108.800	-102.100	6.700	
		315201	SeniorInneneinrichtungen	-639.300	-1.088.000	-1.302.400	-214.400	Höherer Zuschuss als Verlustausgleich gem. Wirtschaftsplan 2013.
		411001	Krankenhausinvestitionsbeitrag	-3.085.500	-3.085.500	-3.051.400	34.100	
		418001	Kurbetrieb Travemünde (KBT)	-862.000	0	0	0	Durch den Verkaufserlös des Maritimgrundstücks entfällt der Verlustausgleich durch die HL.
		535001	Stadtwerke	-100	0	0	0	
		548001	Flughafen Lübeck GmbH	-2.400.000	-2.400.000	-66.800	2.333.200	Durch Verkauf des Flughafens Wegfall des Verlustausgleiches.
		575001	Lübeck und Travemünde Marketing GmbH (LTM)	-1.993.000	-1.952.800	-1.993.500	-40.700	
2.182	Personalarat FB 2	111019	Personalarat FB 2	-281.800	-104.300	-109.500	-5.200	
2.280	Wirtschaft, Hafen und Liegenschaften (einschl. Märkte)	111020	Grundstücksmanagement	2.830.300	2.757.000	1.500.400	-1.256.600	950 TEUR aufgrund von Mindererträgen bei den Erbbauzinsen durch Grundsatzurteil in 2012, welches durch Landgerichtsurteil Lübeck in 2013 noch konkretisiert wird. 274 TEUR Mehraufwand durch Sachverständigen-Gutachten im Zuge des EU-Kommissionsverfahrens Flughafen
		122001	Sondernutzung Marktgebiete	0	0	0	0	
		511001	Betreuung Gutachterausschuss	-240.600	-250.800	-259.800	-9.000	
		522001	Kommunaldarlehen	259.700	287.400	271.700	-15.700	
		571001	Wirtschaftsförderung	-605.200	-508.100	-591.400	-83.300	
		573002	Wochen- und Jahrmärkte	-318.300	0	1.700	1.700	
2.500	Soziale Sicherung	311001	Grundversorgung u. Hilfen SGB XII	-37.416.000	-38.041.000	-36.014.500	2.026.500	Mehrertrag aufgrund 75%-Erstattung der Grundsicherung durch den Bund (in 2012 waren es 45%).
		313001	Hilfen für Asylbewerber	-459.300	-606.200	-875.700	-269.500	Mehraufwendungen aufgrund Bundesverfassungsgerichtsurteil, welches höhere Regelsätze für Asylbewerber vorsieht.
		315001	Soziale Einrichtungen und Angebote	-603.400	-682.600	-824.000	-141.400	Höherer Aufwand bei der Betreuung von Asylbewerbern aufgrund höherer Zuweisungszahlen (ca. 60 TEUR) und Mehraufwand bei der ILA Miete/ Nebenkosten GMHL (ca. 42 TEUR).
		321001	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	-102.000	-122.600	-154.500	-31.900	
		331001	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-2.895.300	-2.826.300	-2.754.400	71.900	
		343001	Betreuungsangelegenheiten	-454.400	-556.100	-588.800	-32.700	
		345001	Leistungen für Bildung und Teilhabe	0	3.700	-192.300	-196.000	Höhere Personalaufwendungen.
		351001	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-4.272.700	-4.196.000	-4.144.800	51.200	
		361001	Finanzielle Förderung in Kindertageseinrichtungen	-5.359.200	-5.532.100	-5.783.500	-251.400	Mehraufwand durch Fallzahlsteigerung durch Ausweitung der Krippen- u. Hortplätze, sowie rückwirkende Leistungsgewährung aufgrund neuer Rechtsprechung.
		522002	Öffentlich geförderter Wohnungsbau	-401.000	-320.100	-317.700	2.400	
2.507	Ausgleichsamt	351002	Lastenausgleich	101.500	129.000	0	-129.000	Kostenbeteiligung der Gemeinden ist jetzt im Produkt 351001 veranschlagt.
2.515	BALI/JAW	367003	Jugendberufshilfe	-404.500	-686.200	-453.000	233.200	Minderaufwand durch Standortauflösungen Kantine VZM und Bürgerhaus.
2.530	Gesundheitsamt	414001	Gesundheitsamt	-2.911.900	-2.872.300	-3.060.500	-188.200	Höhere Personalaufwendungen durch vollständig geplante Personalkosten. Gem. Konsolidierungskonzept Kürzung der Personalaufwendungen (50) für die halbe Stelle KISS um 28.800 EUR.
			Fachbereichsbudget	- 120.238.100	-119.133.200	-117.362.400	1.770.800	
			100 % Netto-Sozialhilfe - SGB XII	36.917.500	37.194.100	35.536.200	-1.657.900	Siehe oben bei Produkt 311001.
			100 % Netto-Sozialhilfe - SGB II (Hartz IV)	53.390.000	52.529.800	51.848.000	-681.800	Siehe oben bei Produkt 312101.
			Fachbereichsbudget	- 29.930.600	-29.409.300	-29.978.200	- 568.900	
						ab Eckwertevfg. vom 14.06.2012	-29.224.900	
						Fortschreibung:		
			Ausgleich für zentrale Aufstockung Bauunterhaltung				-70.900	
			Überführung ILA Porto (budgetrelevant) in ILA Post- und Botendienst (nicht budgetrelevant)				93.800	
			gener Fachbereichseckwert 2013				-29.202.000	
						Überschreitung	-776.200	

Budgets 2013								
Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	mehr / weniger 2013	Bemerkungen
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung					
Fachbereich 3 Umwelt, Sicherheit und Ordnung								
3.030	Fachbereichs-Controlling	111021	Leitung, Controlling, Dienste FB 3	-531.400	-548.600	-574.100	-25.500	
		537001	EBL (Abfallwirtschaft)	-1.072.000	-200	-200	0	
		538001	EBL (Abwasserbeseitigung)	-855.100	-855.100	-855.100	0	
		545001	EBL (Straßenreinigung bei SRL)	-1.452.100	-1.452.100	-1.452.100	0	
3.183	Personalrat FB 3	111022	Personalrat FB 3	-119.100	-123.000	-127.000	-4.000	
3.322	Melde- und Gewerbeangelegenheiten	122003	Melde- und Gewerbeangelegenheiten	-2.772.500	-2.867.300	-2.852.000	15.300	
3.327	Verkehrsangelegenheiten (ohne verkehrslenkende Maßnahmen)	122005	Verkehrsangelegenheiten	1.089.600	859.900	1.402.700	542.800	
3.340	Standesamt	122006	Standesamt	-701.200	-695.500	-710.300	-14.800	
3.370	Feuerwehr	126001	Gefahrenabwehr	-12.972.000	-13.868.800	-14.556.800	-688.000	
		127001	Rettungsdienst	1.111.100	1.040.100	1.045.000	4.900	
		128001	Katastrophenschutz	-512.400	-657.100	-577.800	79.300	
		521001	Baulicher Brandschutz	-286.200	-303.300	-311.400	-8.100	
3.390	Umwelt-, Natur- und Verbraucherschutz	122004	Verbraucherschutz und Tiergesundheit	-1.057.100	-956.700	-993.500	-36.800	
		554001	Naturschutz	-1.063.000	-1.186.500	-1.215.500	-29.000	
		561001	Umweltschutz	-1.888.800	-1.999.100	-1.951.400	47.700	
3.820	Stadtwald	555001	Land- und Forstwirtschaft	-495.300	-409.900	-230.600	179.300	
			Fachbereichsbudget	- 23.577.500	- 24.023.200	- 23.960.100	63.100	
			eckwert 2013 gemäß Eckwertevfg. vom 14.06.2012			-23.430.700		
						Fortschreibung:		
			Ausgleich für zentrale Aufstockung Bauunterhaltung			-61.600		
			Überführung ILA Porto (budgetrelevant) in ILA Post- und Botendienst (nicht budgetrelevant)			313.400		
			Fachbereichseckwert 2013			-23.178.900		
			Überschreitung			-781.200		

Budgets 2013								
Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	mehr / weniger 2013	Bemerkungen
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung					
Fachbereich 4 Kultur und Bildung								
4.040/1	Fachbereichs-Controlling	111023	Leitung, Controlling, Dienste FB 4	-493.200	-535.000	-564.600	-29.600	Red. bei den Erträgen (200 €), Erhöhung bei den Personalaufwendungen 50XXX (20.600 €), bei den Aufwendungen f. Datenverarbeitung (1.300 €), bei ILA GMHL (8.200 €) u. bei den Abschreibungen (1.100 €)
		261001	Theater Lübeck gGmbH	-7.163.400	-7.686.300	-7.756.700	-70.400	Erhöhung bei ILA GMHL (70.800 €) Reduzierung der Personalaufw. (400 €)
		281001	Kulturangebote	-675.100	-600.900	-625.200	-24.300	Erhöhung bei den Personalaufwendungen 50XXX (24.000 €), ILA GMHL (300 €)
		281002	Nordische Filmtage	-210.300	-250.100	-258.900	-8.800	Mehrerträge aus Verkauf von Vorräten 8.000 €, Erhöhung bei den Personalaufwendungen 50XXX (15.300 €), Erhöhung bei den ILA Konten (1.500 €)
		361002	Familienservice	-100	0	0	0	Dieses Produkt wurde aufgegeben. Die bisher aus diesem Produkt geleisteten Geschwisterermäßigungen für Kindertagesstätten Nutzung wurden in das Produkt 365001 - Planung und Bezuschussung von Kindertageseinrichtungen verlagert.
		362001	Planung Jugendarbeit	65.300	-151.800	-148.400	3.400	Reduzierung der Personalaufwendungen 50XXXX (8.600 €), Erhöhung bei div. Aufwandskonten (5.200 €)
		362003	Bildungsfonds	-406.000	-406.500	-406.600	-100	
		363001	Planung Jugendhilfe	-22.600	-20.000	-24.500	-4.500	Erhöhung bei den Personalaufwendungen 50XXX (4.200 €), u. bei ILA GMHL 300 €)
		365001	Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung	-29.015.900	-30.101.100	-32.658.600	-2.557.500	Mehrerträge (996.800 €), Erhöhung bei den Personalaufwendungen 50XXX (91.900 €), Erhöhung bei div. Aufwandskonten (3.462.800 €), Minderung der ILA GMHL (400 €)
		367001	Abwicklung Wakenitzhof	-42.300	-17.500	-12.500	5.000	
		424002	Lübecker Schwimmbäder	-4.188.000	-4.189.000	-3.979.600	209.400	Reduzierung der Zuw.u.Zusch.f.Ifd.Zw.verb.Untern. (209.000 €), Red. der Personalkosten 50 XXX (400 €)
		573003	Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH	-1.194.100	-1.327.900	-1.378.700	-50.800	Erhöhung des Zuschusses aufgrund der Erhöhungen der Aufwendungen für ILA GMHL (51.200 €) u. Red.der Personalkosten (400 €)
4.047	Die Lübecker Museen	251001	Die Lübecker Museen	-4.275.900	-4.236.100	-4.268.700	-32.600	
4.184	Personalrat FB 4	111024	Personalrat FB 4	-146.700	-198.800	-190.800	8.000	Reduzierung bei den Personalaufwendungen 50 XXX
4.401	Schule und Sport	211001	Grundschulen	-4.432.100	-5.625.600	-6.232.900	-607.300	Verringerung von Aufwendungen bei div. Aufwandskonten (77.900€), Verringerung der ILA GMHL (44.500 €) weniger Erträge (341.400 € davon 174.200 € Verlagerung der Erträge aus Mieten und Pachten in das Produkt 243001, andere Erträge wurden an die Ist-Zahlen 2011 angepasst), Erhöhung der Personalaufwendungen 50 XXX (124.300 €), Erhöhung f. Erst.f.Aufw.v.Dritten (154.900 € - Berücksichtigung neue Regelung Schulgesetz), Erhöhung der Abschreibungen (109.100 €) ./.
		216101	Grund- und Regionalschulen	-3.857.400	-1.679.500	-2.235.300	-555.800	Verringerung der Erträge (71.100 € davon 7.000 € Verlagerung der Mieteinnahmen in das Produkt 243001, andere Erträge wurden an das tatsächl. Rechnungsergebnis des Vorjahres angepasst), Erhöhung der Personalaufwendungen 50 XXX (15.100 €), Erhöhung bei div. Aufwandskonten (31.300 €), Erhöhung der Abschreibungen auf Sachanlagen (372.100 €), Erhöhung der Aufw. der ILA GMHL (66.200 €)
		217001	Gymnasien	-4.054.200	-3.771.600	-4.344.800	-573.200	Mehrerträge (118.800 €), Erhöhung der Personalaufwendungen 50 XXX (14.900 €), Erhöhung der Abschreibungen auf Sachanlagen (404.200 €), Erhöhung der ILA GMHL (298.000 €), Red. bei div.a.Aufw.konten (25.100 €)
		218101	Gesamtschulen	-2.500	-2.500	-59.100	-56.600	Erhöhung der Abschreibungen auf Sachanlagen
		218201	Gemeinschaftsschulen	-6.356.100	-6.264.400	-8.264.400	-2.000.000	Mehrerträge (78.000 €), Erhöhung bei div. Aufwandskonten (154.600 €), u. ILA GMHL (1.245.500 €), Erhöhung der Abschreibungen (677.900 €)
		221001	Förderzentren	-2.351.100	-2.513.000	-3.125.200	-612.200	Mehrerträge (32.900 €), Erhöhung der Personalaufwendungen 50XXX (29.500 €), Erhöhung bei div. Aufwandskonten (376.400 €), Erhöhung der ILA GMHL (201.900 €), Erhöhung der Abschreibungen auf Sachanlagen (75.600 €)
		233001	Berufsschulen	-5.616.000	-5.775.900	-7.696.000	-1.920.100	Mehrerträge (618.100 €), Erhöhung der Personalaufwendungen 50XXX (140.700 €), Erhöhung div. Aufwandskonten (381.300 €), Erhöhung der ILA GMHL (1.622.300 €), Erhöhung der Abschreibungen auf Sachanlagen 393.900 €)
		241001	Schülerbeförderung	-508.600	-712.200	-825.700	-113.500	Erhöhung der Personalaufwendungen 50XXX (27.300 €), der Abschreibungen auf Sachanlagen (28.000 €) u. a. Aufwandskonten (58.200 €)
		243001	Allgemeine Schulträgeraufgaben	-3.051.200	-4.785.900	-4.834.300	-48.400	Mehrerträge (471.500 €) Erhöhung div. Aufw.(499.900 €), Erhöhung der ILA GMHL und Erhöhung bei den Abschreibungen auf Sachanlagen (20.000 €)
		243002	Angebote der Ganztagsbetreuung	-499.600	-499.700	-461.500	38.200	
		421001	Förderung des Sports	-551.900	-565.000	-330.100	234.900	Einsparung bei den Personalaufwendungen

Budgets 2013								
Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	mehr / weniger 2013	Bemerkungen
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung					
Fachbereich 4 Kultur und Bildung								
		424001	Sportstätten	-4.515.800	-4.518.200	-6.254.500	-1.736.300	Mehrerträge (52.000 €), div. geringe Aufwandsreduzierungen (7.200 €), Erhöhung bei den Personalaufwendungen 50XXX (216.500 €), Mieten u. Pachten f. Liegenschaften (33.900 € aufgrund Anmietung neue Halle v. Lübeck 76 f. Schulsport), Erhöhung der besond. Vw. u. Betriebsaufw. (15.000 €), der Abschreibungen auf Sachanlagen (318.200 €) und der ILA GMHL (1.211.900 €)
		424003	Bark Passat/Passathafen	123.400	2.700	-276.900	-279.600	Mindereinnahmen (123.500 €), Erhöhung bei den Abschreibungen auf Sachanlagen (198.100 €) und der ILA GMHL (24.400 €) u. neu geordnete GEZ-Beiträge f. d. Passat u. das Gästehaus (3.600 €), Minderaufw. bei div. Aufw.konten (3.800 €), Minderaufw. bei 50 XXX (66.200 €)
4.403	VHS Lübeck	271001	VHS Lübeck	-374.400	-495.900	-529.600	-33.700	Erhöhung bei den Personalkosten 50XXX, Abschreibungen auf Sachanlagen und ILA GMHL
4.415	Archiv	111025	Archiv	-639.900	-853.300	-862.400	-9.100	Erhöhung der Personalaufw. 50XXX
4.416	Stadtbibliothek	272001	Stadtbibliothek	-3.161.800	-3.509.300	-3.640.100	-130.800	Erhöhung der Personalaufwendungen u. ILA GMHL, Gem. Konsolidierungskonzept wurden die Erträge für Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte erhöht, ab 2013 um 3 T€, ab 2014 ff um 10 T€ (gem. Konsolidierungsliste).
4.491	Archäologie und Denkmalpflege	523001	Archäologie und Denkmalpflege	-1.874.800	-1.820.500	-2.198.800	-378.300	Red. der besond. Verwaltungs-u. Betriebsaufw. (862.000 €), geringere Erträge aus Zuw. u. Zuch.f. lfd. Zwecke (530.000 €), Erhöhung der Personalaufwendungen 50XXX (41.700 €), und ILA GMHL (670.900 €), Red. a. Aufwandskonten 2.300 €
4.510	Familienhilfen	341001	Unterhaltsvorschuss	-306.300	-370.300	-372.700	-2.400	Erhöhung der Personalaufwendungen 50XXX
		361003	Tagespflege	-3.365.400	-4.148.400	-5.655.700	-1.507.300	Erhöhung der Aufwendungen f. Jugendhilfe außerh. v. Einr.
		363002	Jugendhilfe	-25.202.500	-28.637.300	-33.027.200	-4.389.900	Erhöhung der Personalaufwendungen 50XXX, der Aufw. f. Aus-u. Fortbildung, Umschulung, Erhöhung der Aufw. f. Jugendhilfe außerh. u. innerh. v. Einrichtungen.
4.511	Städtische Kindertageseinrichtungen	365002	Betreuung in Kindertageseinrichtungen	-1.546.900	-594.600	-2.889.900	-2.295.300	Mehrerträge (818.900 €), Minderaufw. f. sonstige Dienstleistungen (872.400 €), Erhöhung der Personalaufwendungen 50XXX (2.480.000 €), Erhöhung der Abschreibungen auf Sachanlagen (30.000 €) und der ILA GMHL (1.415.500 €), Erhöhungen bei div. Aufwandskonten (61.100 €)
4.513	Jugendarbeit	362002	Jugendarbeit	-2.546.200	-2.552.200	-2.613.400	-61.200	Erhöhung der Personalaufwendungen 50XXX u. der Aufw. f. Mieten u. Pachten f. Liegenschaften u. der ILA GMHL
		366001	Jugendfreizeiteinrichtungen	-1.974.400	-2.485.000	-2.588.200	-103.200	Ertragssteigerung (2.400 €), Reduzierung der Mieten u. Pachten f. Liegenschaften (4.300 €), Erhöhung der Personalaufwendungen 50XXX (29.200 €), Erhöhung der Aufw. f. Datenverarbeitung (700 €), für Bücher u. Zeitschriften (800 €), Abschreibungen auf Sachanlagen (14.300 €) u. der ILA GMHL (65.100 €) u. Red. a. Aufw.konten (200 €)
		367002	Kriminalprävention	-58.200	-47.200	-47.100	100	
			Fachbereichsbudget	- 124.492.200	-131.945.800	-151.639.600	-19.693.800	
						ckwert 2013 gemäß Eckwertevfg. vom 14.06.2012	-130.115.900	
								Fortschreibung:
			Ausgleich für zentrale Aufstockung Bauunterhaltung				-833.700	
			Überführung ILA Porto (budgetrelevant) in ILA Post- und Botendienst (nicht budgetrelevant)				105.500	
			weiterer Kita-Ausbau - Bü-Beschlüsse				-4.852.800	
			weiterer Ausbau Tagespflege - Bü-Beschlüsse				-1.507.300	
			Steigerung Transferaufwendungen Jugendhilfe				-4.279.000	
			Abschreibungen Gebäude => besondere Anlagenabgänge u. Abbruchkosten, Großneubauten				-4.529.500	
			Abschreibungen Sachanlagen => restliche Umsetzung Erstbewertung Schulen, Sportstätten				-2.647.700	
								Fachbereichseckwert 2013
								-148.660.400
								Überschreitung
								-2.979.200

Budget 2013

Budget		Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	mehr / weniger 2013	Bemerkungen
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung					
Fachbereich 5 Planen und Bauen								
5.060	Fachbereichs-Controlling	111026	Leitung, Controlling, Dienste FB 5	-713.200	-686.600	-687.300	-700	
		111028	Gebäudereinigung Hansestadt Lübeck	0	-100	0	100	
		522003	Grundstückgesellschaft Trave mbH	471.700	471.700	471.700	0	
5.185	Personalrat FB 5	111027	Personalrat FB 5	-165.700	-161.100	-161.500	-400	
5.610	Stadtplanung	511003	Stadtplanung u. -entwicklung	-3.771.100	-3.510.800	-4.198.800	-688.000	Die Reduzierung des Personalansatzes im FB5 erfolgte in 2012 in einer Summe (500 TEUR) in dem Produkt 511003
		547001	Aufgabenträgerschaft ÖPNV	-433.600	-477.900	-476.300	1.600	Aufwand im Rahmen Finanzierung Stadtumlandverkehre; Ab 2013 ist eine Erstattung i.H.v. 300 TEUR an die Kreise erforderlich; durch Mittelverlagerung ergibt sich eine Budgetverschlechterung von lediglich 135 TEUR.
5.631	Bauordnung und Statikprüfung	521002	Bauaufsicht	300.300	337.500	269.900	-67.600	
5.651	Gebäudemanagement	111029	Gebäudemanagement	2.168.000	-406.300	1.395.700	1.802.000	
5.660	Stadtgrün und Verkehr	122007	Straßenverkehrsbehörde	209.700	156.100	223.900	67.800	
		541001	Gemeindestraßen	-14.227.900	-22.587.500	-20.500.300	2.087.200	
		542001	Kreisstraßen	-3.045.800	-3.912.600	-3.588.400	324.200	
		543001	Landesstraßen	-320.400	-317.300	-408.200	-90.900	
		544001	Bundesstraßen	-473.200	-472.000	-554.900	-82.900	
		551001	Grün- u. Landschaftsbau	-8.361.900	-8.990.500	-9.164.000	-173.500	
		553001	Friedhofs- u. Bestattungswesen	-587.500	-602.300	-663.900	-61.600	
		573004	Werbereinrichtungen, Parkplätze	603.500	455.700	1.522.600	1.066.900	Ertragsverbesserung durch neuen Werbevertrag
5.691	Lübeck Port Authority (LPA)	122002	Hafen- und Seemannsamt	-360.300	-311.700	-278.900	32.800	
		552001	Wasser und Hafen	-5.163.600	-4.881.900	-5.079.100	-197.200	
Fachbereichsbudget				- 33.871.000	- 45.897.600	- 41.877.800	4.019.800	
seckwert 2013 gemäß Eckwertevfg. vom 14.06.2012						-39.007.000		
Fortschreibung:								
Ausgleich für zentrale Aufstockung Bauunterhaltung						-59.800		
Überführung ILA Porto (budgetrelevant) in ILA Post- und Botendienst (nicht budgetrelevant)						35.000		
Verlagerung EG 9 -Stelle für Personalsachbearbeitung Gebäudereinigung vom FB 5						57.500		
Fachbereichseckwert 2013						-38.974.300		
Überschreitung						-2.903.500		