



► Nr. VO/2014/02038  
öffentlich

Lübeck, 13.10.2014

## Bericht

Verantwortliche Bereiche:  
2.020 - Fachbereichs-Controlling

Bearbeitung: Marion Höfs (E-Mail: marion.hoefs@luebeck.de Telefon: )

## Zwischenbericht 2/2014 über Veränderungen gegenüber dem Produkthaushaltsplan 2014

### Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
10.11.2014	Wirtschaftsausschuss und Ausschuss für den "Kurbetrieb Travemünde (KBT)"	Öffentlich	zur Kenntnisnahme

### Anlass:

### Verfahren:

Beteiligte Bereiche/Projektgruppen:  
Ergebnis:

Fachbereiche, Finanzwirtschaft, Teilnehmungscontrolling. Der Hauptausschuss hat den Zwischenbericht 2/2014 am 7. 10. 2014 zur Kenntnis genommen.

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

Ja  
 Nein

Die Maßnahme ist:

neu  
 freiwillig  
 vorgeschrieben durch: § 45c GO

Finanzielle Auswirkungen:

Nein  
 Ja (Anlage 1)

### Bericht:

Als Anlage wird der Zwischenbericht 2/2014 über die Veränderungen auf den Produkthaushaltsseiten und im Ergebnishaushalt 2014 zum Stichtag 31. 8. 2014 für die Produkte, die der Zuständigkeit des Wirtschaftsausschusses zugeordnet sind, vorgelegt.

### Anlagen :

Zwischenbericht 2/2014 – Teil für den Wirtschaftsausschuss und Ausschuss für den Kurbetrieb Travemünde

Senator/in Sven Schindler



# **ZWISCHENBERICHT 2/2014**

**über Veränderungen gegenüber dem  
Produkthaushaltsplan 2014**

---

Herausgeber

Der Bürgermeister der Hansestadt Lübeck  
Haushalt und Steuerung  
Fleischhauerstraße 20  
23 539 Lübeck  
Tel. 0451 / 122 15 04

Druck

1.102.4 Zentrale Vervielfältigungsstelle

# INHALTSVERZEICHNIS

## **TEIL 1: ALLGEMEINE INFORMATIONEN**

- 1.1 Allgemeines und Ausgangslage
- 1.2 Ergebnisse und Bewertung
- 1.3 Darstellung der zu erwartenden Veränderungen im Ergebnishaushalt
- 1.4 Überblick über die Entwicklung der Produkthaushaltsseiten

## **TEIL 2: PRODUKTHAUSHALTSSEITEN**

- Fachbereich 1 : Bürgermeister
- Fachbereich 2 : Wirtschaft und Soziales
- Fachbereich 3 : Umwelt, Sicherheit und Ordnung
- Fachbereich 4 : Kultur und Bildung
- Fachbereich 5 : Planen und Bauen

**TEIL 1:**  
**Allgemeine Informationen**

**1.1 und 1.2:**

**Allgemeines und Ausgangslage  
Ergebnisse und Bewertung**

## 1.1 Allgemeines und Ausgangslage

Die Verwaltung überprüft im Laufe eines jeden Haushaltsjahres die Entwicklung der Zielvereinbarungen/ Kennzahlen und Strukturdaten auf den Produkthaushaltsseiten und die Entwicklung des Ergebnishaushaltes. In zwei Zwischenberichten wird über das Ergebnis dieser Vergleiche - prognostiziert auf das Ende des Haushaltsjahres - berichtet.

Stichtag für den Zwischenbericht 2/2014 ist der 31.08.2014. Wesentliche Veränderungen, die zwischen Stichtag und Berichterstellung erkennbar geworden sind, sind jedoch mit eingearbeitet worden.

Grundsätzlich wird in den Zwischenberichten nur über **ergebnis- und steuerungsrelevante** Abweichungen berichtet. Zur Beurteilung der Relevanz sind Schwellenwerte definiert worden (i. d. R. 10% bzw. 120 TEUR bei finanziellen Abweichungen pro Produkt oder wesentliche Veränderungen auf der Leistungsseite).

Die Haushaltssatzung 2014 ist am 04.03.2014 genehmigt worden. Eine Kürzung der bereits maßvoll auf dem Niveau der Tilgung geplanten Kreditermächtigung ist seitens der Kommunalaufsicht nicht vorgenommen worden. Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde in Höhe des geplanten Betrages von 33,3 Mio. EUR genehmigt. Die Verpflichtungsermächtigungen wurden um 5,5 Mio. EUR gekürzt und auf 33 Mio. EUR begrenzt. Die Verwaltung setzt die Kürzungen im Rahmen der Haushaltsbewirtschaftung insbesondere durch Streckungen bei den Investitionsmaßnahmen „Neubau Feuerwehrwache 3“ sowie „Skandikai/Bahnhof – Gewerbegebiet Nord“ um. Das Ehrenamt ist zum Genehmigungserlass und deren Umsetzung unterrichtet worden.

### Projekt Konsolidierungskonzept Hansestadt Lübeck

Die Arbeiten der 2012 eingerichteten Stabstelle Konsolidierungskonzept HL gehen kontinuierlich weiter. Mit Fortschreibung des Projektauftrages vom 26.03.2014 (am 25.03. im Hauptausschuss) ist die Projektlaufzeit entsprechend der Laufzeit des Konsolidierungsfonds bis Frühjahr 2019 verlängert worden, um die HL-seitigen Konsolidierungsanforderungen nachhaltig und wirksam unterstützen zu können.

Die Fortschreibung des städtischen Konsolidierungskonzeptes für das 1. Paket 2012-2015 wurde von der Bürgerschaft am 26.06.2014 beschlossen. Inzwischen sind Konsolidierungsmaßnahmen in einer Größenordnung von insgesamt 16,7 Mio. € identifiziert und von der Bürgerschaft beschlossen worden. Weitere Maßnahmen sind zu identifizieren, auszugestalten und der Bürgerschaft vorzulegen, um die Anforderungen des Konsolidierungsfonds erfüllen zu können. Geplant ist, der Bürgerschaft im November mit dem Haushalt zusammen eine neue Liste entgegenzubringen. Auch ist vorgesehen, den jährlichen Sachstandsbericht zu den beschlossenen Einzelmaßnahmen des Konsolidierungskonzeptes, 1. Paket 2012 - 2015, zur Novembersitzung vorzulegen.

### Gesellschaften und Betriebe

Für den Stand der unterjährigen Entwicklung in den Eigen- und Beteiligungsgesellschaften sowie den Eigenbetrieben, eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und sonstigen wirtschaftlichen Sondervermögen (Gesellschaften und Betriebe) werden vom Beteiligungscontrolling jeweils gesonderte Quartalsberichte herausgegeben. Der 2. Quartalsbericht für 2014 wurde am 02.09.2014 im Hauptausschuss behandelt.

## 1.2 Ergebnisse und Bewertung

### 1.2.1 Finanzielle Entwicklung

Mit dem zweiten Zwischenbericht wird für 2014 aktuell ein Fehlbedarf von **36,1 Mio. EUR** prognostiziert. Damit ergibt sich zum im Ursprungshaushalt geplanten Fehlbedarf von 71,2 Mio. EUR eine **Verbesserung von 35,1 Mio. EUR**. Neben deutlichen Steigerungen bei den Allgemeinen Deckungsmitteln (31,4 Mio. EUR) tragen Verbesserungen im Sozialhilfebereich (1,6 Mio. EUR) sowie bei den Fachbereichsbudgets (2,1 Mio. EUR) zu dieser erfreulichen Entwicklung bei (näheres s.u.).

#### Allgemeine Deckungsmittel

Eine Nettoverbesserung bei der Gewerbesteuer in einer Größenordnung von knapp 6 Mio. EUR, die landesseitige Konsolidierungshilfe 2014 mit 16,7 Mio. EUR sowie höhere Landes-schlüsselzuweisungen von 6 Mio. EUR sind die Hauptfaktoren der Verbesserung bei den Allgemeinen Deckungsmitteln. Die jährliche Konsolidierungshilfe des Landes darf im Plan nicht veranschlagt werden und führt bei Zahlung dann zu der entsprechenden größeren Abweichung.

Darüber hinaus spülen die Verkaufsaktion von Erbbaurechtsgrundstücken und weitere vermehrte Grundstückverkäufe zusätzliche Erträge von über 3 Mio. EUR in den 2014'er Haushalt. Etwas getrübt wird der sehr positive Ausblick bei den Allgemeinen Deckungsmitteln durch einmalige Mindererträge von 1 Mio. EUR im Zuge einer notwendigen Anpassung von Geschäftsbesorgungsverträgen mit KWL und Trave.

#### Personalaufwendungen

Alle Fachbereiche gehen bei ihrer zweiten Stichtagsprognose zum 31.8. weiterhin davon aus, dass die geplanten Personalkostenetats trotz der hohen Konsolidierungs- und Budgetrestriktionen, die die Planung begleitet haben, auskömmlich sein werden. Darüber hinaus zeichnet sich nach den jeweiligen Hochrechnungen ab, dass im Rahmen der Personalkostenbewirtschaftung in den Fachbereichen 3, 4 und 5 die Planansätze um **insgesamt 1,5 Mio. EUR** unterschritten werden können.

#### Vorabdotierung Sozialleistungen

Während die Leistungen nach SGB II (Kosten der Unterkunft) konstant bleiben, können bei den Sozialhilfeleistungen nach SGB XII höhere Kosten von 435 TEUR bei Asylbewerbern durch Einsparungen bei der stationären Sozialhilfe (2 Mio. EUR) kompensiert werden, bei einer Nettobetrachtung verbleibt noch eine Haushaltsverbesserung **von 1,6 Mio. EUR**.

#### Fachbereichsbudgets

Für die Fachbereichsbudgets wird insgesamt eine Verbesserung von **2,1 Mio. EUR** prognostiziert. Den oben bereits dargestellten Einsparungen bei den Personalkosten, weiteren Einsparungen von 2,6 Mio. EUR im Sachkostenbereich sowie Ertragssteigerungen von 1,8 Mio. EUR stehen höhere Aufwände von insgesamt 3,8 Mio. EUR gegenüber.

Die größten Mehrbedarfsposten ergeben sich dabei im Fachbereich 2 im Zusammenhang mit den SeniorInneneinrichtungen sowie mit den gestiegenen Zahlen von Asylbewerbern, was sich in mehreren Produkten des Bereichs Soziale Sicherung wie auch des Gesund-

heitsantes widerspiegelt. Im Fachbereich 4 ergibt sich ein Mehrbedarf bei dem Zuschuss zum Theater aufgrund von Tarifsteigerungen und im Fachbereich 5 im Bereich Stadtplanung durch erste Kosten für die Baureifmachung und Vermarktung Gründerviertel.

Im Fachbereich 1 entstehen Aufwandsersparungen durch die Verzögerung von Projekten im Bereich Informationstechnik.

Das Budget des Fachbereiches 3 verbessert sich durch Mehreinnahmen und geringere Personalkosten beim Produkt Verkehrsangelegenheiten. Daneben entsteht ein erhöhter Aufwand aufgrund einer gutachtlich ermittelten Erhöhung der Vorhaltestunden beim Rettungsdienst, der erst in Folgejahren rückwirkend ausgeglichen werden kann.

Bei der Jugendhilfe im Fachbereich 4 ergibt sich aufgrund der Stabilisierung im Bereich der ambulanten Jugendhilfe eine Verbesserung bei Transferleistungen in einer Größenordnung von 1,8 Mio. EUR. Im Fachbereich 5 können höhere Gebühreneinnahmen von 1,1 Mio. EUR in der Bauordnung und höhere Trassenentgelte von 0,3 Mio. EUR in der LPA verzeichnet werden.

### **1.2.2 Entwicklung der Leistungsseite**

In Teil 2 des Zwischenberichts werden absehbare Veränderungen bei Zielvereinbarungen/Kennzahlen, Strukturdaten und Budgetergebnissen der Produkte dargestellt.

Im Fachbereich 1 werden Anpassungen zum Budgetergebnis beim Produkt 111007 IT-Architekturmanagement / IT-Service, 111008 Zentrale Personalarbeit und 111099 Versorgung gemeldet. Bei den Produkten 111008 Zentrale Personalarbeit und 111015 Steuern ergeben sich außerdem Veränderungen zu den Zielen/Kennzahlen.

Im Fachbereich 2 werden Budgetänderungen bei den Produkten 312101 SGB II, 315201 SeniorInneneinrichtungen, 548001 Bewirtschaftung Flughafen, 111020 Grundstücksmanagement, 311001 Grundversorgung u. Hilfen nach dem SGB XII, 313001 Hilfen für Asylbewerber gemeldet. Bei den Produkten 315001 Soziale Einrichtungen und Angebote, 351001 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen sowie 414001 Gesundheitsamt werden Veränderungen zu Strukturdaten bzw. Zielen/Kennzahlen gemeldet.

Im Fachbereich 3 werden Anpassungen bei den Produkten 122006 Standesamt, 126001 Gefahrenabwehr, 127001 Rettungsdienst, 122004 Gesundheits-, Umwelt- und Verbraucherschutz, 554001 Naturschutz und Landschaftspflege, 561001 Umweltschutzmaßnahmen und 555001 Land- und Forstwirtschaft zu Strukturdaten bzw. Veränderungen bei Zielen/Kennzahlen gemeldet. Budgetänderungen sind bei den Produkten 122005 Verkehrsangelegenheiten, 127001 Rettungsdienst und 555001 Land- und Forstwirtschaft zu verzeichnen.

Der Fachbereich 4 meldet Budgetänderungen beim Zuschuss an das Theater (Produkt 261001) mit einem Mehrbedarf von 400 TEUR aufgrund von Tarifsteigerungen. Dem stehen im gesamten Fachbereich eingesparte Personalaufwendungen i.H.v. ebenfalls 400 TEUR gegenüber. Weiterhin werden sich bei dem Produkt 363002 Jugendhilfe die Aufwendungen reduzieren um 1,8 Mio. EUR aufgrund stabiler Zahlen in der ambulanten Jugendhilfe und eines nun greifenden Kostencontrollings.

Im Fachbereich 5 werden Anpassungen bei den Straßenprodukten 541001, 542001, 544001 und beim LPA Produkt 552001 bei Zielen/Kennzahlen gemeldet. Nähere Informationen dazu sind bitte den entsprechenden Berichtsbögen im Teil 2 zu entnehmen.

**1.3:**

**Darstellung der zu erwartenden Veränderungen im  
Ergebnishaushalt**

### 1.3 Darstellung der zu erwartenden Veränderungen im Ergebnishaushalt 2014 - Budgetübersicht

Allgemeine Deckungsmittel	2014		
	Haushaltsplan	2. Zwischenbericht	Abweichung
	EUR	EUR	EUR
611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	329.807.900	358.783.500	28.975.600
612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-25.994.600	-26.876.500	-881.900
535002 Konzessionsabgaben	13.250.000	13.250.000	0
612003 Grundstücksan- u. -verkäufe	-334.500	2.985.500	3.320.000
612002 Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zu Vervollständigung des doppischen Haushalts	-13.400.000	-13.400.000	0
<b>Einnahmenüberschuss</b>	<b>303.328.800</b>	<b>334.742.500</b>	<b>31.413.700</b>
<b>Vorabdotierungen</b>			
Netto-Sozialhilfe - SGB XII	-25.837.600	-24.272.600	1.565.000
Netto-Leistungen für Arbeitssuchende - SGB II (Hartz IV)	-51.716.000	-51.716.000	0
<b>Allgemeine Deckungsmittel</b>	<b>225.775.200</b>	<b>258.753.900</b>	<b>32.978.700</b>
<b>Verteilungsmasse</b>	<b>296.940.700</b>	<b>294.881.500</b>	<b>-2.059.200</b>
<b>Fehlbedarf</b>	<b>71.165.500</b>	<b>36.129.000</b>	<b>-35.036.500</b>

Zuschussbudgets	Budgets 2014		Budgets 2014		Abweichung EUR
	EUR	%	EUR	%	
Fachbereich 1 - Bürgermeister	-28.233.400	9,51	-27.963.400	9,42	270.000
Fachbereich 2 - Wirtschaft und Soziales	-27.199.500	9,16	-29.542.800	9,95	-2.343.300
Fachbereich 3 - Umwelt, Sicherheit u. Ordnung	-24.266.200	8,17	-24.133.700	8,13	132.500
Fachbereich 4 - Kultur	-165.779.800	55,83	-163.979.800	55,22	1.800.000
Fachbereich 5 - Planen und Bauen	-51.461.800	17,33	-49.261.800	16,59	2.200.000
<b>Summe aller Zuschussbudgets</b>	<b>-296.940.700</b>	<b>100,00</b>	<b>-294.881.500</b>	<b>99,31</b>	<b>2.059.200</b>

Bereich	Produkt	Bezeichnung	bisher TEUR	neu TEUR	per 30.08.2014		Bemerkungen
					Abweichung		
1	2	3	4	5	6	7	

## 1. Budgetveränderungen der Fachbereiche

### FB 1 Bürgermeister

1.105	111007	T-Architekturmanagement / IT-Service	-6.261	-5.911	<b>350</b>	Aufgrund einer hohen Arbeitsbelastung konnten Projekte nicht wie geplant vorangebracht werden. Durch die Verzögerung entstehen Aufwandseinsparungen in genannter Höhe.
1.110	111008	Zentrale Personalarbeit	-4.194	-4.154	<b>40</b>	Zeitliche Verzögerung der Einführung von KoPers. Eventuell Mittelübertragung ins Folgejahr.
1.110	111099	Versorgung	-706	-826	<b>-120</b>	Hoher unplanmäßiger Nachversicherungsbeitrag für eine/n ausgeschiedene/n langjährige/n Beamtl/n.
<b>Netto-Budget Fachbereich 1 insgesamt</b>			<b>-28.233</b>	<b>-27.963</b>	<b>270</b>	<b>Verbesserung</b>

### FB 2 Wirtschaft und Soziales

2.020	312101	SGB II	-51.516	-52.216	<b>-700</b>	Bei den Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabegesetz wurden die Aufwendungen bislang in Ermangelung valider Zahlen nach dem erwarteten Ertrag geplant. Die Veränderung resultiert zum einen aus der gestiegenen Inanspruchnahme der Leistungen, zum anderen aus den noch zu befriedigenden Ansprüchen von Leistungserbringern für vorhergehende Abrechnungszeiträume, die nicht mehr periodengerecht in den Vorjahren geordnet werden können.
2.020	315201	SeniorInnen-einrichtungen	-877	-1.833	<b>-956</b>	Der Jahresverlust der städtischen SeniorInnen-einrichtungen wird nunmehr in Höhe von 1.833.400 EUR geplant. Der im Ursprungswirtschaftsplan 2014 geplante Jahresverlust, den die Bürgerschaft in ihrer Sitzung im Nov. 2013 mit einem Jahresverlust in Höhe von 877.100 EUR beschlossen hatte, verschlechtert sich somit um 956.300 EUR.

			per 30.08.2014			
Bereich	Produkt	Bezeichnung	bisher TEUR	neu TEUR	Abweichung TEUR	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
2.280	111020	Grundstücksmanagement	1.184	584	-600	Nicht für den Haushalt 2014 geplante Abrisskosten für das Priwallkrankenhaus; Die Mittel sind zwischenzeitlich überplanmäßig geordnet
2.280	548001	Bewirtschaftung Flughafen	-958	-1.045	-87	Die Verschlechterung ergibt sich aus der Position 5711000 Abschreibungen. Nach Fertigstellung und Inbetriebnahme des Instrumentenlandesystems der Kategorie II war die Abschreibung neu zu berechnen. In welcher Höhe sich durch die offenen Miet- und Pachtforderungen gegen die Yasmina eine weitere Verschlechterung des Budgetergebnisses ergibt, wird erst nach Abschluss des Insolvenzverfahrens mit einer Zahlung auf die offenen Forderungen der Gläubiger konkret festzustellen sein.
Div.	Div.	Personalaufwand	-21.319	-21.319	0	
<b>Netto-Budget Fachbereich 2 insgesamt</b>			<b>-27.200</b>	<b>-29.543</b>	<b>-2.343</b>	<b>Verschlechterung</b>
<b>Vorabdotierung Netto-Sozialhilfe SGB XII</b>			<b>-25.838</b>	<b>-24.273</b>	<b>1.565</b>	
<b>    <u>darin:</u></b>						
2.500	311001	Grundversorgung und Hilfen SGB XII	-25.835	-23.835	2.000	Der erwartete demographische Wandel macht sich in der stationären Hilfe zur Pflege, entgegen der Prognose nicht bemerkbar. Darüberhinaus ist in der stationären Pflege der Mehraufwand der Pflegesätze durch entsprechende Pflegesatzverhandlungen nicht in erwarteter/geplanter Höhe angefallen. In der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen Minderaufwand durch besser verhandelte Veräutungsvereinbarungen
	313001	Hilfen für Asylbewerber	-1.710	-2.145	-435	Sehr hohe Kosten für Krankenschutz und Krankenbehandlung (kostenintensive Einzelfälle)
<b>Vorabdotierung Netto-Leistungen für Arbeitsuchende SGB II</b>			<b>-51.716</b>	<b>-51.716</b>	<b>0</b>	

Bereich	Produkt	Bezeichnung	bisher TEUR	neu TEUR	per 30.08.2014		Bemerkungen
					Abweichung		
1	2	3	4	5	6	7	

### FB 3 Umwelt, Sicherheit und Ordnung

3.327	122005	Verkehrsangelegenheiten	1.265	1.905	<b>640</b>	Insg. 400 TEUR Mehreinn. bei den Verw.-Geb. und bei den Bußgeldern. (Mindereinn. im ruhendem Verkehr werden durch Mehreinn. im fließendem Verkehr u. im Führerscheinwesen kompensiert), 240 TEUR Personaleinsparungen.
3.370	127001	Rettungsdienst	1.078	700	<b>-378</b>	Erhöhung der Rettungsmittelvorhaltung. Neue Entgeltverhandlung im Okt. 2014.
3.820	555001	Land- und Forstwirtschaft	-173	-303	<b>-130</b>	Wegen des frühen Frühjahrs musste die Holzernte vorzeitig beendet werden.
<b>Netto-Budget Fachbereich 3 insgesamt</b>			<b>-24.266</b>	<b>-24.134</b>	<b>132</b>	<b>Verbesserung</b>

### FB 4 Kultur

4.040	261001	Theater Lübeck gGmbH	-7.749	-8.149	<b>-400</b>	Durch die Tarifabschlüsse ergibt sich für das Theater eine Steigerung bei den Personalaufwendungen um rd. 1.050.000 EUR. Diese Steigerung kann in Höhe von 650.000 EUR durch die Auflösung von Rückstellungen (500.000 EUR) und einen höheren Landeszuschuss (150.000 EUR) kompensiert werden. Zur Sicherstellung der Liquidität ist eine Erhöhung des städt. Zuschusses um 400.000 EUR notwendig
4.040	424002	Lübecker Schwimmbäder	-3.950	-3.950	<b>0</b>	Keine Änderung, vorausgesetzt, der Überschuss 2013 verbleibt im Betrieb
4.510	363002	Jugendhilfe	-39.165	-37.365	<b>1.800</b>	Anpassung des HH-Ansatzes im Bereich der ambulanten Jugendhilfe
Div.	Div.	Personalaufwand	-42.173	-41.773	<b>400</b>	Wenigerbedarf bei Personalaufwendungen durch regelmäßige Ausnutzung von Fluktuationseffekten sowie Folge einer wirtschaftlichen Haushaltsführung
<b>Netto-Budget Fachbereich 4 insgesamt</b>			<b>-165.780</b>	<b>-163.980</b>	<b>1.800</b>	<b>Verbesserung</b>

### 1.3 Darstellung der zu erwartenden Veränderungen im Ergebnishaushalt 2014

			per 30.08.2014			
Bereich	Produkt	Bezeichnung	bisher TEUR	neu TEUR	Abweichung TEUR	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
<b>FB 5 Planen und Bauen</b>						
5.610	511003	Stadtplanung u. -entwicklung	-4.569	-4.987	<b>-418</b>	Baureifmachung und Vermarktung der neu zu bebauenden Grundstücke im Gründungsviertel; siehe VO/2014/01728 - Deckung für überplanmäßige Bewilligung gem. § 95 d GO durch GMHL
5.631	521002	Bauaufsicht	233	1.333	<b>1.100</b>	Mehrertrag durch nicht planbare Gebühreneinnahmen für große Bauvorhaben
5.651	111029	Gebäudemanagement	-4.079	-3.661	<b>418</b>	Die zusätzlich zur Verfügung gestellten Bauunterhaltungsmittel werden in 2014 nicht in vollem Umfang kassenwirksam. Aus diesem Grunde konnte eine Deckung der überplanmäßigen Aufwendungen in 2014 für das Gründungsviertel erfolgen.
5.691	552001	Wasser und Hafen	-5.182	-4.882	<b>300</b>	Verbesserung resultiert aus gestiegenen Erträgen bei der Hafentbahn durch Trassenentgeltanpassungen und gestiegende Verkehre
Div.	Div.	Personalaufwand	-37.985	-37.185	<b>800</b>	Die eingeplanten Personalkosten wurden nicht in vollem Umfang benötigt, weil etliche geplante Stellenbesetzungen nicht oder nur um mehrere Monate verzögert umgesetzt werden konnten. Daneben gab es Einsparungen, weil erkrankte MA langfristig nicht dienstfähig waren und auch Aushilfen nicht eingestellt werden konnten.
<b>Netto-Budget Fachbereich 5 insgesamt</b>			<b>-51.462</b>	<b>-49.262</b>	<b>2.200</b>	<b>Verbesserung</b>

Bereich	Produkt	Bezeichnung	bisher TEUR	neu TEUR	per 30.08.2014 Abweichung TEUR	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

<b>Gesamt-Entwicklung der Fachbereichs-Budgets 1 - 5</b>			<b>-296.941</b>	<b>-294.882</b>	<b>2.059</b>	<b>Verbesserung</b>
--	--	--	-----------------	-----------------	--------------	---------------------

<b>2. Vorabdotierungen</b>						
2.1	Netto-Sozialhilfe - SGB XII		-25.838	-24.273	1.565	
2.2	Netto-Leistungen für Arbeitsuchende - SGB II		-51.716	-51.716	0	
<b>Vorabdotierungen gesamt</b>			<b>-77.554</b>	<b>-75.989</b>	<b>1.565</b>	
Fachbereichsbudgets			-296.941	-294.882	2.059	
Vorabdotierungen			-77.554	-75.989	1.565	

<b>Budget 2014 gesamt</b>			<b>-374.495</b>	<b>-370.871</b>	<b>3.624</b>	<b>Verbesserung</b>
---------------------------	--	--	-----------------	-----------------	--------------	---------------------

		per 30.08.2014				
Bereich	Produkt	Bezeichnung	bisher TEUR	neu TEUR	Abweichung TEUR	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7

### 3. Allgemeine Deckungsmittel

Produkt

611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	329.808	358.783	28.975	520 TEUR Mehrertrag Grundsteuer B; 12,5 Mio. EUR Mehrertrag Gewerbesteuer; 6,7 Mio. EUR Mehraufwand Gewerbesteuerumlage; 400 TEUR Mehrertrag Vergnügungssteuer; ca. 300 TEUR Mehrertrag Familienleistungsausgleich gem. Erlass vom 22.01.2014; 4,6 Mio. EUR Mehrertrag Schlüsselzuweisungen gem. Erlass vom 22.01.2014; 750 TEUR Mehrertrag Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben gem. Erlass vom 22.01.2014; 16,7 Mio. EUR vorläufige Konsolidierungshilfe unter Berücksichtigung der verbesserten Jahresabschlüsse
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-25.995	-26.877	-882	135 TEUR Anpassungen bei der Zuführung zur Versorgungsrücklage gem. der Berechnung der VAK; ca. 1 Mio. EUR Mindererträge aufgrund Neuordnung der Abwicklung der Geschäftsbesorgungsverträge KWL und Trave
612002	Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zur Vervollständigung des doppelten Haushalts	-13.400	-13.400	0	

					per 30.08.2014	
Bereich	Produkt	Bezeichnung	bisher TEUR	neu TEUR	Abweichung	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
	<b>612003</b>	<b>Grundstücksan- und verkäufe (2.280)</b>	-334	2.986	<b>3.320</b>	1,6 Mio. EUR Mehrerträge aus Veräußerungen von Grundstücken / Geb.; Aufgrund des Auslaufens der Verkaufsaktion Ende 2013 und der Erhöhung der Grunderwerbsteuer haben sich noch diverse Erbbauberechtigte zum Kauf ihres Erbbaurechtes Ende des Jahres entschlossen. Die Kaufpreise hierzu sind erst im Jahr 2014 im technischen Produkt (rd. 2,55 Mio. €) kassenwirksam geworden. 830 TEUR Mehraufwand Abschreibung auf Buchwert für die Grundstücke, die sowohl im Rahmen der Verkaufsaktion als auch der regulären Grundstücksvermarktung veräußert wurden.
	<b>535002</b>	<b>Konzessionsabgaben</b>	13.250	13.250	<b>0</b>	
<b>Allgemeine Deckungsmittel insgesamt</b>			<b>303.329</b>	<b>334.742</b>	<b>31.413</b>	<b>Verbesserung</b>

<b>4. Gesamtauswirkungen auf den Haushalt</b>		<b>Veränderungen der FB-Budgets und der Allgemeinen Deckungsmittel</b>			
	<b>Fehlbedarf 2014</b>	<b>-71.166</b>	<b>-36.129</b>	<b>35.037</b>	<b>Haushaltsverbesserung</b>

		per 30.08.2014				
Bereich	Produkt	Bezeichnung	bisher TEUR	neu TEUR	Abweichung TEUR	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
<b>5. nachrichtlich: Personalaufwendungen (50xxxxx/51xxxxx)</b>						
		FB 1	-18.962	-18.962	0	
		FB 2 inkl. ARGE	-21.319	-21.319	0	
		FB 3	-31.235	-30.995	240	Personaleinsparungen im Bereich Verkehrsangelegenheiten
		FB 4	-42.173	-41.773	400	Wenigerbedarf bei Personalaufwendungen durch regelmäßige Ausnutzung von Fluktuationseffekten sowie Folge einer wirtschaftlichen Haushaltsführung
		FB 5	-37.985	-37.185	800	Personaleinsparungen bei diversen Produkten
		Zwischensumme	-151.674	-150.234	1.440	
		Zuführung zur Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-13.400	-13.400	0	
		Allg. Deckungsmittel - Zuführung an Versorgungsrücklage	-1.050	-915	135	
<b>Gesamt</b>		<b>Personalaufwendungen</b>	<b>-166.124</b>	<b>-164.549</b>	<b>1.575</b>	<b>Haushaltsverbesserung</b>



**1.4:**

**Überblick über die Entwicklung der Produkthaushaltsseiten**

## ZWISCHENBERICHT FÜR DIE MONATE JANUAR BIS AUGUST 2014

ÜBER VERÄNDERUNGEN DER IM PRODUKTHAUSHALTSPLAN FÜR 2014 VEREINBARTEN KONTRAKTE

FACHBEREICH: <b>1 - Bürgermeister</b>		DIE VERÄNDERUNG BETRIFFT:				keine Veränderung
Nr.	PRODUKT Bezeichnung	Leistungs- katalog	Ziele/ Kennzahlen	Struktur- daten	Budget- ergebnis	
111001	Verwaltungsleitung					x
111002	Leitung, Controlling, Dienste FB 1					x
111003	Management Politische Gremien					x
111004	Geschäftsführung für die Verwaltungsleitung					x
111005	Logistik					x
121001	Statistik und Wahlen					x
111007	IT-Architekturmanagement / IT-Service				x	
111008	Zentrale Personalarbeit		x		x	
111098	Entgelte und Bezüge					x
111099	Versorgung				x	
111006	Arbeitsschutz					x
111009	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					x
111010	Prüfungen, Gutachten, Stellungnahmen					x
111011	Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit					x
111034	Gesamtpersonalrat					x
111035	Personalrat FB 1					x
111012	Haushalt und Steuerung					x
111013	Projekt NKF / Doppik					x
111014	Beteiligungscontrolling					x
573001	Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH					x
111016	Buchhaltung und Finanzen					x
111015	Steuern		x			
111017	Rechtsangelegenheiten					x
111030	Passivbesteuerung					x
573011	Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH					x
						x

## ZWISCHENBERICHT FÜR DIE MONATE JANUAR BIS AUGUST 2014

ÜBER VERÄNDERUNGEN DER IM PRODUKTHAUSHALTSPLAN FÜR 2014 VEREINBARTEN KONTRAKTE

FACHBEREICH: <b>2 - Wirtschaft und Soziales</b>		DIE VERÄNDERUNG BETRIFFT:				keine Veränderung
Nr.	PRODUKT Bezeichnung	Leistungs- katalog	Ziele/ Kennzahlen	Struktur- daten	Budget- ergebnis	
111018	Leitung, Controlling, Dienste FB 2					x
312101	SGB II				x	
312901	Verwaltung SGB II					x
312902	Bürgerarbeit					x
315002	Integration in der Hansestadt Lübeck					x
315201	SeniorInneneinrichtungen				x	
411001	Krankenhausinvestitionsbeitrag					x
418001	Kurbetrieb Travemünde					x
535001	Stadtwerke					x
548001	Bewirtschaftung Flughafen				x	
575001	Lübeck und Travemünde Marketing GmbH (LTM)					x
111019	Personalrat FB 2					x
111020	Grundstücksmanagement				x	
511001	Betreuung Gutachterausschuss					x
522001	Kommunaldarlehen					x
571001	Wirtschaftsförderung					x
573002	Wochen- und Jahrmärkte					x
311001	Grundversorgung u. Hilfen nach dem SGB XII				x	
313001	Hilfen für Asylbewerber				x	
315001	Soziale Einrichtungen und Angebote			x		
321001	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz					x
331001	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege					x
343001	Betreuungsangelegenheiten					x
345001	Leistungen nach dem § 6 BKGG					x
351001	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen			x		
522002	Öffentlich geförderter Wohnungsbau					x
367003	Jugendberufshilfe					x
414001	Gesundheitsamt		x	x		



**ZWISCHENBERICHT FÜR DIE MONATE JANUAR BIS AUGUST 2014**

ÜBER VERÄNDERUNGEN DER IM PRODUKTHAUSHALTSPLAN FÜR 2014 VEREINBARTEN KONTRAKTE

FACHBEREICH: <b>4 - Kultur und Bildung</b>			DIE VERÄNDERUNG BETRIFFT:				keine Veränderung
Nr.	PRODUKT Bezeichnung		Leistungs- katalog	Ziele/ Kennzahlen	Struktur- daten	Budget- ergebnis	
111023	Leitung, Controlling, Dienste FB 4						X
261001	Theater Lübeck gGmbH					X	
281001	Kulturangebote						X
281002	Nordische Filmtage						X
361001	Finanzielle Förderung in Kindertageseinrichtungen						X
361003	Tagespflege						X
362001	Planung Jugendarbeit						X
362003	Bildungsfonds						X
363001	Planung Jugendhilfe						X
365001	Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung						X
367001	Abwicklung Wakenitzhof						X
573003	Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH						X
424002	Lübecker Schwimmbäder						X
251001	Die Lübecker Museen						X
111024	Personalrat FB 4						X
211001	Grundschulen						X
216101	Grund- und Regionalschulen						X
217001	Gymnasien						X
218101	Gesamtschulen						X
218201	Gemeinschaftsschulen						X
221001	Förderzentren						X
233001	Berufsschulen						X
241001	Schülerbeförderung						X
243001	Allgemeine Schulträgeraufgaben						X
243002	Angebote der Ganztagsbetreuung						X
421001	Förderung des Sports						X
424001	Sportstätten						X
424003	Bark Passat/ Passathafen						X
271001	VHS Lübeck						X
111025	Archiv						X
272001	Stadtbibliothek						X
523001	Archäologie und Denkmalpflege						X
363002	Jugendhilfe					X	
341001	Unterhaltsvorschuss						X
365002	Betreuung in Kindertageseinrichtungen						X
362002	Jugendarbeit						X
366001	Jugendfreizeiteinrichtungen						X
367002	Kriminalprävention						X



**TEIL 2:**  
**Produkthaushaltsseiten**

**Produkthaushaltsseiten**

**Fachbereich 2 – Wirtschaft und Soziales**

## ZWISCHENBERICHT FÜR DIE MONATE JANUAR BIS AUGUST 2014

ÜBER VERÄNDERUNGEN DER IM PRODUKHAUSHALTSPLAN FÜR 2014 VEREINBARTEN KONTRAKTE

111020

PRODUKT: Grundstücksmanagement

Fachbereich: 2                      Bereich: 280                      Wirtschaft und Liegenschaften  
Verantwortlich: Claus Strätz

**Veränderung betrifft: Budgetergebnis (nach interner Leistungsabrechnung)**

	Plan 2014	Änderung	Neu 2014
Budgetergebnis (in TEUR)	1.184	-600	584

### Begründung der Veränderung:

Nicht für den Haushalt 2014 geplante Abrisskosten für das Priwallkrankenhaus. Die Mittel wurden zwischenzeitlich im PSK 111020.5431008 überplanmäßig geordnet.

### Vorschläge für Anpassungen und Korrekturen:

### Zusätzliche steuerungs- und/oder ergebnisrelevante Informationen zum Produkt:

## ZWISCHENBERICHT FÜR DIE MONATE JANUAR BIS AUGUST 2014

ÜBER VERÄNDERUNGEN DER IM PRODUKHAUSHALTSPLAN FÜR 2014 VEREINBARTEN KONTRAKTE

548001

PRODUKT: Bewirtschaftung Flughafen

Fachbereich: 2                      Bereich: 2.280                      Wirtschaft und Liegenschaften  
Verantwortlich: Claus Strätz

### Veränderung betrifft: Budgetergebnis (nach interner Leistungsabrechnung)

	Plan 2014	Änderung	Neu 2014
<b>Budgetergebnis (in TEUR)</b>	<b>-958</b>	<b>-87</b>	<b>-1.045</b>

### Begründung der Veränderung:

Die Verschlechterung ergibt sich aus der Position 5711000 Abschreibungen. Nach Fertigstellung und In-Betriebnahme des Instrumentenlandesystems der Kategorie II war die Abschreibung neu zu berechnen.

In welcher Höhe sich durch die offenen Miete- und Pachtforderungen gegen die Yasmina Flughafenmanagement GmbH eine weitere Verschlechterung des Budgetergebnisses ergibt, wird erst nach Abschluss des Insolvenzverfahrens mit einer Zahlung auf die offenen Forderungen der Gläubiger konkret festzustellen sein.

### Vorschläge für Anpassungen und Korrekturen:

### Zusätzliche steuerungs- und/oder ergebnisrelevante Informationen zum Produkt:

## ZWISCHENBERICHT FÜR DIE MONATE JANUAR BIS AUGUST 2014

ÜBER VERÄNDERUNGEN DER IM PRODUKHAUSHALTSPLAN FÜR 2014 VEREINBARTEN KONTRAKTE

**548001**

**PRODUKT: Bewirtschaftung Flughafen**

Fachbereich: 2                      Bereich: 2.280      Wirtschaft und Liegenschaften  
Verantwortlich: Claus Strätz

**Veränderung betrifft:      Leistungskatalog      Ziele/ Kennzahlen      Strukturdaten**

### **Art der Veränderung:**

Über das Vermögen der Yasmina Flughafenmanagementgesellschaft mbH wurde am 23.04.2014 ein Insolvenzverfahren eröffnet. Die Hansestadt Lübeck hat ihre Forderungen aus den vertraglichen Vereinbarungen mit der Yasmina Flughafenmanagementgesellschaft mbH, insbesondere die ausstehenden Pacht- und Mietzahlungen, fristgerecht an den Insolvenzverwalter gemeldet.

Seit dem 1.8.2014 wird der Flughafen Lübeck durch die PuRen Germany GmbH betrieben.

Die PuRen ist nach entsprechender Beschlussfassung durch die Bürgerschaft in das damalige Vertragswerk der Yasmina Flughafenmanagement GmbH eingestiegen und hat deren Verpflichtungen weitestgehend übernommen. Die entsprechenden öffentlich-rechtlichen Genehmigungen und privatrechtlichen Vereinbarungen sind damit auf die PuRen übergegangen.

### **Begründung der Veränderung:**

### **Vorschläge für Anpassungen und Korrekturen:**