



► Nr. VO/2014/01646  
öffentlich

Lübeck, 27.05.2014

## Bericht

**Verantwortliche Bereiche:**  
1.201 - Haushalt und Steuerung

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

## Ergebnishaushalt 2015 – Fachbereichseckwerte

### Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
04.06.2014	Senat	Nichtöffentlich	zur Senatsberatung
24.06.2014	Hauptausschuss	Öffentlich	zur Kenntnisnahme

### **Anlass:**

Verfahren zur Aufstellung des Haushaltes 2015

### **Verfahren:**

Beteiligte Bereiche/Projektgruppen: AG Budgetierung (alle Fachbereiche)  
Ergebnis: zur Kenntnis genommen

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

Ja  
 Nein  
noch keine Relevanz

Die Maßnahme ist:

neu  
 freiwillig  
 vorgeschrieben durch:

Finanzielle Auswirkungen:

Nein  
 Ja - Begrenzung und Reduzierung des  
Fehlbedarfes im Ergebnishaushalt 2015

### **Bericht:**

Um eine zeitgerechte Aufstellung des Haushaltes 2015 sicherzustellen, ist es erforderlich, im Juni 2014 die Fachbereichseckwerte und Vorgaben für die Aufstellung des Ergebnishaushaltes 2015 festzulegen.

In diesem Zusammenhang beabsichtige ich, nach Beratung im Hauptausschuss, folgende Festlegungen zu treffen:

1. Grundlage für die Ermittlung und Verteilung der Fachbereichseckwerte 2015 sind die beschlossenen Zuschussbudgets der Fachbereiche im Ergebnishaushalt 2014 (vgl. S.

186 Vorbericht). Nach Bereinigung um die einmaligen Veranschlagungen zum Hansetag (1,1 Mio. EUR) und zur Bauunterhaltung (5 Mio. EUR) ergeben sich die Referenzbudgets 2014 gemäß Anlage 1.

2. Die nach Fortschreibung der Budgetergebnisse festgestellten Überschreitungen der Eckwerte 2012, 2013 und 2014 bilden die Budgetvorgaben für die Fachbereiche für das Aufstellungsverfahren 2015. Dabei werden – wie bereits im Verfahren 2013 und 2014 praktiziert – die Überschreibungsbeträge auf 3 Jahre aufgeteilt. Für 2015 ergibt sich die Berücksichtigung des letzten Drittels der Budgetüberschreitung 2012, des 2. Drittels der Budgetüberschreitung 2013 sowie des 1. Drittels der Budgetüberschreitung 2014. Die genauen Zahlen ergeben sich aus der Anlage 2.
3. Für Tarif- und Besoldungssteigerungen, die für 2015 aufgrund abgeschlossener Tarifverträge absehbar sind bzw. die prognostiziert werden, wird ein anteiliger Ausgleich berücksichtigt und zwar 3% für Tarifbeschäftigte sowie 2% im Beamtenbereich. Die genauen Zahlen ergeben sich ebenfalls aus der Anlage 2.
4. Von den Fachbereichen sind danach bei den Anmeldungen zum Ergebnishaushalt 2015 folgende Fachbereichseckwerte einzuhalten (Anl. 2, Zeile 8):

	<b>2015</b>
	<b>EUR</b>
⇒ <b>Fachbereich 1 – Bürgermeister:</b>	<b>-26.874.300</b>
⇒ <b>Fachbereich 2 - Wirtschaft und Soziales:</b>	<b>-26.855.200</b>
⇒ <b>Fachbereich 3 - Umwelt, Sicherheit und Ordnung:</b>	<b>-24.066.800</b>
⇒ <b>Fachbereich 4 - Kultur:</b>	<b>-163.614.200</b>
⇒ <b>Fachbereich 5 - Planen und Bauen:</b>	<b>-44.510.600</b>
<b>Gesamt:</b>	<b>-285.921.100</b>

Der nach dem gegenwärtigen Erkenntnisstand prognostizierte **Fehlbedarf für 2015** kann durch die Begrenzung der Zuschussbudgets der Fachbereiche im Vergleich zu 2014 (71,2 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 **44,3 Mio. EUR** (die Konsolidierungshilfe des Landes ist dabei nicht enthalten, da diese nicht veranschlagt werden darf).

5. Parallel zur Umsetzung der Budgetvorgaben wird ein „Maßnahmenpaket 2015“ zum überjährigen Konsolidierungskonzept „Kondi-Fonds“ erarbeitet (jährliches Konsolidierungsvolumen 4,1 Mio. EUR) und in die Planungen zum Haushalt 2015 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 2015 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 2015“ 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 2015 weiterverfolgt.
9. Die weitere Umsetzung der Tarif- und Besoldungssteigerungen bei den Personalkosten über die gemäß Ziff. 3 berücksichtigten anteiligen Ausgleichs hinaus ist 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 2015 grundsätzlich mindestens die im Jahre 2014 veranschlagten Summen einzuplanen (ohne die einmalig für 2014 zusätzlich bereitgestellten 5 Mio. EUR).

Die weitere Umsetzung des Hh-Begleitbeschlusses „Bauunterhaltung“ vom 27.11.2013 (VO/2013/01176) wird derzeit erarbeitet. Sollten sich daraus Änderungen und Anpassungen ergeben, die auch für Haushaltsaufstellungsverfahren 2015 relevant sind, werden diese im weiteren Verfahren berücksichtigt.

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 2015 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 2015 sind bei diesen bis 2018 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 2014
Anlage 2	Ermittlung der Fachbereichseckwerte 2015
Anlage 3	Gesamtprognose 2015
Anlage 4	Budgetergebnisse 2014 (nach Fortschreibung)

Bürgermeister Bernd Saxe

## Fachbereichseckwerte 2015

## Ermittlung der Referenzbudgets 2014

		Gesamt EUR	Fb. 1 EUR	Fb. 2 EUR	Fb. 3 EUR	Fb. 4 EUR	Fb. 5 EUR
1	Zuschussbudgets HHPI 2014	-296.940.700	-28.233.400	-27.199.500	-24.266.200	-165.779.800	-51.461.800
	<b>Bereinigungen:</b>						
1	einmalige Kosten Hansetag 2014		1.055.100				
2	einmalige Erhöhung Bauunterhaltung in 2014						5.000.000
3	<b>Referenzbudgets 2014</b>	<b>-290.885.600</b>	<b>-27.178.300</b>	<b>-27.199.500</b>	<b>-24.266.200</b>	<b>-165.779.800</b>	<b>-46.461.800</b>
4	Anteil am Referenzbudget 2014	100,00%	9,34%	9,35%	8,34%	56,99%	15,97%

**Fachbereichseckwerte 2015: Ermittlung der Fachbereichseckwerte 2015**

		<b>Gesamt EUR</b>	<b>Fb. 1 EUR</b>	<b>Fb. 2 EUR</b>	<b>Fb. 3 EUR</b>	<b>Fb. 4 EUR</b>	<b>Fb. 5 EUR</b>
<b>1</b>	<b>Referenzbudgets 2014 (Anlage 1)</b>	<b>-290.885.600</b>	<b>-27.178.300</b>	<b>-27.199.500</b>	<b>-24.266.200</b>	<b>-165.779.800</b>	<b>-46.461.800</b>
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	1/3 Budgetüberschreitung 2014***	-2.103.200	-80.300	-539.000	-141.900	-569.700	-772.300
5	anteiliger Ausgleich für Tarifsteigerung 2015 (3%)	3.159.900	308.200	393.000	321.000	1.153.500	984.200
6	anteiliger Ausgleich für Besoldungssteigerung 2015 (2%)	920.900	168.000	170.600	410.700	68.100	103.500
<b>7</b>	<b>Gesamtreduzierung Budgets FB'e 2015</b> prozentua	<b>-4.964.500</b> 1,7%	<b>-304.000</b> 1,1%	<b>-344.300</b> 1,3%	<b>-199.400</b> 0,8%	<b>-2.165.600</b> 1,3%	<b>-1.951.200</b> 4,2%
<b>8</b>	<b>Fachbereichseckwerte 2015</b> (1 minus 7)	<b>-285.921.100</b>	<b>-26.874.300</b>	<b>-26.855.200</b>	<b>-24.066.800</b>	<b>-163.614.200</b>	<b>-44.510.600</b>

## nachrichtlich:

	*Gesamtbudgetüberschreitung 2012	<b>-12.526.500</b>	<b>-1.239.900</b>	<b>-330.500</b>	<b>-1.586.500</b>	<b>-5.473.100</b>	<b>-3.896.500</b>
	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	<b>-8.299.900</b>	<b>-859.800</b>	<b>-776.200</b>	<b>-781.200</b>	<b>-2.979.200</b>	<b>-2.903.500</b>
	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
	***Gesamtbudgetüberschreitung 2014	<b>-6.310.000</b>	<b>-241.000</b>	<b>-1.617.100</b>	<b>-425.800</b>	<b>-1.709.100</b>	<b>-2.317.000</b>
	Anteil 2015 (1/3)	-2.103.333	-80.333	-539.033	-141.933	-569.700	-772.333
	Anteil 2016 (1/3)	-2.103.333	-80.333	-539.033	-141.933	-569.700	-772.333
	Anteil 2017 (1/3)	-2.103.333	-80.333	-539.033	-141.933	-569.700	-772.333

# Ergebnishaushalt 2015 - Gesamtprognose

Anlage 3

ALLGEMEINE DECKUNGSMITTEL		2014	2015	2015	Abweichung
		Haushaltsansatz EUR	Mittelfristige Planung EUR	Prognose neu EUR	Hh 2014/Prognose 2015 EUR
1	Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	329.807.900	334.475.400	348.498.000	18.690.100
2	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	-25.994.600	-29.421.500	-29.421.500	-3.426.900
3	Konzessionsabgaben Versorgungsunternehmen	13.250.000	13.250.000	13.250.000	0
4	Grundstücksan- und -verkäufe	-334.500	786.300	5.778.300	6.112.800
4	pauschaler nicht zahlungswirksamer Aufwand	-13.400.000	-13.400.000	-13.400.000	0
5	<b>Allgemeine Deckungsmittel</b>	<b>303.328.800</b>	<b>305.690.200</b>	<b>324.704.800</b>	<b>21.376.000</b>
<b>FACHBEREICHE</b>					
6	Zuschussbudgets FB'e 1 - 5	-296.940.700	-299.056.300	-285.921.100	11.019.600
7	Vorabdotierung Sozialhilfe, KdU - FB 2	-77.553.600	-79.756.800	-83.111.000	-5.557.400
8	<b>Fachbereiche Gesamt</b>	<b>-374.494.300</b>	<b>-378.813.100</b>	<b>-369.032.100</b>	<b>5.462.200</b>
9	<b>Fehlbetrag Gesamthaushalt</b>	<b>-71.165.500</b>	<b>-73.122.900</b>	<b>-44.327.300</b>	<b>26.838.200</b>

# Konsumtiver Haushalt 2014 - Budgets

Allgemeine Deckungsmittel	Ursprung 2012 EUR	Ursprung 2013 EUR	Ursprung 2014 EUR	mehr/ weniger EUR		
Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	290.117.800	298.010.200	329.807.900	31.797.700		
Sonst. Allgem. Finanzwirtschaft	-25.164.300	-23.137.700	-25.994.600	-2.856.900		
Konzessionsabgaben Versorgungsunternehmen	13.250.000	13.250.000	13.250.000	0		
Grundstücksan- u. -verkäufe	2.737.000	2.202.400	-334.500	-2.536.900		
Pausch.nicht zahlwirksamer Aufwand	-13.000.000	-13.500.000	-13.400.000	100.000		
<b>Einnahmenüberschuss</b>	<b>267.940.500</b>	<b>276.824.900</b>	<b>303.328.800</b>	26.503.900		
<b>Vorabdotierungen</b>						
Netto-Sozialhilfe - SGB XII	-37.194.100	-35.536.200	-25.837.600	9.698.600		
Nettoleistungen für Arbeitsuchende - SGB II	-52.529.800	-51.848.000	-51.716.000	132.000		
<b>Allgemeine Deckungsmittel</b>	<b>178.216.600</b>	<b>189.440.700</b>	<b>225.775.200</b>	36.334.500		
<b>Summe der möglichen Zuschussbudgets</b>	<b>257.408.600</b>	<b>272.811.100</b>	<b>296.940.700</b>	24.129.600		
<b>Überschuss/Fehlbetrag</b>	<b>79.192.000</b>	<b>83.370.400</b>	<b>71.165.500</b>	-12.204.900		
<b>Zuschussbudgets</b>					<b>fortgeschr. Eckwert 2014 EUR</b>	<b>mehr/ weniger EUR</b>
Fachbereich 1 - Bürgermeister	-26.132.700	-25.355.400	-28.233.400	-2.878.000	-27.992.400	-241.000
Fachbereich 2 - Wirtschaft und Soziales	-29.409.300	-29.978.200	-27.199.500	2.778.700	-25.582.400	-1.617.100
Fachbereich 3 - Umwelt, Sicherheit u Ordnung	-24.023.200	-23.960.100	-24.266.200	-306.100	-23.840.400	-425.800
Fachbereich 4 - Kultur und Bildung	-131.945.800	-151.639.600	-165.779.800	-14.140.200	-164.070.700	-1.709.100
Fachbereich 5 - Planen und Bauen	-45.897.600	-41.877.800	-51.461.800	-9.584.000	-49.144.800	-2.317.000
<b>Summe aller Zuschussbudgets</b>	<b>-257.408.600</b>	<b>-272.811.100</b>	<b>-296.940.700</b>	-24.129.600	<b>-290.630.700</b>	-6.310.000

Allgemeine Finanzwirtschaft						
Produkt	Bezeichnung	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	mehr/weniger	Bemerkungen
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	290.117.800	298.010.200	329.807.900	31.797.700	
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-25.164.300	-23.137.700	-25.994.600	-2.856.900	
612002	Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zur Vervollständigung des doppischen Haushalts	-13.000.000	-13.500.000	-13.400.000	100.000	
612003	Grundstücksan- und -verkäufe (2.280)	2.737.000	2.202.400	-334.500	-2.536.900	
535002	Konzessionsabgaben	13.250.000	13.250.000	13.250.000	0	

**Budgets 2014**

Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan	Plan	Plan	mehr / weniger	
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung	2012	2013	2014	2014	Bemerkungen
<b>Fachbereich 1 Bürgermeister</b>								
1.000	Verwaltungsführung	111001	Verwaltungsleitung	-509.000	-271.600	-345.200	-73.600	Verlängerung des Einsatzes einer Mitarbeiterin im Wissensmanagement der HL bis zunächst 31.05.2015 (Bürgerschaftsbeschluss vom 28.02.2013)
1.010	Fachbereichs-Controlling	111002	Leitung, Controlling, Dienste FB 1	-185.100	-202.700	-228.000	-25.300	
1.100	Büro der Bürgerschaft	111003	Management Politische Gremien	-1.536.900	-1.519.300	-1.370.400	148.900	Geringere Fraktionszuschüsse i.Z.m. der Neuwahl der Bürgerschaft (Reduzierung der Anzahl der Mandatsträger)
1.101	Bürgermeisterkanzlei	111004	Geschäftsführung für die Verwaltungsleitung	-708.100	-1.031.600	-1.820.200	-788.600	Aufwendungen für die Durchführung des Hansetages 2014 (Beschluss der Bürgerschaft vom 24.05.2012)
1.102	Logistik, Statistik und Wahlen	111005	Logistik	-1.281.800	-1.917.200	-1.643.400	273.800	Minderaufwand Postkosten nach Neuvergabe von Postdienstleistungen
		121001	Statistik und Wahlen	-711.000	-684.000	-506.600	177.400	Reduzierung von Sachaufwendungen nach Durchführung des Zensus 2011
1.105	Informationstechnik	111007	IT-Architekturmanagement / IT-Service	-6.272.800	-6.301.300	-6.261.200	40.100	Minderaufwand Sachmittel (Leitungskosten)
1.110	Personal- u Organisationservice	111008	Zentrale Personalarbeit	-3.725.300	-3.963.700	-4.194.400	-230.700	Aufwendungen für das Projekt "KoPers", Mindererträge aus der Anpassung der an die Eigenbetriebe und Sondervermögen verrechneten Beträge (interne Dienstleistungen) im Rahmen der Aktualisierung der ILA (u.a. Wiedereingliederung der GHL in die Kernverwaltung)
		111098	Entgelte und Bezüge	0	0	0	0	
		111099	Versorgung	-692.300	-731.800	-705.500	26.300	
1.119	Arbeitsschutz	111006	Arbeitsschutz	-170.200	-168.300	-189.400	-21.100	
1.130	Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit	111009	Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit	-331.500	-334.500	-370.700	-36.200	
1.140	Rechnungsprüfungsamt	111010	Prüfungen, Gutachten, Stellungnahmen	-925.500	-816.700	-980.500	-163.800	Wiederbesetzung von Planstellen nach Auslaufen von Altersteilzeit, Mindererträge aus der Anpassung der an die Eigenbetriebe und Sondervermögen verrechneten Beträge (interne Dienstleistungen) im Rahmen der Aktualisierung der ILA.
1.160	Frauenbüro	111011	Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit	-207.400	-208.500	-204.900	3.600	
1.180	Gesamtpersonalrat	111034	Gesamtpersonalrat	-96.500	-101.000	-102.600	-1.600	
1.181	Personalrat FB 1	111035	Personalrat FB 1	-102.000	-102.500	-105.700	-3.200	
1.201	Haushalt und Steuerung	111012	Haushalt und Steuerung	-964.900	-1.150.900	-1.277.400	-126.500	Buchungstechnische Zuordnung eines Mitarbeiters nach Auslaufen des Projektes NKf/Doppik (vorher im Produkt 111013 geordnet)
		111013	Stabsstelle Bilanzen	-1.324.300	-1.421.800	-1.229.100	192.700	Reduzierung der Produktausätze nach Auslaufen des Projektes NKf/Doppik (gleiches Produkt)
1.203	Beteiligungscontrolling	111014	Beteiligungscontrolling	-694.200	-714.100	-704.300	9.800	
		573001	GG Metallhüttengelände mbH	-380.100	-380.100	-380.200	-100	
1.210	Buchhaltung und Finanzen	111016	Buchhaltung und Finanzen	-3.323.700	-3.377.500	-3.542.800	-165.300	insbes.: Personal für das Projekt "Umstellung Steuerverfahren" und Verlängerung des Einsatzes von MitarbeiterInnen im Rahmen des SMC-Gutachtens "Stellenbemessungen und -bewertungseinschätzungen" für die Rückstandsabarbeitung. Eine weitere Veränderung ergibt sich im Zusammenhang mit der Ordnung der pauschalen Personalkostenkürzung im Jahre 2013 i.H.v. 348 TEUR (2014: 500 TEUR)
1.220	Steuern	111015	Steuern	-694.700	-745.400	-768.900	-23.500	
1.300	Recht	111017	Rechtsangelegenheiten	-957.800	-973.500	-920.600	52.900	
		111030	Passivbesteuerung	-337.600	-354.500	-381.400	-26.900	
		573011	Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH	0	2.117.100	0	-2.117.100	im Plan 2013: Einmaliger Ertrag aus dem Grundstücksverkauf GGK.
<b>Fachbereichsbudget</b>				<b>-26.132.700</b>	<b>-25.355.400</b>	<b>-28.233.400</b>	<b>-2.878.000</b>	

**Fachbereichseckwert 2014 gemäß Eckwertevfg. vom 06.06.2013 -27.112.000**

**Fortschreibung:**

Hansetag 2014 - Bü-Beschluss	<b>-736.000</b>
Einführung integriertes Personalmanagementsystem (KoPers) - Bü-Beschluss	<b>-101.800</b>
Minderbelastungen bzw. Restanforderungen nach Projektabschluss Doppik	<b>131.700</b> <small>Einsparungen 111013 (192.700 €), Aufwand Folgeinvestur in 111016 (61.000 €)</small>
Anpassung Abrechnung Dienstleistungen Betriebe	<b>-174.300</b>

**Fortgeschriebener Fachbereichseckwert 2014 -27.992.400**

**Überschreitung -241.000**

**Budgets 2014**

Budget Bereich	Budget Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten Produkt	Bezeichnung	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	mehr / weniger 2014	Bemerkungen
<b>Fachbereich 2 Wirtschaft und Soziales</b>								
2.020	Fachbereichs-Controlling	111018	Leitung, Controlling, Dienste FB 2	-1.474.400	-1.456.800	-1.455.600	1.200	
		312101	SGB II	-52.529.800	-51.648.000	-51.516.000	132.000	Reduzierung der sonst. Leistungsbeteiligung bei Leistungen Unterkunft und Heizung.
		312901	Verwaltung SGB II	-2.046.200	-2.795.700	-3.422.000	-626.300	Anpassung der Erträge an das Ergebnis 2012 bzw. zu erwartende Ergebnis 2013.
		312902	Bürgerarbeit	-320.100	-595.100	-575.200	19.900	
		315002	Integration in der Hansestadt Lübeck	-108.800	-102.100	-137.600	-35.500	
		315201	SeniorInneneinrichtungen	-1.088.000	-1.302.400	-877.100	425.300	Der Sanierer der SIE hat zur November Sitzung 2013 der Bürgerschaft einen Bericht vorgelegt. Vorbehaltlich der erfolgreichen Umsetzung weiterer einzelner Maßnahmen und einer weiteren Erhöhung der Erlöse auf Basis der Pflegesatzverhandlungen mit den Krankenkassenträgern, wird sich das Ergebnis in den Folgejahren leicht verbessern.
		411001	Krankenhausinvestitionsbeitrag	-3.085.500	-3.051.400	-3.180.100	-128.700	Die Festsetzung des Krankenhaus-Investitionszuschusses auf Basis der Einwohnerzahl und der Festsetzung des Basisbetrages erfolgt durch das Land und ist nicht steuerbar.
		418001	Kurbetrieb Travemünde (KBT)	0	0	-100	-100	
		535001	Stadtwerke	0	0	-156.300	-156.300	Die Investitionszuschüsse in Höhe von insgesamt 5 Mio. EUR werden in 3 Jahresraten in 2013, 2014 und 2015 ausbezahlt und lösen entsprechend höhere Abschreibungen aus.
		575001	Lübeck und Travemünde Marketing GmbH (LTM)	-1.952.800	-1.993.500	-1.794.600	198.900	Anpassung der Vereinbarung mit der LTM über die Zahlung von Verlustzuweisungen.
		575002	Hamburg Marketing GmbH	0	0	-10.000	-10.000	Neues Produkt ab 2014 für Ordnung Projektzuschuss Hamburg Marketing GmbH.
2.182	Personalrat FB 2	111019	Personalrat FB 2	-104.300	-109.500	-115.000	-5.500	
2.280	Wirtschaft, Hafen und Liegenschaften (einschl. Märkte)	111020	Grundstücksmanagement	2.757.000	1.500.400	1.184.400	-316.000	Erbbauszinerreduzierung auf Grundlage von Rechtsprechung; neue zusätzliche Aufwendungen für Niederschlagswassergebühren, einmalige zusätzliche Aufwendungen in 2014 (Abtrittkosten und Fortbildungsmaßnahmen).
		511001	Betreuung Gutachterausschuss	-250.800	-259.800	-269.700	-9.900	
		522001	Kommunaldarlehen	287.400	271.700	248.400	-23.300	
		548001	Bewirtschaftung Flughafen	-2.400.000	-66.800	-958.200	-891.400	Nach Verschmelzung der FLG GmbH mit dem BgA Flughafen auf Basis des Bürgerschaftsbeschlusses vom November 2012 entstehen zusätzliche Aufwendungen für Abschreibungen auf übernommenes Anlagevermögen und Abschreibungen auf Investitionszuwendungen, die in Höhe von 5,5 Mio. EUR an die Yasmira GmbH gewährt werden. Desweiteren Verlagerung der Sachkosten, Personalkosten und Sachkosten aus den Produkten 111020 und 571001. Gem. Haushaltsbegleitbeschluss der Bürgerschaft vom 28.11.2013 waren die Abschreibungen aufgrund des geänderten Investitionshaushalts um 154 TEUR zu senken.
		571001	Wirtschaftsförderung	-508.100	-591.400	-596.500	-5.100	Teilnahme am Interreg Va-Programm.
		573002	Wochen- und Jahrmärkte	0	1.700	-24.900	-26.600	
2.500	Soziale Sicherung	311001	Grundversorgung u. Hilfen SGB XII	-38.041.000	-36.014.500	-25.835.000	10.179.500	Erhöhung der Bundesbeteiligung an der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung von 75 v.H. (2013) auf nunmehr 100 v.H.
		313001	Hilfen für Asylbewerber	-606.200	-875.700	-1.710.300	-834.600	Es werden auch für 2014 weitere Fallzahlsteigerungen erwartet.
		315001	Soziale Einrichtungen und Angebote	-682.600	-824.000	-1.950.200	-1.126.200	Einrichtung von zwei weiteren Asylbewerberunterkünften in der Domestr. und Heiligen-Geist-Kamp, dadurch Kostensteigerungen bei den Erstattungen von Aufwendungen der Diakonie in Sozialen Einrichtungen (nur 70% Kostenerstattung durch das Land).
		321001	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	-122.600	-154.500	-101.000	53.500	Gegenzurechnen sind die Erstattungsleistungen an die Stadt Kiel, die die Kriegsgopferfürsorge-Bearbeitung übernommen haben. Demographisch bedingter Rückgang der Anspruchsberechtigten. Einsparung von Personal- und Sachkosten sowie bei den Leistungsaufwendungen; Verlagerung des Personals in das Produkt 311001.
		331001	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-2.826.300	-2.754.400	-2.809.500	-55.100	
		343001	Betreuungsangelegenheiten	-556.100	-588.800	-600.800	-12.000	
		345001	Leistungen für Bildung und Teilhabe	3.700	-192.300	-116.300	76.000	Reduzierung der Personalkosten, da nach der ersten arbeitsintensiven Anlaufphase der seit 2011 implementierten Leistungen für BuT der erforderliche Personalaufwand auf das notwendige Maß reduziert werden konnte.
		351001	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-4.196.000	-4.144.800	-4.140.900	3.900	
	ab 2014 beim FB 4	361001	Finanzielle Förderung in Kindertageseinrichtungen	-5.532.100	-5.783.500		5.783.500	Aufgabenverlagerung ab 2014 vom FB 2 in den FB 4.
		522002	Öffentlich geförderter Wohnungsbau	-320.100	-317.700	-296.400	21.300	
2.507	Ausgleichsamt	351002	Lastenausgleich	129.000	0	0	0	
2.515	BALI/JAW	367003	Jugendberufshilfe	-686.200	-453.000	-447.200	5.800	
2.530	Gesundheitsamt	414001	Gesundheitsamt	-2.872.300	-3.060.500	-3.089.400	-28.900	
<b>Fachbereichsbudget</b>				<b>-119.133.200</b>	<b>-117.362.400</b>	<b>-104.753.100</b>	<b>12.609.300</b>	
			<b>100 % Netto-Sozialhilfe - SGB XII</b>	<b>37.194.100</b>	<b>35.536.200</b>	<b>25.837.600</b>	<b>-9.698.600</b>	
			<b>100 % Netto-Sozialhilfe - SGB II (Hartz IV)</b>	<b>52.529.800</b>	<b>51.848.000</b>	<b>51.716.000</b>	<b>-132.000</b>	
<b>Fachbereichsbudget</b>				<b>- 29.409.300</b>	<b>-29.978.200</b>	<b>-27.199.500</b>	<b>2.778.700</b>	
<b>Fachbereichseckwert 2014 gemäß Eckwertvfg. vom 06.06.2013</b>						<b>-29.996.200</b>		
<b>Fortschreibung:</b>								
Verlagerung Produkt 361001 - Finanzielle Förderung in Kindertageseinrichtungen vom FB 2 zum FB 4						<b>5.783.500</b>		
Verlagerung von Zuschüssen an Freie Träger vom FB 2 zum FB 4						<b>56.500</b>		
Mehrkosten Fallzahlsteigerungen Asylbewerber						<b>-1.126.200</b>		
tlw. Rücknahme Erbbauzinserrhöhungen (Bü-Beschluss) aufgrund Rechtsprechung						<b>-300.000</b>		
<b>Fortgeschriebener Fachbereichseckwert 2014</b>						<b>-25.582.400</b>		
<b>Überschreitung</b>						<b>-1.617.100</b>		

Budgets 2014								
Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	mehr / weniger 2014	Bemerkungen
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung					
<b>Fachbereich 3 Umwelt, Sicherheit und Ordnung</b>								
3.030	Fachbereichs-Controlling	111021	Leitung, Controlling, Dienste FB 3	-548.600	-574.100	-588.400	-14.300	
		537001	EBL (Abfallwirtschaft)	-200	-200	-300	-100	
		538001	EBL (Abwasserbeseitigung)	-855.100	-855.100	-260.200	594.900	Wegfall der Staffeltarife für Großkunden
		545001	EBL (Straßenreinigung)	-1.452.100	-1.452.100	-1.870.200	-418.100	Erhöhung der Straßenreinigungsgebühren
3.183	Personalrat FB 3	111022	Personalrat FB 3	-123.000	-127.000	-127.700	-700	
3.322	Melde- und Gewerbeangelegenheiten	122003	Melde- und Gewerbeangelegenheiten	-2.867.300	-2.852.000	-2.929.700	-77.700	
3.327	Verkehrsangelegenheiten (ohne verkehrlenkende Maßnahmen)	122005	Verkehrsangelegenheiten	859.900	1.402.700	1.264.700	-138.000	
3.340	Standesamt	122006	Standesamt	-695.500	-710.300	-723.700	-13.400	
3.370	Feuerwehr	126001	Gefahrenabwehr	-13.868.800	-14.566.800	-15.033.900	-477.100	Besetzung zusätzlicher Planstellen
		127001	Rettungsdienst	1.040.100	1.045.000	1.077.500	32.500	
		128001	Katastrophenschutz	-657.100	-577.800	-558.600	19.200	
		521001	Baulicher Brandschutz	-303.300	-311.400	-317.600	-6.200	
3.390	Umwelt-, Natur- und Verbraucherschutz	122004	Gesundheits-, Umwelt- und Verbraucherschutz	-956.700	-993.500	-2.503.000	-1.509.500	Neuschneidung der Produkte im Rahmen der Zusammenlegung der Bereiche 3.324, 3.391 und 3.392
		554001	Naturschutz und Landschaftspflege	-1.186.500	-1.215.500	-1.122.300	93.200	Neuschneidung der Produkte im Rahmen der Zusammenlegung der Bereiche 3.324, 3.391 und 3.392
		561001	Umweltschutzmaßnahmen	-1.999.100	-1.951.400	-399.600	1.551.800	Neuschneidung der Produkte im Rahmen der Zusammenlegung der Bereiche 3.324, 3.391 und 3.392
3.820	Stadtwald	555001	Land- und Forstwirtschaft	-409.900	-230.600	-173.200	57.400	
			<b>Fachbereichsbudget</b>	<b>- 24.023.200</b>	<b>- 23.960.100</b>	<b>- 24.266.200</b>	<b>-306.100</b>	
<b>Fachbereichseckwert 2014 gemäß Eckwertevfg. vom 06.06.2013</b>						<b>-23.679.500</b>		
<b>Fortschreibung:</b>								
Grundanpassung AfA Feuerwehr						<b>-160.900</b>	AfA (273.900 €) abzügl. Auflösung SoPo (113.000 €)	
<b>Fortgeschriebener Fachbereichseckwert 2014</b>						<b>-23.840.400</b>		
<b>Überschreitung</b>						<b>-425.800</b>		

Budgets 2014								
Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan	Plan	Plan	mehr / weniger	Bemerkungen
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung	2012	2013	2014	2014	
<b>Fachbereich 4 Kultur und Bildung</b>								
4.040	Fachbereichs-Controlling	111023	Leitung, Controlling, Dienste FB 4	-535.000	-564.600	-135.000	429.600	Gem. Wunsch des BGM, den Gesamtansatz der Personalaufwendungen FB 4 noch einmal zu überprüfen, erfolgt eine Reduzierung um 1 Mio. EUR. Aufteilung auf nur drei Produkte, da die Ansätze gegenseitig deckungsfähig sind. Entsprechende Planumbuchungen am Ende 2014.
		261001	Theater Lübeck gGmbH	-7.686.300	-7.756.700	-7.749.300	7.400	
		281001	Kulturangebote	-600.900	-625.200	-612.600	12.600	
		281002	Nordische Filmtage	-250.100	-258.900	-238.000	20.900	Gem. Haushaltsbegleitbeschluss der Bürgerschaft vom 28.11.2013 u. beschlossene Änderungsvorlage VO/2013/01180 der Bürgerschaft v. 28.11.2013
	ab 2014 beim FB 4, davor beim FB 2, Bereich 2.500	361001	Finanzielle Förderung in Kindertageseinrichtungen	0	0	-5.889.000	-5.889.000	Aufgabenverlagerung ab 2014 vom FB 2 in den FB 4.
	ab 2014 beim Bereich 4.040, davor beim Bereich 4.510	361003	Tagespflege	-4.148.400	-5.655.700	-6.016.500	-360.800	Ausbau der Kindertagesbetreuung der unter dreijährigen Kinder zur Erfüllung des Rechtsanspruchs Mehrerträge: 200.000 Euro Mehraufwendungen: 560.800 Euro
		362001	Planung Jugendarbeit	-151.800	-148.400	-145.300	3.100	
		362003	Bildungsfonds	-406.500	-406.600	-406.700	-100	
		363001	Planung Jugendhilfe	-20.000	-24.500	-25.200	-700	
		365001	Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung	-30.101.100	-32.658.600	-34.359.300	-1.700.700	Ausbau der Kindertagesbetreuung im Bereich der unter dreijährigen Kinder zur Erfüllung des Rechtsanspruchs Mehrerträge: 2.647.000 Euro Mehraufwendungen: 4.933.300 Euro davon: Budgetverlagerung in Höhe von 515.000 Euro in das Produkt 243002 (Ganztagsbetreuung an Schulen) Ohne die Budgetverlagerung würde der Zuschussbedarf des Produktes 365001 um insgesamt 2.286.000 Euro steigen.
		367001	Abwicklung Wakenitzhof	-17.500	-12.500	-4.100	8.400	
		424002	Lübecker Schwimmbäder	-4.189.000	-3.979.600	-3.950.100	29.500	Umsetzung Haushaltsbegleitbeschluss 2012 (Kürzung des Zuschusses in 2013/2014 in zwei Stufen à 5%)
		573003	Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH	-1.327.900	-1.378.700	-1.340.500	38.200	Umsetzung Haushaltsbegleitbeschluss 2012 (Kürzung des Zuschusses 2013/2014 in zwei Stufen à 5%)
4.047	Die Lübecker Museen	251001	Die Lübecker Museen	-4.236.100	-4.268.700	-4.179.800	88.900	Umsetzung Haushaltsbegleitbeschluss 2012
4.184	Personalrat FB 4	111024	Personalrat FB 4	-198.800	-190.800	-178.400	12.400	
4.401	Schule und Sport	211001	Grundschulen	-5.625.600	-6.232.900	-6.050.800	182.100	Anpassung Personalaufwand Anpassung der Aufwendungen an den Bedarf
		216101	Grund- und Regionalschulen	-1.679.500	-2.235.300	-1.032.600	1.202.700	Anpassung Personalaufwand Anpassung der Aufwendungen an den Bedarf
		217001	Gymnasien	-3.771.600	-4.344.800	-4.540.700	-195.900	Anpassung Personalaufwand Anpassung der Aufwendungen an den Bedarf
		218101	Gesamtschulen	-2.500	-59.100	-59.100	0	
		218201	Gemeinschaftsschulen	-6.264.400	-8.264.400	-10.526.500	-2.262.100	Anpassung Personalaufwand Anpassung der Aufwendungen an den Bedarf
		221001	Förderzentren	-2.513.000	-3.125.200	-3.024.700	100.500	Anpassung Personalaufwand Anpassung der Aufwendungen an den Bedarf
		233001	Berufsschulen	-5.775.900	-7.696.000	-7.141.100	554.900	Anpassung Personalaufwand Anpassung der Aufwendungen an den Bedarf
		241001	Schülerbeförderung	-712.200	-825.700	-841.300	-15.600	Anpassung Personalaufwand Anpassung der Aufwendungen an den Bedarf
		243001	Allgemeine Schulträgeraufgaben	-4.785.900	-4.834.300	-5.494.600	-660.300	Anpassung Personalaufwand Die direkte Finanzierung der Schulsozialarbeit läuft ab 2014 aus (2.250.000€). Zur Kompensation der Belastungen der Kommunen aus der Finanzierung der Schulsozialarbeit wurde seitens des Bundes die Kostenübernahme der Grundsicherungsleistungen (SGB XII) und damit eine Entlastung der Kommunalhaushalte erklärt. Die gesamtstädtische Entlastung erfolgt im Fachbereich 2 - Wirtschaft und Soziales; Mehraufwand durch steigende Umlage für den kommunalen Schadensausgleich - 100.000 € Auflösung zweckgebundener Erträge aus Vorjahren aus der Finanzierung der Schulsozialarbeit in Höhe von 1,9 Mio. EUR (aus Rechnungsabgrenzungsposten PRAP).
		243002	Angebote der Ganztagsbetreuung	-499.700	-461.500	-983.500	-522.000	Anpassung Personalaufwand Verschiebung von Aufwendungen für die Ganztagsbetreuung an Schulen in Höhe von 515.000 Euro aus dem Budget des öffentlichen Trägers der Jugendhilfe im Produkt 365001. Es kommt dort zu entsprechenden Entlastungen im Produkt 365001 - Planung und Bezuschussung von Kindertageseinrichtungen.
		421001	Förderung des Sports	-565.000	-330.100	-334.600	-4.500	Anpassung Personalaufwand
		424001	Sportstätten	-4.518.200	-6.254.500	-5.801.700	452.800	Anpassung Personalaufwand
		424003	Bark Passat/Passathafen	2.700	-276.900	-365.800	-88.900	Anpassung Personalaufwand Steigerung der Ertragsersparung in Höhe von 20.400 Euro; Mehrbedarf bei Unterhaltungsaufwendungen in Höhe von 53.200 Euro sowie Steigerung der Abschreibungen in Höhe von 21.800 Euro.
4.403	VHS Lübeck	271001	VHS Lübeck	-495.900	-529.600	-549.300	-19.700	

Budgets 2014								
Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan	Plan	Plan	mehr / weniger	Bemerkungen
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung	2012	2013	2014	2014	
<b>Fachbereich 4 Kultur und Bildung</b>								
4.415	Archiv	111025	Archiv	-853.300	-862.400	-846.500	15.900	
4.416	Stadtbibliothek	272001	Stadtbibliothek	-3.509.300	-3.640.100	-3.672.700	-32.600	
4.491	Archäologie und Denkmalpflege	523001	Archäologie und Denkmalpflege	-1.820.500	-2.198.800	-1.658.300	540.500	Anpassung Personalaufwand Die Maßnahme 4.40 des Hh-Begleitbeschlusses 2014 (Stelleneinsparung 94,1 TEUR) ist dabei berücksichtigt und im Entwurf enthalten
4.510	Familienhilfen	341001	Unterhaltsvorschuss	-370.300	-372.700	-397.800	-25.100	Anpassung Personalaufwand
		363002	Jugendhilfe	-28.637.300	-33.027.200	-39.164.900	-6.137.700	Mehrerträge (320.000 Euro); Mehrbedarf Zuwendungen an freie Träger für "Frühe Hilfen" in Höhe von 249.000 Euro (davon 63.000 Euro durch Drittmittel finanziert); Mehrbedarf Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen in Höhe von 3.400.000 Euro; Mehrbedarf Jugendhilfe in Einrichtungen in Höhe von 2.600.000 Euro; Mehrbedarf Erstattung an Gemeinden in Höhe von 200.000 Euro.
4.511	Städtische Kindertageseinrichtungen	365002	Betreuung in Kindertageseinrichtungen	-594.600	-2.889.900	-3.159.700	-269.800	Bedarfsgerechter Ausbau der Kindertagesbetreuung im Bereich der unter dreijährigen Kinder zur Erfüllung des Rechtsanspruchs u. Reduzierung der Personalaufwendungen: Gem. Wunsch des BGM, den Gesamtansatz der Personalaufwendungen FB 4 noch einmal zu überprüfen, erfolgt eine Reduzierung um 1 Mio. EUR. Aufteilung auf nur drei Produkte, da die Ansätze gegenseitig deckungsfähig sind. Entsprechende Planumbuchungen am Ende 2014.
4.513	Jugendarbeit	362002	Jugendarbeit	-2.552.200	-2.613.400	-2.672.900	-59.500	Nachmeldung v. 28.10.2013, Verlagerung von Zuschüssen an Freie Träger vom FB 2 an den FB 4
		366001	Jugendfreizeiteinrichtungen	-2.485.000	-2.588.200	-2.183.800	404.400	Gem. Wunsch des BGM, den Gesamtansatz der Personalaufwendungen FB 4 noch einmal zu überprüfen, erfolgt eine Reduzierung um 1 Mio. EUR. Aufteilung auf nur drei Produkte, da die Ansätze gegenseitig deckungsfähig sind. Entsprechende Planumbuchungen am Ende 2014.
		367002	Kriminalprävention	-47.200	-47.100	-47.100	0	
<b>Fachbereichsbudget</b>				<b>- 131.945.800</b>	<b>-151.639.600</b>	<b>-165.779.800</b>	<b>-14.140.200</b>	
<b>Fachbereichseckwert 2014 gemäß Eckwertevfg. vom 06.06.2013 -149.632.200</b>								
<b>Fortschreibung:</b>								
Verlagerung Produkt 361001 - Finanzielle Förderung in Kindertageseinrichtungen vom FB 2 zum FB 4						<b>-5.783.500</b>		
Verlagerung von Zuschüssen an Freie Träger vom FB 2 zum FB 4						<b>-56.500</b>		
weiterer Kita-Ausbau - Bü-Beschlüsse						<b>-1.770.700</b>		
weiterer Ausbau Tagespflege - Bü-Beschlüsse						<b>-360.800</b>		
Steigerung Transferaufwendungen Jugendhilfe						<b>-6.117.000</b>		
Weiterführung Schulsozialarbeit - Bü-Beschluss						<b>-350.000</b>		bisherige Gesamtförderung (2.250 T€) abzügl. Rest Vorjahre (1.900 T€)
<b>Fortgeschriebener Fachbereichseckwert 2014</b>						<b>-164.070.700</b>		
<b>Überschreitung</b>						<b>-1.709.100</b>		

Budget 2014								
Budget Bereich	Budget Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014	mehr / weniger 2014	Bemerkungen
		Produkt	Bezeichnung					
<b>Fachbereich 5 Planen und Bauen</b>								
5.060	Fachbereichs-Controlling	111026	Leitung, Controlling, Dienste FB 5	-686.600	-687.300	-612.900	74.400	
		111028	Gebäudereinigung Hansestadt Lübeck	-100	0	0	0	
		522003	Grundstückgesellschaft Trave mbH	471.700	471.700	471.600	-100	
5.185	Personalrat FB 5	111027	Personalrat FB 5	-161.100	-161.500	-161.400	100	
5.610	Stadtplanung	511003	Stadtplanung u. -entwicklung	-3.510.800	-4.198.800	-4.568.600	-369.800	Einmaliger Aufwand durch Bildung einer Rückstellung 180 TEUR; erhöhter Zinsaufwand durch verzögertem Mittelabruf insb. beim Städtebaulichen Denkmalschutz 50 TEUR
		547001	Aufgabenträgerschaft ÖPNV	-477.900	-476.300	-483.700	-7.400	
5.631	Bauordnung und Statikprüfung	521002	Bauaufsicht	337.500	269.900	233.300	-36.600	
5.651	Gebäudemanagement	111029	Gebäudemanagement	-406.300	1.395.700	-4.078.500	-5.474.200	650 TEUR Personalkostensteigerung durch Tarifierhöhungen, Neueinstellungen (insb. bei ehem. GHL wegen Ausweitung der zu reinigenden Flächen); Aufstockung der Bauunterhaltungsmittel um 5 Mio EUR durch Haushaltsbegleitbeschluss vom 28.11.2013.
5.660	Stadtgrün und Verkehr	122007	Straßenverkehrsbehörde	156.100	223.900	133.700	-90.200	
		541001	Gemeindestraßen	-22.587.500	-20.500.300	-20.905.700	-405.400	
		542001	Kreisstraßen	-3.912.600	-3.588.400	-3.567.300	21.100	Aufstockung Straßenbaulastträgerpauschale 1.800 TEUR; Anpassung Abschreibungen Straßen netto 1.700 TEUR (AfA - Aufl. SoPo)
		543001	Landesstraßen	-317.300	-408.200	-776.000	-367.800	
		544001	Bundesstraßen	-472.000	-554.900	-1.696.900	-1.142.000	
		551001	Grün- u. Landschaftsbau	-8.990.500	-9.164.000	-10.325.700	-1.161.700	außerordentliche Verkehrssicherung der Straßenbäume u. Kinderspielflächen nach Begutachtung; Anpassung Unterhaltungsaufwand Außenanlagen Geb.
		553001	Friedhofs- u. Bestattungswesen	-602.300	-663.900	-1.195.900	-532.000	Anpassung an die tatsächliche Ertragsersparung
		573004	Werbeeinrichtungen, Parkplätze	455.700	1.522.600	1.514.100	-8.500	
5.691	Lübeck Port Authority (LPA)	122002	Hafen- und Seemannsamt	-311.700	-278.900	-260.200	18.700	
		552001	Wasser und Häfen	-4.881.900	-5.079.100	-5.181.700	-102.600	300 TEUR Aufwandserhöhung einmalig Hafenenwicklungsplan 200 TEUR und LNG-Terminal-Planung 100 TEUR
<b>Fachbereichsbudget</b>				<b>- 45.897.600</b>	<b>- 41.877.800</b>	<b>- 51.461.800</b>	<b>-9.584.000</b>	

**Fachbereichseckwert 2014 gemäß Eckwertevfg. vom 06.06.2013 -40.344.800**

**Fortschreibung:**

Grundanpassung AfA Straßen **-1.700.000** AfA (2.550 TE) abzügl. Auflösung SoPo (850 TE)

Mehrbedarf Straßenbaulastträgerpauschale aufgrund Rechtsprechung **-1.800.000**

einmalige Aufstockung Bauunterhaltungsmittel für 2014 - Bü-Beschluss **-5.000.000**

außerordentliche Aktion "Totholzbeseitigung" **-300.000** 2 Stufen a 300 TE (2014/2015)

**Fortgeschriebener Fachbereichseckwert 2014 -49.144.800**

**Überschreitung -2.317.000**