



► Nr. VO/2016/04386
öffentlich

Lübeck, 14.11.2016

Bericht

Verantwortliche Bereiche:
5.060 - Fachbereichs-Controlling

Bearbeitung: Dennis Bössow (E-Mail: dennis.boessow@luebeck.de Telefon: 122-6003)

Zwischenbericht 2/2016 über Veränderungen gegenüber dem Produkthaushaltsplan 2016 - Auszug FB5

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
21.11.2016	Bauausschuss	Öffentlich	zur Kenntnisnahme

Anlass:

Verfahren:

Beteiligte Bereiche/Projektgruppen:
Ergebnis:

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

<input type="checkbox"/>	Ja
<input checked="" type="checkbox"/>	Nein, die Interessen von Kindern und Jugendlichen sind von diesem Bericht nicht betroffen.

Begründung:

Die Maßnahme ist:

<input type="checkbox"/>	neu
<input type="checkbox"/>	freiwillig
<input checked="" type="checkbox"/>	vorgeschrieben durch: § 45 c GO

Finanzielle Auswirkungen:

<input checked="" type="checkbox"/>	Nein
<input type="checkbox"/>	Ja (Anlage 1)

Bericht:

Als Anlage wird der Zwischenbericht 2/2016 über Veränderungen auf den Produkthaushaltsseiten und im Ergebnishaushalt 2016 zum Stichtag [31.08.2016](#) vorgelegt.

Anlagen :
Zwischenbericht 2/2016

Senator F. - P. Boden

- Auszug FB5 -

Hansestadt LÜBECK 



2. Zwischenbericht 2016 der Hansestadt Lübeck über Veränderungen gegenüber dem Produkthaushaltsplan 2016

Herausgeber

Der Bürgermeister der Hansestadt Lübeck
Haushalt und Steuerung
Fischstraße 1-3
23539 Lübeck
Tel. 0451 / 122 – 1501/1504

Inhaltsverzeichnis

1	Vorbericht	3
2	Darstellung der zu erwartenden Veränderungen im Ergebnishaushalt – Budgetübersicht	4
3	Personalaufwand	4
4	Allgemeine Finanzwirtschaft	5
5	Veränderungen nach Fachbereichen, Bereichen und Produkten	
	Fachbereich 1 – Bürgermeister	6
	Fachbereich 2 – Wirtschaft und Soziales	8
	Fachbereich 3 – Umwelt, Sicherheit und Ordnung	11
	Fachbereich 4 – Kultur und Bildung	13
	Fachbereich 5 – Planen und Bauen	17

1 Vorbericht

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 2/2016 ist der 31.08.2016. 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 % der Produkterlöse/ –aufwendungen bzw. 120 TEUR bei finanziellen Abweichungen pro Produkt). Auf der Leistungsseite werden die wesentlichen Veränderungen berichtet.

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 2016 ist für den 27.09.2016 vorgesehen.

Mit dem zweiten Zwischenbericht wird für 2016 aktuell ein Fehlbedarf von 22,9 Mio. EUR prognostiziert. Damit ergibt sich zum geplanten Fehlbedarf von 66,9 Mio. EUR eine Verbesserung von 44 Mio. EUR. Große Verbesserungen ergeben sich bei den allgemeinen Deckungsmitteln (insbesondere Gewerbesteuer, Grundstücksverkäufe und Konsolidierungshilfe), verminderten Transferaufwendungen und Personalkosten im Zusammenhang mit den deutlich geringeren Flüchtlingszahlen.

In der Prognose zum Stichtag 31.08.2016 sind geschätzte Erträge für Konsolidierungshilfe und Fehlbetragszuweisung von insgesamt 10 Mio. EUR enthalten. Diese dürfen bei der Haushaltsplanung nicht veranschlagt werden. Da die Bescheide für 2016 noch nicht vorliegen, wurde der Betrag für den Zwischenbericht vorsichtig geschätzt.

Zwischenbericht 2 / 2016

2 Darstellung der zu erwartenden Veränderungen im Ergebnishaushalt - Budgetübersicht

Allgemeine Deckungsmittel	Urbudget 2016	Prognose 2016	Abw. Urbudget/ Prognose 2016
Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	375.139.300	393.842.448	18.703.148
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-24.612.100	-24.612.100	0
Konzessionsabgaben	12.600.000	12.600.000	0
Grundstücksan- und -verkäufe	2.936.200	11.229.359	8.293.159
Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand	-24.200.000	-24.200.000	0
Einnahmenüberschuss	341.863.400	368.859.707	26.996.307

Zuschussbudgets	Urbudget 2016	Prognose 2016	Abw. Urbudget/ Prognose 2016
Fachbereich 1 - Bürgermeister	-30.131.500	-29.065.000	1.066.500
Fachbereich 2 - Wirtschaft und Soziales	-117.461.700	-110.135.300	7.326.400
Fachbereich 3 - Umwelt, Sicherheit und Ordnung	-26.852.600	-27.158.300	-305.700
Fachbereich 4 - Kultur und Bildung	-183.251.100	-171.378.536	11.872.564
Fachbereich 5 - Planen und Bauen	-51.027.600	-54.027.600	-3.000.000
Summe aller Zuschussbudgets	-408.724.500	-391.764.736	16.959.764
Fehlbedarf	-66.861.100	-22.905.029	43.956.071

3 Personalaufwand

Nachrichtlich: Personalaufwand pro Fachbereich	Urbudget 2016	Prognose 2016	Abw. Urbudget/ Prognose 2016
Personalaufwand FB 1	21.271.000	20.452.600	-818.400
Personalaufwand FB 2	24.080.000	21.580.000	-2.500.000
Personalaufwand FB 3	34.078.000	33.608.000	-470.000
Personalaufwand FB 4	46.032.700	40.168.036	-5.864.664
Personalaufwand FB 5	40.725.400	44.725.400	4.000.000
Personalaufwand Allgemeine Deckungsmittel	25.230.000	25.230.000	0
Personalaufwendungen gesamt	191.417.100	185.764.036	-5.653.064

Begründung zu den wesentlichen Abweichungen bei den Personalaufwendungen:

Generell ergeben sich durch restriktive und verzögerte Stellennachbesetzung erhebliche Minderaufwendungen. Darüber hinaus waren viele der in 2016 neu geschaffenen Stellen im Zusammenhang mit den erhöhten Flüchtlingszahlen nicht ganzjährig besetzt.

Weitere Besonderheiten:

FB 1: Verringerung des im Produkt 111012 zentral geplanten Personalbedarfs für die Folgeinventur

FB 2: Der Gesamtbetrag aller Personalminderaufwendungen im FB 2 sind im Produkt 312901 - Verwaltung SGB II dargestellt, da eine produktscharfe Zuordnung zu aufwändig wäre.

FB 4/5: In einer Größenordnung von 4 Mio. EUR wurden Personalaufwendungen vom FB 4 an den FB 5 verlagert durch die Zuordnung der Hausmeister zum Bereich 5.651 – GMHL (zwischenzeitlich haushaltsneutral durch überplanmäßige Bewilligung in 2016 umgesetzt).

Zwischenbericht 2 / 2016

4 Allgemeine Finanzwirtschaft

Budgets der Produkte (in EUR)	Urbudget 2016	Prognose 2016	Abw. Urbudget/Prognose 2016	Budget	Leistungs-katalog	Ziele/Kennzahlen	Struktur-daten
535002 : Konzessionsabgaben	12.600.000	12.600.000	0	✓	✓	✓	✓
611001 : Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen	375.139.300	393.842.448	18.703.148	☒	✓	✓	✓
612001 : Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-24.612.100	-24.612.100	0	✓	✓	✓	✓
612002 : Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand	-24.200.000	-24.200.000	0	✓	✓	✓	✓
612003 : Grundstücksan- und -verkäufe	2.936.200	11.229.359	8.293.159	☒	✓	✓	✓
612004 : Pauschalierte zahlungswirksame Vorgänge	0	0	0	✓	✓	✓	✓
Allgemeine Finanzwirtschaft	341.863.400	362.859.707	20.996.307				

✓ = keine Veränderung bzw. Veränderung unterhalb der berichtsrelevanten Schwellenwerte

☒ = veränderte Prognose

Begründung zu den wesentlichen Abweichungen:

Produkt: 611001: Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktergebnis (in EUR)	Urbudget 2016	Prognose 2016	Abw. Urbudget/Prognose 2016
Budgetergebnis	375.139.300	393.842.448	18.703.148
Ertrag: 8,8 Mio. EUR Mehrertrag bei der Gewerbesteuer 10,0 Mio. EUR Konsolidierungshilfe und Fehlbetragszuweisungen (vorsichtige Schätzung, weil Bescheide noch nicht vorliegen) Ca. 0,9 Mio. EUR Mehrerträge bei den Aufwandsteuern (0,6 Mio. EUR Vergnügungs-, 0,2 Mio. EUR Hunde-, 0,1 Mio. EUR Zweitwohnungsteuer) Je ca. 0,2 Mio. EUR Minderertrag Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben, Mehrertrag Familienleistungsausgleich Aufwand: 1,0 Mio. EUR Mehraufwand bei der Gewerbesteuerumlage			

Produkt: 612003: Grundstücksan- und -verkäufe

Produktergebnis (in EUR)	Urbudget 2016	Prognose 2016	Abw. Urbudget/Prognose 2016
Budgetergebnis	2.936.200	11.229.359	8.293.159
5,2 Mio. EUR aus Verkäufen aus Vorjahren 6,0 Mio. EUR aus Verkäufen des laufenden Jahres (davon rund 1 Mio. EUR aus Verkaufsaktion)			

Zwischenbericht 2 / 2016
Fachbereich 5 - Planen und Bauen

Budgets der Produkte (in EUR)	Urbudget 2016	Prognose 2016	Abw. Urbudget/Prognose 2016	Budget	Leistungs-katalog	Ziele/Kennzahlen	Struktur-daten
111026 : Leitung, Controlling, Dienste FB 5	-679.800	-679.800	0	✓	✓	✓	✓
111028 : Gebäudereinigung HL	0	0	0	✓	✓	✓	✓
522003 : Grundstücksgesellschaft Trave mbH	471.600	471.600	0	✓	✓	✓	✓
111027 : Personalrat FB 5	-172.100	-172.100	0	✓	✓	✓	✓
511003 : Stadtplanung und -entwicklung	-6.055.900	-5.055.900	1.000.000	☒	✓	✓	✓
547001 : Aufgabenträgerschaft ÖPNV	-535.300	-535.300	0	✓	✓	✓	✓
521002 : Bauaufsicht	279.600	279.600	0	✓	✓	✓	✓
111029 : Gebäudemanagement	-5.413.300	-9.413.300	-4.000.000	☒	✓	✓	✓
122007 : Straßenverkehrsbehörde	130.100	130.100	0	✓	✓	✓	✓
541001 : Gemeindestraßen	-20.708.400	-20.708.400	0	✓	✓	✓	✓
542001 : Kreisstraßen	-4.104.400	-4.104.400	0	✓	✓	✓	✓
543001 : Landesstraßen	-808.500	-808.500	0	✓	✓	✓	✓
544001 : Bundesstraßen	-3.099.300	-3.099.300	0	✓	✓	✓	✓
573004 : Werbeeinrichtungen, Parkplätze	2.115.800	2.115.800	0	✓	✓	✓	✓
551001 : Grün- und Landschaftsbau	-8.703.600	-8.703.600	0	✓	✓	✓	✓
553001 : Friedhofs- u. Bestattungswesen	-1.214.200	-1.214.200	0	✓	✓	✓	✓
122002 : Hafen- und Seemannsamt	-253.700	-253.700	0	✓	✓	✓	✓
552001 : Wasser und Hafen	-2.276.200	-2.276.200	0	✓	✓	✓	✓
Planen und Bauen	-51.027.600	-54.027.600	-3.000.000				

✓ = keine Veränderung bzw. Veränderung unterhalb der berichtsrelevanten Schwellenwerte

☒ = veränderte Prognose

Begründung zu den wesentlichen Abweichungen:

Bereich: 5.610 Stadtplanung und Bauordnung
Produkt: 511003 - Stadtplanung und -entwicklung

Produktergebnis (in EUR)	Urbudget 2016	Prognose 2016	Abw. Urbudget/Prognose 2016
Budgetergebnis	-6.055.900	-5.055.900	1.000.000
Aufwendungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR fallen erst 2017 an.			

Bereich: 5.651 GMHL
Produkt: 111029 - Gebäudemanagement

Produktergebnis (in EUR)	Urbudget 2016	Prognose 2016	Abw. Urbudget/Prognose 2016
Budgetergebnis	-5.413.300	-9.413.300	-4.000.000
Personalaufwand durch Verlagerung der Hausmeisterdienste vom FB 4			