



► **Nr. VO/2016/04158**
öffentlich

Lübeck, 13.09.2016

Bearbeitung: Dieter I Orteye (E-Mail: dieter.orteye@luebeck.de Telefon: 122-2053)

Vorstellung Jahresabschluss 2013 der Hansestadt Lübeck

Vom Bereich Haushalt und Steuerung wird der soeben aufgestellte Jahresabschluss 2013 der Hansestadt Lübeck in seinen Grundzügen erläutert.

Damit wird die Zeitvorgabe der Kommunalaufsicht zu den noch vorzulegenden Jahresabschlüssen nicht nur eingehalten sondern unterschritten. Demzufolge wird die Bearbeitung der Haushaltssatzung 2017 dort planmäßig begonnen werden können.

Anlage: Präsentation zum Jahresabschluss 2013



► **Nr. VO/2016/04158**
nichtöffentlich

Lübeck, 13.09.2016

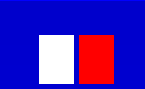
Bearbeitung: Dieter I Orteye (E-Mail: dieter.orteye@luebeck.de Telefon: 122-2053)

Vorstellung Jahresabschluss 2013 der Hansestadt Lübeck

Vom Bereich Haushalt und Steuerung wird der soeben aufgestellte Jahresabschluss 2013 der Hansestadt Lübeck in seinen Grundzügen erläutert.

Damit wird die Zeitvorgabe der Kommunalaufsicht zu den noch vorzulegenden Jahresabschlüssen nicht nur eingehalten sondern unterschritten. Demzufolge wird die Bearbeitung der Haushaltssatzung 2017 dort planmäßig begonnen werden können.

Anlage: Präsentation zum Jahresabschluss 2013



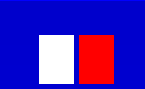
Hansestadt LÜBECK



Doppischer Jahresabschluss 2013



1.201.2 – Abteilung Bilanzen, Haupt- und Anlagenbuchhaltung

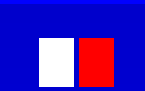


Hansestadt LÜBECK



Agenda

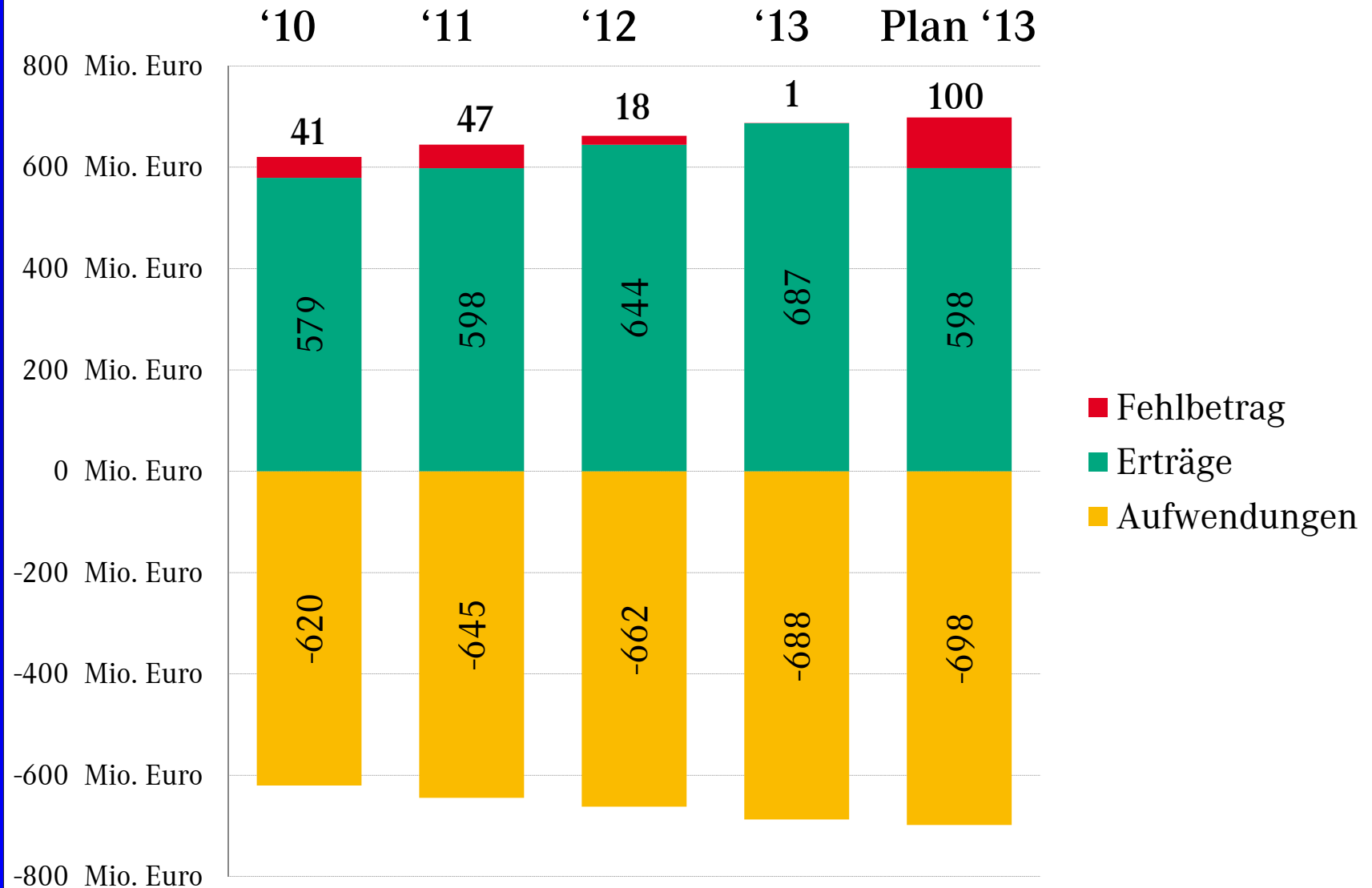
- ❑ Ergebnisrechnung (entspricht der GuV)
mit Erträgen und Aufwendungen sowie
Jahresergebnis incl. Plan-Ist-Vergleich
- ❑ Entwicklung des Fehlbetrages
- ❑ Bilanz zum 31.12.2013

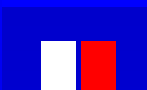


Hansestadt LÜBECK



Ergebnisplan und -rechnung 2013

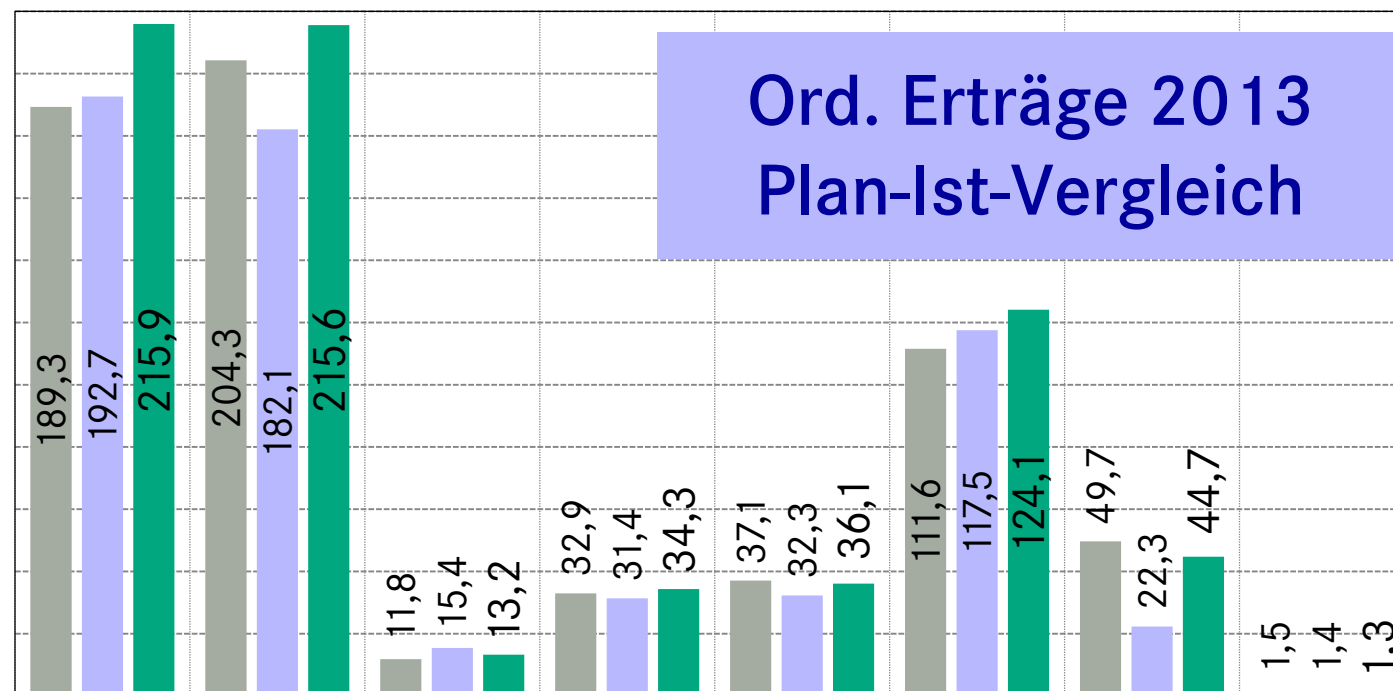




Hansestadt LÜBECK



220 Mio. €
200 Mio. €
180 Mio. €
160 Mio. €
140 Mio. €
120 Mio. €
100 Mio. €
80 Mio. €
60 Mio. €
40 Mio. €
20 Mio. €

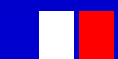


Ord. Erträge 2013
Plan-Ist-Vergleich

■ Ist 2012

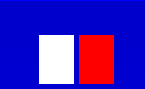
■ Plan 2013

■ Ist 2013



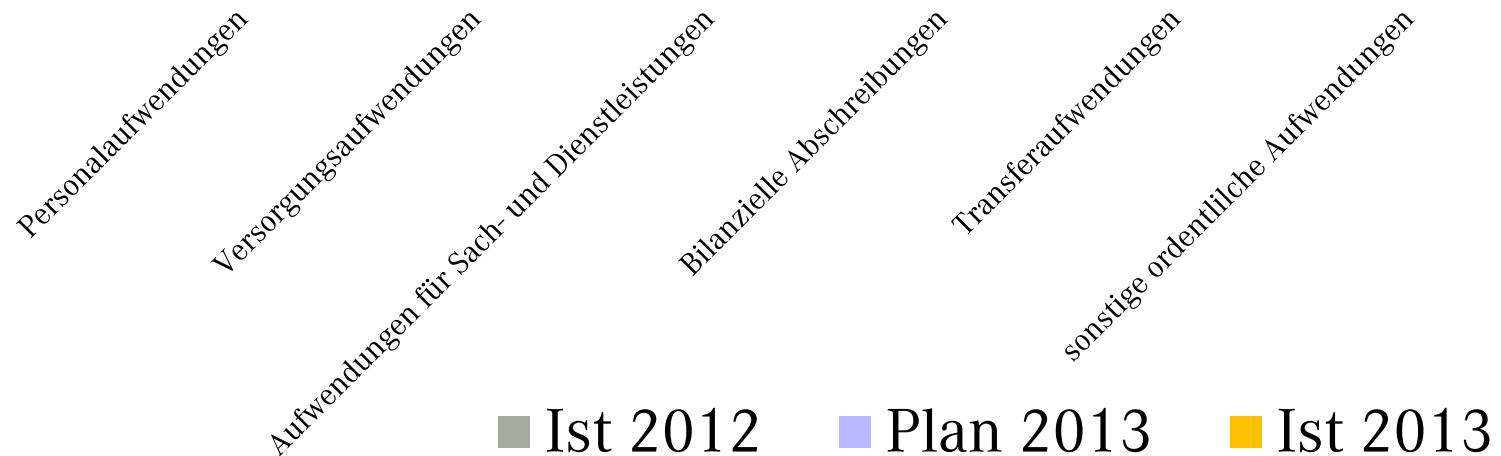
Ord. Erträge 2013: Plan-Ist-Vergleich

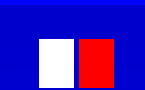
Mio. €	Ist 2012	Fortgeschr. Plan 2013	Ist 2013	Abweichung in Mio. €	Wesentliche Veränderungen
Steuern und ähnliche Abgaben	189,3	192,7	215,9	23,2	Gewerbesteuer: + 19 Mio. €
Zuwendungen und allgemeine Umlage	204,3	182,1	215,6	33,5	Fehlbetrags-Zuw.: + 21 Mio. € Schlüssel-Zuw.: + 4 Mio. € Auflösung SoPo: + 4,5 Mio. € Allg. Schulträgeraufg.: - 2,3 Mio. €
Sonstige Transfererträge	11,8	15,4	13,2	-2,2	Refinanzierung von Krediten: - 4,1 Mio. €
Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	32,9	31,4	34,3	2,9	Parkplätze: +3,6 Mio. €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	37,1	32,3	36,1	3,8	LPA: + 1,1 Mio. € ohne Plan
Kostenerstattungen und -umlagen	111,6	117,5	124,1	6,6	Bund: + 3,1 Mio. € Land: + 3,1 Mio. €
Sonstige ordentliche Erträge	49,7	22,3	44,7	22,4	Grundstücks-Verk.: + 8,2 Mio. € Zinsen Steuernachford.: +2 Mio. € Aufl. Rückstellung: + 3 Mio. €
Aktivierte Eigenleistungen	1,5	1,4	1,3	-0,1	
Summe ord. Erträge	638,2	595,1	685,3	90,2	



275 Mio. €
250 Mio. €
225 Mio. €
200 Mio. €
175 Mio. €
150 Mio. €
125 Mio. €
100 Mio. €
75 Mio. €
50 Mio. €
25 Mio. €

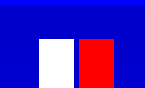
Ord. Aufwendungen 2013 Plan-Ist-Vergleich





Ord. Aufwendungen 2013: Plan-Ist-Vergleich

Mio. €	Ist 2012	Fortgeschr. Plan 2013	Ist 2013	Abweichung in Mio. €	Wesentliche Veränderungen
Personal	132,1	151,3	146,2	- 5,1	- Inkl. Versorgungs-Aufwand grob im Plan: + 2,9 Mio. € - Inkl. GHL: 218 Vollzeit-Stellen - Aufstockung VAK: 3,2 Mio. €
Versorgungs- aufwendungen	23,4	13,5	21,5	+ 8,0	
Sach- & Dienstleistungen	65,9	72,9	67,1	- 5,8	Gebäudeunterhalt: - 4,3 Mio. €
Abschreibungen	42,4	38,2	39,8	+ 1,6	
Transferaufwand	260,4	275,4	275,8	- 0,4	Gewerbesteuerumlage: + 3,4 Mio. €, siehe GewSt-Erträge
Sonstige ordentliche Aufwendungen	113,3	115,2	114,0	- 1,2	
Summe ord. Aufwendungen	637,6	666,6	664,3	- 2,3	



Hansestadt LÜBECK

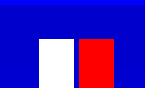


Jahresergebnisse 2013

Kurz-Ergebnisrechnung



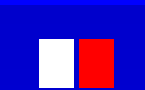
	2012	2013
ordentliche Erträge	638,2 Mio. €	685,3 Mio. €
ordentliche Aufwendungen	- 637,6 Mio. €	- 664,3 Mio. €
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 0,5 Mio. €	+ 21,0 Mio. €
Finanzergebnis	- 18,2 Mio. €	- 21,8 Mio. €
Außerordentliches Ergebnis	0,0 Mio. €	0,1 Mio. €
Jahresergebnis	- 17,6 Mio. €	- 0,7 Mio. €



Entwicklung des nicht durch EK gedeckten Fehlbetrages



	2012	2013
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (alt):	- 73.289.834,83 €	- 88.177.438,67 €
Jahresergebnis:	- 17.637.711,08 €	- 709.667,34 €
Saldo der umgesetzten Eröffnungsbilanzkorrekturen und Fusionen (GHL, FLG)	+ 2.697.707,24 €	- 6.742.122,99 €
Reduzierung der Stellplatzrücklage:	+ 52.400,00 €	- 32.738,42 €
nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (neu)	- 88.177.438,67	- 95.661.967,47

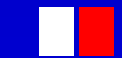


Bilanz zum 31.12.2013

Angaben in Mio. Euro



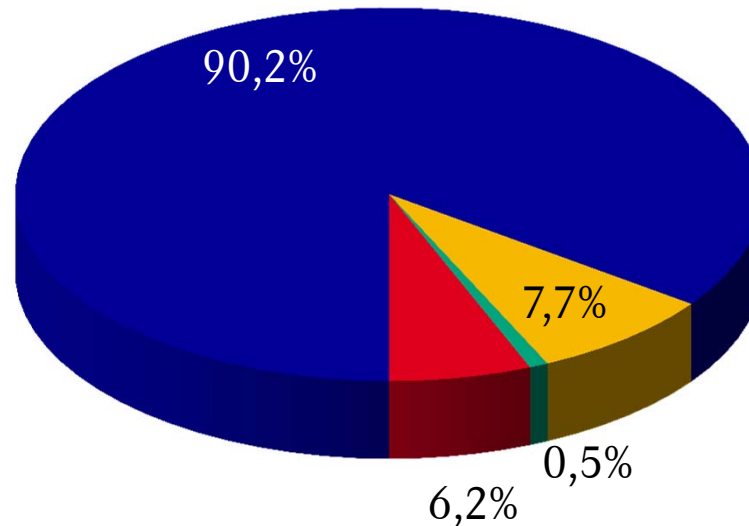
Aktiva	2012	2013	Passiva	2012	2013
Anlagevermögen	1.285,59	1.320,44	Eigenkapital	0,00	0,00
Umlaufvermögen	129,11	125,01	Sonderposten	213,15	222,00
Akt. RAP	10,35	12,61	Rückstellungen	433,63	437,60
Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	88,18	95,66	Verbindlichkeiten	840,92	869,44
			Pass. RAP	25,54	24,78
Summe:	1.513,24	1.553,72	Summe:	1.513,24	1.553,72



Bilanz zum 31.12.2013

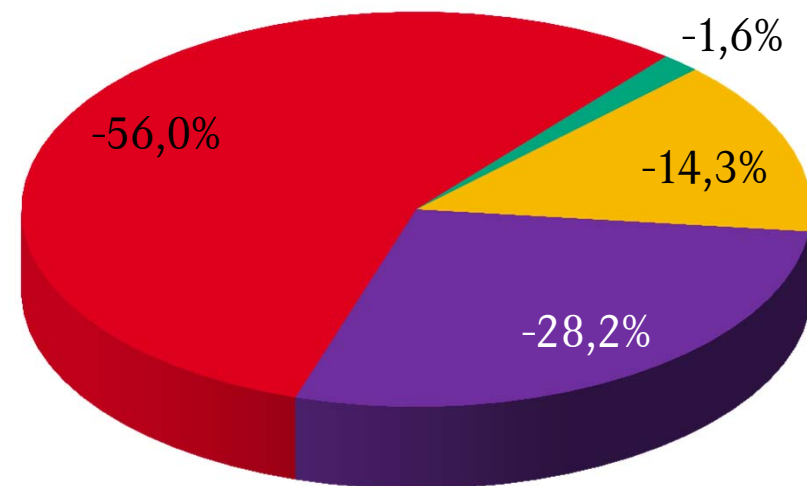


Aktiva

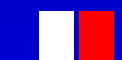


- Anlagevermögen
- Umlaufvermögen
- aktive Rechnungsabgrenzung
- nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Passiva



- Eigenkapital (0,00 € => keine Anzeige)
- Sonderposten
- Rückstellungen
- Verbindlichkeiten
- passive Rechnungsabgrenzung



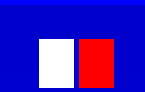
Hansestadt LÜBECK



Weitere Jahresabschlüsse



Jahresabschluss	Ursprünglicher Vorlagetermin	Aktualisierter Vorlagetermin	Status
2011	15.05.2015	15.05.2015	erreicht
2012	13.05.2016	31.03.2016	vorzeitig erreicht
2013	04.11.2016	15.09.2016	vorzeitig erreicht
2014	19.05.2017	19.05.2017	
2015	17.11.2017	17.11.2017	
2016	25.05.2018	25.05.2018	
2017	23.11.2018	23.11.2018	
2018	30.04.2019	30.04.2019	
2019	31.03.2020	31.03.2020	



Hansestadt LÜBECK



Vielen Dank für Ihr Interesse!

Kontaktdaten:

Hansestadt Lübeck
Dieter I' Orteye
1.201.2 – Abteilung Bilanzen,
Haupt- und Anlagenbuchhaltung
Fleischhauerstraße 20
23552 Lübeck

Intranet:	www.intranet.luebeck.de/service/NKF/index.html
eMail, persönlich:	dieter.lorteye@luebeck.de
eMail, funktional:	Bilanzen@luebeck.de
Tel.:	0451/122-20 53
Fax:	0451/122-20 90
Internet:	Bilanzen.luebeck.de

