



► Nr. VO/2018/06115
öffentlich

Lübeck, 30.05.2018

Bericht

Verantwortliche Bereiche:
1.201 - Haushalt und Steuerung

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

Ergebnishaushalt 2019 - Fachbereichseckwerte

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
13.06.2018	Senat	Nichtöffentlich	zur Vorberatung
26.06.2018	Hauptausschuss	Öffentlich	zur Kenntnisnahme

Anlass:

Verfahren zur Aufstellung des Haushaltes 2019

Verfahren:

Beteiligte Bereiche/Projektgruppen: AG Budgetierung (alle Fachbereiche)
Ergebnis: Kenntnisnahme

Beteiligung von Kindern und Jugendlichen
gem. § 47 f GO ist erfolgt: ☐ Ja
☒ Nein
Begründung:

Die Maßnahme ist: ☒ neu
☒ freiwillig
☐ vorgeschrieben durch:

Finanzielle Auswirkungen: ☐ Nein
☒ Ja – Begrenzung und Absenkung des Fehlbedarfes im Ergebnishaushalt 2019

Bericht:

Um eine zeitgerechte Aufstellung des Haushaltes 2019 sicherzustellen, ist es erforderlich, im Juni 2018 die Fachbereichseckwerte und Vorgaben für die Aufstellung des Ergebnishaushaltes 2019 festzulegen.

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

1. Grundlage für die Ermittlung und Verteilung der Fachbereichseckwerte 2019 sind die beschlossenen Zuschussbudgets der Fachbereiche im Ergebnishaushalt 2018 (vgl. S. 8 Produkthaushaltsplan Bd. II). Nach Berücksichtigung eines weiteren Bürgerschaftsbeschlusses ergeben sich die Referenzbudgets 2018 gemäß Anlage 1.

2. Die nach Fortschreibung der Budgetergebnisse festgestellten Überschreitungen der Eckwerte 2016, 2017 und 2018 bilden die Budgetvorgaben für die Fachbereiche für das Aufstellungsverfahren 2019. Dabei werden – wie bereits in den Vorjahren praktiziert – die Überschreibungsbeträge auf 3 Jahre aufgeteilt. Für 2019 ergibt sich die Berücksichtigung des letzten Drittels der Budgetüberschreitung 2016, des 2. Drittels der Budgetüberschreitung 2017 sowie des 1. Drittels der Budgetüberschreitung 2018. Die genauen Zahlen ergeben sich aus der Anlage 2.
3. Für bereits beschlossene bzw. prognostizierte Tarif- und Besoldungssteigerungen wird ein anteiliger Ausgleich berücksichtigt (2/3 der vollständigen Belastung) und zwar 2,5% 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 2019 folgende Fachbereichseckwerte einzuhalten (Anl. 2, Zeile 8):

	2017
	EUR
⇒ Fachbereich 1 – Bürgermeister:	- 32.285.800
⇒ Fachbereich 2 - Wirtschaft und Soziales:	- 119.913.100
⇒ Fachbereich 3 - Umwelt, Sicherheit und Ordnung:	- 32.182.500
⇒ Fachbereich 4 - Kultur:	- 190.319.600
⇒ Fachbereich 5 - Planen und Bauen:	- 55.460.200
Gesamt:	- 430.161.200

Der nach dem gegenwärtigen Erkenntnisstand prognostizierte **Fehlbedarf für 2019** kann durch die Begrenzung der Zuschussbudgets der Fachbereiche im Vergleich zu 2018 (36,7 Mio. EUR) weiter verbessert werden und liegt unter Einbeziehung einer aktuellen Hochrechnung zu den Allgemeinen Deckungsmitteln gemäß Anlage 3 (Zeile 9) bei **22,8 Mio. EUR** (mögliche Konsolidierungshilfen und Fehlbetragszuweisungen des Landes sind dabei nicht enthalten, da diese nicht veranschlagt werden dürfen).

5. Parallel zur Umsetzung der Budgetvorgaben wird auch für 2019 ein Haushaltsbegleitbeschluss mit Konsolidierungsmaßnahmen erarbeitet und in die Planungen zum Haushalt einbezogen. Maßnahmen hieraus wirken nicht „on Top“, sie kommen der Erfüllung der Budgetvorgaben zugute. Die Verbesserungen dienen außerdem dazu, den unter Ziff. 4 prognostizierten Fehlbedarf für 2019 weiter absenken.

Als ergänzenden Anreiz erhalten die Fachbereiche für jede in den Haushaltsbegleitbeschluss einfließende Konsolidierungsmaßnahme einen **Bonus / Nachlass** auf die jeweils noch bestehenden Altvorgaben in gleicher Größenordnung. Dieses gilt ab einem eingebrachten Konsolidierungsvolumen von **30%** (und mehr) bezogen auf die jeweilige Fachbereichsvorgabe 2019 gemäß Anl. 2, Zeile 7.

Ggf. notwendige **Anschubfinanzierungen**, um erst **mittel- und langfristig eintretende Effekte zu sichern**, werden gesondert behandelt und bei entsprechender Nachhaltigkeit angemessen im Rahmen der laufenden überjährigen Budgetfortschreibung berücksichtigt.

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 den Aktivitäten zur Aufstellung eines Haushaltsbegleitbeschlusses gemäß Ziff. 5 zugute.

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 2019 weiterverfolgt.
9. Die weitere Umsetzung der Tarif- und Besoldungssteigerungen (restliches Drittel der vollständigen Belastung) 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. Rahmenbedingungen eines ggf. auf Landesebene neu aufgelegten Konsolidierungsfonds sind zu beachten.
11. Für die notwendige **Bauunterhaltung** sind für 2019 grundsätzlich mindestens die im Jahre 2018 veranschlagten Summen einzuplanen; Maßnahmen zur Substanzerhaltung und Maßnahmen aufgrund sicherheits- und feuerwehrtechnischer Auflagen haben 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 2019 vorgesehen. Entsprechend angepasste und aktualisierte Zahlenwerke werden nach Erhebung in das Aufstellungsverfahren eingespeist.
13. Für die Realisierung von unvermeidbaren zusätzlichen Aufgaben oder Aufgabenintensivierungen sind grundsätzlich **keine Stellenplanausweitungen** vorzusehen. Notwendige Neuschaffungen von Planstellen sind durch entsprechende Einsparung von nicht mehr benötigten Planstellen zu kompensieren, um so die Gesamtzahl der Stellen möglichst neutral zu halten.
14. Das doppelte Rechnungswesen umfasst ab 2010 produktbezogene **mittelfristige Ergebnisplanungen**. Im Verfahren 2019 sind bei diesen bis 2022 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 defizitären Gesamtlage des Haushaltes (Anlage 3).

Anlagen :

Anlage 0	Kurzfassung Eckwerte 2019
Anlage 1	Ermittlung der Referenzbudgets 2018
Anlage 2	Ermittlung der Fachbereichseckwerte 2019
Anlage 3	Gesamtprognose 2019
Anlage 4	Budgetergebnisse 2018 (nach Fortschreibung)

Bürgermeister Jan Lindenau

KURZFASSUNG - ECKWERTE 2019

- Basis: **Beschlossener Haushalt 2018** bereinigt um Einmalveranschlagungen, Besonderheiten, Beschlusslagen
- Berücksichtigung 3. Drittel **Budgetüberschreitung 2016** => -2,4 Mio. EUR
- Berücksichtigung 2. Drittel **Budgetüberschreitung 2017** => -2,0 Mio. EUR
- Berücksichtigung 1. Drittel **Budgetüberschreitung 2018** => -4,9 Mio. EUR
- **keine weitere gesonderte Budgetvorgabe!**
- **2/3 Ausgleich für Tarif- und Besoldungssteigerungen 2019** => +4,2 Mio. EUR
- **Gesamtreduzierung Budgets FB'e 2019** = **5,1 Mio. EUR**
- 1/3 Tarifsteigerungen (1,9 Mio.) sowie andere Kostensteigerungen sind aufzufangen
- Parallel Erarbeitung Haushaltsbegleitbeschluss mit **Konsolidierungsmaßnahmen**:
 - => wirkt nicht on Top => Maßnahmen kommen Budgeteinhaltung zugute
 - => zusätzlicher Bonus auf Altvorgaben für eingebrachte Kondimaßnahmen
 - => Ausgleiche für ggf. notwendige Anschubfinanzierungen wenn nachhaltig

Gesamtprognose => **22,8 Mio. EUR Defizit**

Fachbereichseckwerte 2019

Ermittlung der Referenzbudgets 2018

		Gesamt EUR	Fb. 1 EUR	Fb. 2 EUR	Fb. 3 EUR	Fb. 4 EUR	Fb. 5 EUR
1	Zuschussbudgets HHPI 2018	-434.996.100	-33.094.700	-120.829.800	-32.838.800	-192.430.700	-55.802.100
2	Bereinigungen: Bü-Beschluss "Umsetzung Feuerwehrgutachten (Leitungsdienst)" - Restbetrag 2019/20				-256.800		
3							
4	Referenzbudgets 2018	-435.252.900	-33.094.700	-120.829.800	-33.095.600	-192.430.700	-55.802.100
5	Anteil am Referenzbudget 2018	100,00%	7,60%	27,76%	7,60%	44,21%	12,82%

Fachbereichseckwerte 2019:

Ermittlung der Fachbereichseckwerte 2019

		Gesamt EUR	Fb. 1 EUR	Fb. 2 EUR	Fb. 3 EUR	Fb. 4 EUR	Fb. 5 EUR
1	Referenzbudgets 2018 (Anlage 1)	-435.252.900	-33.094.700	-120.829.800	-33.095.600	-192.430.700	-55.802.100
2	1/3 Budgetüberschreitung 2016*	-2.404.600	-120.600	-375.100	-141.400	-1.728.000	-39.500
3	1/3 Budgetüberschreitung 2017**	-2.029.300	-726.400	-343.900	-139.200	-651.200	-168.600
4	1/3 Budgetüberschreitung 2018***	-4.902.700	-462.700	-776.300	-1.508.300	-896.000	-1.259.400
5	2/3 Ausgleich für Tarifsteigerung 2019 (2,5%)	3.115.100	302.800	380.400	345.500	1.087.000	999.400
6	2/3 Ausgleich für Besoldungssteigerung 2019 (2%)	1.129.800	198.000	198.200	530.300	77.100	126.200
7	Gesamtreduzierung Budgets FB'e 2019 prozentual	-5.091.700 1,2%	-808.900 2,4%	-916.700 0,8%	-913.100 2,8%	-2.111.100 1,1%	-341.900 0,6%
8	Fachbereichseckwerte 2019 (1 minus 7)	-430.161.200	-32.285.800	-119.913.100	-32.182.500	-190.319.600	-55.460.200

nachrichtlich:

**Gesamtbudgetüberschreitung 2016	-7.213.700	-361.800	-1.125.200	-424.200	-5.184.000	-118.500
Anteil 2017 (1/3)	-2.404.567	-120.600	-375.067	-141.400	-1.728.000	-39.500
Anteil 2018 (1/3)	-2.404.567	-120.600	-375.067	-141.400	-1.728.000	-39.500
Anteil 2019 (1/3)	-2.404.567	-120.600	-375.067	-141.400	-1.728.000	-39.500
***Gesamtbudgetüberschreitung 2017	-6.088.000	-2.179.300	-1.031.700	-417.500	-1.953.700	-505.800
Anteil 2018 (1/3)	-2.029.333	-726.433	-343.900	-139.167	-651.233	-168.600
Anteil 2019 (1/3)	-2.029.333	-726.433	-343.900	-139.167	-651.233	-168.600
Anteil 2020 (1/3)	-2.029.333	-726.433	-343.900	-139.167	-651.233	-168.600
***Gesamtbudgetüberschreitung 2018	-14.708.300	-1.388.200	-2.329.000	-4.524.900	-2.688.000	-3.778.200
Anteil 2019 (1/3)	-4.902.767	-462.733	-776.333	-1.508.300	-896.000	-1.259.400
Anteil 2020 (1/3)	-4.902.767	-462.733	-776.333	-1.508.300	-896.000	-1.259.400
Anteil 2021 (1/3)	-4.902.767	-462.733	-776.333	-1.508.300	-896.000	-1.259.400
Belastung vollständige Tarifsteigerung 2019 (3,5%)	4.361.100	423.900	532.600	483.600	1.521.900	1.399.100
Belastung vollständige Besoldungssteigerung 2019 (3%)	1.694.600	297.000	297.300	795.500	115.600	189.200

Ergebnishaushalt 2019 - Gesamtprognose
Anlage 3

ALLGEMEINE DECKUNGSMITTEL		2018	2019	2019	Abweichung
		Haushaltsansatz EUR	Mittelfristige Planung EUR	Prognose neu EUR	Hh 2018/Prognose 2019 EUR
1	Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	422.536.400	430.295.300	435.269.600	12.733.200
2	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	-17.936.700	-17.909.300	-16.360.300	1.576.400
3	Konzessionsabgaben Versorgungsunternehmen	12.600.000	12.600.000	12.400.000	-200.000
4	Grundstücksan- und -verkäufe	7.145.800	-354.200	95.800	-7.050.000
5	pauschaler nicht zahlungswirksamer Aufwand	-26.053.900	-26.053.900	-24.100.000	1.953.900
6	Allgemeine Deckungsmittel	398.291.600	398.577.900	407.305.100	9.013.500
FACHBEREICHE					
7	Zuschussbudgets FB'e 1 - 5	-434.996.100	-437.054.800	-430.161.200	4.834.900
8	Fachbereiche Gesamt	-434.996.100	-437.054.800	-430.161.200	4.834.900
9	Fehlbetrag Gesamthaushalt	-36.704.500	-38.476.900	-22.856.100	13.848.400

Konsumtiver Haushalt 2018 - Budgets

Allgemeine Deckungsmittel	Ursprung 2016 EUR	Ursprung 2017 EUR	Ursprung 2018 EUR	mehr/ weniger EUR		
Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	375.139.300	403.483.000	422.536.400	19.053.400		
Sonst. Allgem. Finanzwirtschaft	-24.612.100	-24.438.900	-17.936.700	6.502.200		
Konzessionsabgaben Versorgungsunternehmen	12.600.000	12.600.000	12.600.000	0		
Grundstücksan- u. -verkäufe	2.936.200	6.345.800	7.145.800	800.000		
Pausch.nicht zahlwirksamer Aufwand	-24.200.000	-24.696.700	-26.053.900	-1.357.200		
Einnahmenüberschuss	341.863.400	373.293.200	398.291.600	24.998.400		
Allgemeine Deckungsmittel	341.863.400	373.293.200	398.291.600	24.998.400		
Summe der möglichen Zuschussbudgets	408.724.500	407.840.000	434.996.100	27.156.100		
Überschuss/Fehlbetrag	66.861.100	34.546.800	36.704.500	2.157.700		
Zuschussbudgets					fortgeschr. Eckwert 2018 EUR	mehr/ weniger EUR
Fachbereich 1 - Bürgermeister	-30.131.500	-31.892.800	-33.094.700	-1.201.900	-31.706.500	-1.388.200
Fachbereich 2 - Wirtschaft und Soziales	-117.461.700	-115.853.600	-120.829.800	-4.976.200	-118.500.800	-2.329.000
Fachbereich 3 - Umwelt, Sicherheit u Ordnung	-26.852.600	-26.870.300	-32.838.800	-5.968.500	-28.313.900	-4.524.900
Fachbereich 4 - Kultur und Bildung	-183.251.100	-186.782.300	-192.430.700	-5.648.400	-189.742.700	-2.688.000
Fachbereich 5 - Planen und Bauen	-51.027.600	-46.441.000	-55.802.100	-9.361.100	-52.023.900	-3.778.200
Summe aller Zuschussbudgets	-408.724.500	-407.840.000	-434.996.100	-27.156.100	-420.287.800	-14.708.300

Budgets 2018								
Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan	Plan	Plan	mehr / weniger	
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung	2016	2017	2018	2018	Bemerkungen
Fachbereich 1 Bürgermeister								
1.000	Verwaltungsführung	111001	Verwaltungsleitung	-341.800	-273.400	-280.200	-6.800	
1.010	Fachbereichs-Controlling	111002	Leitung, Controlling, Dienste FB 1	-220.200	-232.200	-237.100	-4.900	
1.100	Büro der Bürgerschaft	111003	Management Politische Gremien	-1.439.500	-1.605.700	-1.600.900	4.800	
1.101	Bürgermeisterkanzlei	111004	Geschäftsführung für die Verwaltungsleitung	-790.300	-786.800	-980.700	-193.900	Mehraufwendungen für die Durchführung der Hauptausschusssitzung des Deutschen Städtetages (- 35 T€), Unterjährige Stellenvakanzen (46 T€), Neuschaffung der Stellen Datenschutzbeauftragter (-75 T€) und Hansegeschäftsführer/in (-100T€)
		111009	Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit	-404.100	-643.300	-640.300	3.000	Ordnung der erforderlichen Personalaufwendungen für die Zentrale Internetredaktion. Diese sind bereits in 2017 anteilig geordnet gewesen (1/2 Jahr). Minderaufwendungen im Zusammenhang mit der Kündigung des Vertrages "Stadtzeitung" und Veröffentlichung der Amtl. Bekanntmachungen im Internet. Das Produkt 111009 wurde ab dem 01.12.2017 organisatorisch dem Bereich 1.101 - Bürgermeisterkanzlei zugeordnet.
1.102	Logistik, Statistik und Wahlen	111005	Logistik	-1.871.700	-2.163.700	-2.146.200	17.500	Tarif- und Besoldungssteigerungen, Minderaufwendungen im Zusammenhang mit der Schließung der Hausdruckerei
		121001	Statistik und Wahlen	-405.700	-720.900	-606.800	114.100	Reduzierung Personal- und Sachaufwand im Zusammenhang mit der Durchführung von Wahlen (eine in 2018, drei in 2017)
1.105	Informationstechnik	111007	IT-Architekturmanagement / IT-Service	-7.043.400	-7.417.000	-8.231.100	-814.100	Mehraufwendungen im Zusammenhang mit der Übertragung der Telefonzentrale auf ein D115- Servicecenter bei gleichzeitiger Schließung der Telefonzentrale und Einsparung der dortigen Personalkosten. Die aus der Personalreduzierung resultierende Einsparung wird anteilig durch Tarif- und Besoldungssteigerungen aufgezehrt. AFA für die neue Telefonanlage. Mehraufwendungen für Netzausbau und für die Durchführung einer Organisationsbetrachtung.
1.110	Personal- u Organisationservice	111008	Zentrale Personalarbeit	-4.447.500	-4.862.300	-5.117.700	-255.400	Ordnung einer zusätzlichen SachbearbeiterInnen-Planstelle im Team "Personalgewinnung und Ausbildung". Darüber hinaus Ordnung der erforderlichen Personal- und Sachaufwendungen für die Ausbildung von drei zusätzlichen StadtspektoralInnen. Beide Maßnahmen stehen im Zusammenhang mit der Thematik "Demografischer Wandel". Tarif- und Besoldungssteigerungen.
		111098	Entgelte und Bezüge	0	0	0	0	
		111099	Versorgung	-734.500	-722.600	-743.200	-20.600	
1.119	Arbeitsschutz	111006	Arbeitsschutz	-352.600	-388.500	-393.800	-5.300	
1.140	Rechnungsprüfungsamt	111010	Prüfungen, Gutachten, Stellungnahmen	-1.033.000	-1.086.400	-1.147.500	-61.100	Ordnung einer zusätzlichen befristeten Planstelle (1/2 EGr. 8 TVöD) im Zusammenhang mit dem Thema "Prüfung der Jahresabschlüsse". Tarif- und Besoldungssteigerungen.
1.160	Frauenbüro	111011	Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit	-230.500	-236.600	-231.900	4.700	
1.180	Gesamtpersonalrat	111034	Gesamtpersonalrat	-105.900	-110.000	-115.500	-5.500	
1.181	Personalrat FB 1	111035	Personalrat FB 1	-111.900	-114.300	-119.600	-5.300	
1.201	Haushalt und Steuerung	111012	Haushalt und Steuerung	-3.637.400	-3.409.400	-4.465.800	-1.056.400	Mittel für externe Unterstützung i.S. "Konzessionsabgabe", Aufwand Datenverarbeitung/Abschreibungen i.Z.m. der Finanzsoftware MACH und Kosy, Einsparung von Planstellen, die für die Einführung der Tourismusabgabe vorgesehen waren, darüber hinaus Mehrerträge aus Kostenersatzung verbundener Unternehmen. Das Produkt 111015 wird ab 2018 in das Produkt 111012 integriert.
		111015	Steuern	-991.700	-1.028.700	0	1.028.700	Auflösung des Produktes 111015 durch Integration in das Produkt 111012 Haushalt und Steuerung
1.203	Beteiligungscontrolling	111014	Beteiligungscontrolling	-680.000	-707.200	-713.600	-6.400	
		573001	GG Metallhüttengelände mbH	-380.200	-380.200	-380.200	0	
1.210	Buchhaltung und Finanzen	111016	Buchhaltung und Finanzen	-3.604.000	-3.630.200	-3.603.700	26.500	Mehrerträge aus Erlösen bei Nebenforderungen (insbesondere aus Vollstreckungsleistungen), Mehraufwand für externe Beratungsleistungen i.S. "Zentralisierung Forderungsmanagement". Tarif- und Besoldungssteigerungen
1.300	Recht	111017	Rechtsangelegenheiten	-1.007.300	-1.053.800	-1.002.100	51.700	
		111030	Passivbesteuerung	-298.300	-319.600	-336.800	-17.200	

Budgets 2018							
Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan	Plan	Plan	mehr / weniger
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung	2016	2017	2018	2018
Fachbereich 1 Bürgermeister							
Fachbereichsbudget				-30.131.500	-31.892.800	-33.094.700	-1.201.900
Fachbereichseckwert 2018 gemäß Eckwertevfg. vom 12.07.2017 Fortschreibung: ILA GMHL - Ausgleich für erhöhte BU-Mittel (Rest 2018) -83.600 restlicher Mehrbedarf DMS u. Internetredaktion - Bü-Beschluss -250.000 Abgabe Telefonservice an 115-Servicecenter - Bü-Beschluss -215.000 Ausweitung Ausbildungskapazitäten für Gesamtverwaltung -96.000 Beratungsleistungen zentrales Projekt (Forderungsmanagement) -50.000 Einrichtung einer Hansegeschäftsleitung - Bü-Beschluss -100.000 Fortgeschriebener Fachbereichseckwert 2018 -31.706.500 Überschreitung -1.388.200							

Budgets 2018										
Budget		Budget		Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	mehr / weniger 2018	
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung							Bemerkungen
Fachbereich 2 Wirtschaft und Soziales										
2.020	Fachbereichs-Controlling	111018	Leitung, Controlling, Dienste FB 2	-1.387.100	-1.489.300	-1.530.400	-41.100	Höhere Personalkosten (Verlagerung einer Planstelle aus 111020 nach 111018) werden nur teilkompensiert durch reduzierten Haushaltsansatz für Gutachten.		
		312101	SGB II	-50.264.500	-47.656.000	-48.008.400	-352.400	Steigende Kosten der Unterkunft durch flüchtlingsbedingte KdU nach Anerkennung des Asylverfahrens und Wechsel in den Rechtskreis SGB II. Für 2018 wird eine Steigerung der Leistungsbezieher um 1.000 Personen erwartet. In die Berechnung der KdU sind auch bedingt Familiennachzüge berücksichtigt worden. Es wird davon ausgegangen, dass die Zahl der Leistungsbezieher im Fluchtkontext nach erfolgter Integration in den Arbeitsmarkt wieder sinken wird. Die Stärkung der Kommunalfinanzen durch befristete höhere Kostenbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft (weitere Erhöhung in 2018 um 0,5 %; für 2019 nochmals um 2,3% des Bundesanteils an der GesamtkdU) sowie die höhere Kostenbeteiligung des Bundes an der flüchtlingsbedingten KdU (8% der Bundes-KdU für SH --> davon 7,22% für Lübeck) können die in 2018 um 6,5 Mio. EUR steigenden Kosten der Unterkunft nur teilweise kompensieren.		
		312901	Verwaltung SGB II	-3.970.000	-3.566.500	-4.083.900	-517.400	Verlagerung von Erträgen des Bundes in das Produkt 345001 (Verwaltungskosten Bildung und Teilhabe auf Basis der tatsächlichen Verwaltungskosten) und PK-Steigerung um 160 TEUR. Verlagerung von Personalkosten (205 TEUR) aus dem Produkt 311001 in das Jobcenter (Personal Wahnstraße).		
		315002	Integration in der Hansestadt Lübeck	-293.100	-274.500	-306.600	-32.100	Gem. Haushaltsbegleitbeschluss vom 30.11.17, fortgeführt am 12.12.17, Steigerung des Zuschusses um 25 TEUR.		
		315201	SeniorInneneinrichtungen	-2.170.700	-2.374.300	-2.257.700	116.600	Auf der Grundlage des 2. QB 2017 geht der Bereich SeniorInneneinrichtungen aktuell von einem Jahresverlust 2017 in Höhe von 2.257.600 EUR aus. Das Jahresergebnis 2017 ist in 2018 nach Feststellung durch die Bürgerschaft auszugleichen.		
		411001	Krankenhausinvestitionsbeitrag	-3.245.200	-3.466.000	-3.609.400	-143.400	Aufgrund des vom Land aufgelegten Sonderprogramms Impuls 2030 steigt der HL-Anteil an der Krankenhausfinanzierung um über 400 TEUR. Im Rahmen des Kommunalpakets III übernimmt das Land für die Jahre 2017 bis 2019 jeweils 55 % von diesen Mehraufwendungen. Die Berechnung erfolgt auf Basis der Einwohnerzahlen per 31.3. im Planungsjahr.		
		418001	Kurbetrieb Travemünde (KBT)	-342.100	-543.100	-615.100	-72.000	Erhöhung der Verlustzuweisung von 342 TEUR (2016) auf 543 TEUR (2017) und auf 615 TEUR (2018). Für 2016 und 2017 entfallen aufgrund eines besseren Jahresergebnisses (Kompensation der Jahresverlustes durch Erlöse aus Grundstücksverkäufen in Vorjahren) die Zahlung von Verlustzuweisungen an den KBT.		
		535001	Stadtwerke	-250.100	-192.000	-154.600	37.400	Geringere Abschreibungen auf Inv.-Zuschüsse für Fähranleger Privatl (Reduzierter Investitionsaufwand als geplant führte zur Rückzahlung nicht verbrauchten Investitionszuschusses.		
		575001	Lübeck und Travemünde Marketing GmbH (LTM)	-1.794.600	-1.854.600	-2.454.600	-600.000	Gem. Haushaltsbegleitbeschluss vom 30.11.17, fortgeführt am 12.12.17, Steigerung der Verlustzuweisung für höheren Personalaufwand und Projektmittel um 600 TEUR.		
		575002	Hamburg Marketing GmbH	-10.000	-10.000	-10.000	0			
2.182	Personalrat FB 2	111019	Personalrat FB 2	-121.600	-125.800	-120.100	5.700			
2.280	Wirtschaft und Liegenschaften (einschl. Märkte)	111020	Grundstücksmanagement	1.256.500	-1.519.800	-1.113.300	406.500	Im Wesentlichen geringere Aufwendungen u.a. für Entschädigungen, Abrisskosten, etc.		
		511001	Betreuung Gutachterausschuss	-257.200	-262.200	-272.100	-9.900			
		522001	Kommunaldarlehen	257.300	276.100	0	-276.100	Verlagerung der Aufgabe in den Bereich 2.500; Produkt 522002 ab 2018		
		548001	Bewirtschaftung Flughafen	-908.900	-447.300	-556.400	-109.100	Im Jahre 2018 geringere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen.		
		571001	Wirtschaftsförderung	-578.700	-598.500	-589.600	8.900			
		573002	Wochen- und Jahrmärkte	-23.900	-76.000	-148.400	-72.400	Erhöhung des Zuschussbudgets aufgrund höherer Aufwendungen bei der ILA Miete und Nebenkosten GMHL (37,3 TEUR) sowie höhere Abschreibungen auf Sachanlagen (14,1 TEUR) und höhere Personalkosten (21 TEUR).		
2.500	Soziale Sicherung	311001	Grundversorgung u. Hilfen SGB XII	-29.240.200	-29.758.100	-30.805.600	-1.047.500	Höhere Personalaufwendungen durch Anpassung der Entgeltgruppen (von EG 8 nach EG 9a) auf der Grundlage der neu abgeschlossenen Entgeltordnung zum TVöD (-410 TEUR); Verlagerung von Personalkosten in das Produkt 312901 - Verwaltung SGB II (205 TEUR Personal Wahnstraße) Fallzahlsteigerungen in der ambulanten Pflege. Erwartete Kostensteigerung bei der ambulanten Hilfe zur Pflege (netto -348 TEUR); geringere Erträge aus der Rückzahlung gewährter Hilfen (-380 TEUR).		

Budgets 2018								
Budget		Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	mehr / weniger 2018	Bemerkungen
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung					
Fachbereich 2 Wirtschaft und Soziales								
		313001	Hilfen für Asylbewerber	-5.135.500	-3.510.000	-3.933.200	-423.200	Trotz sinkender Aufwendungen nach dem Asylbew.LG in Folge sinkender Fallzahlen (6,2 Mio. EUR weniger zu 2017) und geringerer Personalkosten (152 TEUR) verschlechtert sich das Budgetergebnis in 2018 um 423 TEUR. Dies ist auf geringere Erstattungen des Landes (6,94 Mio. EUR) zurückzuführen. Statt überwiegend 90 % f. Asylbewerber im laufenden Anerkennungsverfahren verlagern sich die Erstattungsfälle auf die 70%-ige Erstattungsquote für Flüchtlinge ohne anerkanntem Asylstatus auf Grund einer schnelleren Entscheidung über Asylanträge. Die Prognose der Zugänge der Asylbewerber hat sich bereits in 2016 und 2017 nicht so entwickelt, wie es im Vorjahr zu erwarten war. Die Entwicklung der Asylpolitik in Deutschland und Europa muss weiter abgewartet werden. Die Einschätzung kann daher nur aufgrund der aktuellen Situation erfolgen.
		315001	Soziale Einrichtungen und Angebote	-6.894.200	-5.655.800	-7.081.500	-1.425.700	Bei sinkenden Fallzahlen bei den Neuzuweisungen von Flüchtlingen verschlechtert sich das Produktergebnis. Dies wird begründet mit steigenden Kosten u.a. für Wachdienste und geringere Erstattungen des Landes aus der Aufnahme- und Integrationspauschale in Folge sinkender Neuzuweisungen von Flüchtlingen. Gem. Haushaltsbegleitbeschluss vom 30.11.17, fortgeführt am 12.12.17, Erhöhung der Erträge um 0,8 Mio. EUR und der Aufwendungen um 1,7 Mio. EUR zur Verbesserung der Wohnperspektive für Geflüchtete.
		321001	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	-81.500	-79.400	-81.400	-2.000	
		331001	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-3.023.400	-3.111.200	-3.564.600	-453.400	Steigerung der Zuschussbudgets auf Basis des Bürgerschaftsbeschlusses vom Juni 2015 und gem. Haushaltsbegleitbeschluss vom 30.11.17, fortgeführt am 12.12.17, weitere Steigerung der Zuschüsse um 250 TEUR für Frauenhäuser und 140 TEUR für Streetworking Drogenberatung (letzteres mit Sperrvermerk).
		343001	Betreuungsangelegenheiten	-646.500	-713.200	-705.500	7.700	Anpassung der Personalaufwendungen an das zu erwartende Ergebnis 2016
		345001	Leistungen für Bildung und Teilhabe	-144.500	-231.000	-13.100	217.900	Anpassung der Kostenersatzung des Bundes f. Verwaltungskosten (Verlagerung aus dem Produkt 312901 - Verwaltung SGB II)
		351001	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-4.484.600	-4.577.400	-4.649.400	-72.000	
		522002	Öffentlich geförderter Wohnungsbau	-385.400	-341.300	-39.500	301.800	Verlagerung des Produktes 522001 - Wohnungsdarlehen aus dem Bereich Liegenschaften in das Produkt 522002 im Bereich Soziale Sicherung. Die Zinserträge und Verwaltungskosten aus den Wohnungsdarlehen führen zu einer Ergebnisverbesserung i.H. von 300 TEUR.
2.515	BALI/JAW	367003	Jugendberufshilfe	-9.100	-600	0	600	Die Restaufgaben des BALI/JAW werden seit 2016 im FB 4 wahrgenommen.
2.530	Gesundheitsamt	414001	Gesundheitsamt	-3.312.900	-3.695.800	-4.125.400	-429.600	Höhere Personalkosten (371 TEUR) für insgesamt 6 neu geschaffene Planstellen für das Casemanagement; Umsetzung in 2017 und 2018 (Personalkosten waren in 2017 noch nicht geplant). Höhere Aufwendungen für öffentliche Ausschreibungen (17 TEUR); Geringere Erträge für privatrechtliche Leistungsentgelte (-30 TEUR) .
Fachbereichsbudget				-117.461.700	-115.853.600	-120.829.800	-4.976.200	
Fachbereichseckwert 2018 gemäß Eckwertevfg. vom 12.07.2017						-114.984.500		
Fortschreibung:								
ILA GMHL - Ausgleich für erhöhte BU-Mittel (Rest 2018)						-156.600		
Sonderpramm Land für Krankenhäuser ("Impuls 2030") - Erhöhung Anteil HL						-143.400		
flüchtlingsbedingter Mehrbedarf bei KdU (312101)						-352.400		
Wegfall Erstattungen bei bleibendem Aufwand Asyl (313001, 315001)						-948.900		
Aufstockung Integrationsfonds - Bü-Beschluss						-25.000		
Aufstockung Zuschuss LTM - Bü-Beschluss						-600.000		
Aufstockung Zuschüsse Frauenhäuser - Bü-Beschluss						-250.000		
zusätzliche Streetworker Drogenberatung - Bü-Beschluss						-140.000		
verbesserte Unterkunftsbedingungen für Asylbewerber (315001) - Bü-Beschluss						-900.000		
Fortgeschriebener Fachbereichseckwert 2018						-118.500.800		
Überschreitung						-2.329.000		

Budgets 2018								
Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan	Plan	Plan	mehr / weniger	
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung	2016	2017	2018	2018	Bemerkungen
Fachbereich 3 Umwelt, Sicherheit und Ordnung								
3.030	Fachbereichs-Controlling	111021	Leitung, Controlling, Dienste FB 3	-593.500	-626.700	-626.400	300	
		537001	EBL (Abfallwirtschaft)	-300	-300	-300	0	
		538001	EBL (Abwasserbeseitigung)	-333.800	-390.100	-378.200	11.900	
		545001	EBL (Straßenreinigung)	-2.512.200	-2.512.200	-2.991.700	-479.500	Erhöhung der Aufwendungen aufgrund eines OVG-Urteils zur Straßenreinigungs - und Straßenreinigungsgebührensatzung der HL Gem. Haushaltsbegleitbeschluss der Bügerschaft vom 30.11.17, fortgeführt am 12.12.17, wurde für die Straßenreinigung der Allgemeinanteil auf 25 % erhöht.
3.183	Personalrat FB 3	111022	Personalrat FB 3	-130.300	-148.400	-144.900	3.500	
3.322	Melde- und Gewerbeangelegenheiten	122003	Melde- und Gewerbeangelegenheiten	-3.608.500	-3.719.700	-5.082.900	-1.363.200	Stellenneuschaffungen (Beschluss der Bürgerschaft) und Umsetzung der neuen Entgeltordnung. Gem. Haushaltsbegleitbeschluss der Bürgerschaft vom 30.11.17, fortgeführt am 12.12.17, wurde für Studenten, Auszubildende und Teilnehmer am Bundesfreiwilligendienst ein Begrüßungsgeld i. H. v. 100 EUR beschlossen.
3.327	Verkehrsangelegenheiten (ohne verkehrslenkende Maßnahmen)	122005	Verkehrsangelegenheiten	1.095.500	1.116.000	359.300	-756.700	Stellenneuschaffungen (Beschluss der Bürgerschaft) und Umsetzung der neuen Entgeltordnung. Gem. Haushaltsbegleitbeschluss der Bürgerschaft vom 30.11.17, fortgeführt am 12.12.17, wurde die Sanierung des Verkehrsübungsplatzes am Meesenring i. H. v. 50.000 EUR beschlossen.
3.340	Standesamt	122006	Standesamt	-698.400	-671.900	-728.900	-57.000	Stellenneuschaffung (1 Stelle im Geburtenregister) und Anpassung an die Kostenentwicklung
3.370	Feuerwehr	126001	Gefahrenabwehr	-15.342.000	-16.818.900	-18.517.400	-1.698.500	Stellenneuschaffungen (Umsetzung der Wirtschaftlichkeits- und Leitstellengutachten)
		127001	Rettungsdienst	1.324.500	2.659.000	1.646.300	-1.012.700	vorläufige Einschätzung (Verhandlungen mit den Krankenkassen im Herbst 2017)
		128001	Katastrophenschutz	-1.316.000	-512.400	-509.300	3.100	
		521001	Baulicher Brandschutz	-339.400	-384.600	-426.500	-41.900	Stellenneuschaffungen (Umsetzung der Wirtschaftlichkeits- und Leitstellengutachten)
3.390	Umwelt-, Natur- und Verbraucherschutz	122004	Gesundheits-, Umwelt- und Verbraucherschutz	-2.528.100	-2.738.200	-3.034.200	-296.000	Stellenneuschaffung (2 Stellen in der Wasser-/Bodenschutzbehörde) und Anpassung an die Kostenentwicklung
		554001	Naturschutz und Landschaftspflege	-1.080.800	-1.147.900	-1.215.800	-67.900	Stellenneuschaffung (1 Stelle Eingriffsbeurteilung/Schutzgebiete) und Anpassung an die Kostenentwicklung
		561001	Umweltschutzmaßnahmen	-376.700	-427.800	-465.200	-37.400	Anpassung der Planungsgrundlagen an den Bedarf
3.820	Stadtwald	555001	Land- und Forstwirtschaft	-412.600	-546.200	-722.700	-176.500	Anpassung des Zuschussbedarfs an die Ertragsentwicklung der Forstwirtschaft
Fachbereichsbudget				- 26.852.600	- 26.870.300	- 32.838.800	-5.968.500	
Fachbereichseckwert 2018 gemäß Eckwertevfg. vom 12.07.2017						-27.072.400		
Fortschreibung:								
ILA GMHL - Ausgleich für erhöhte BU-Mittel (Rest 2018)						-148.500		
Personalverstärkung Ausländerbehörde in Folge Flüchtlingszuwächse						-92.000		
zusätzliche Stellen Bürgerservice (122003, 122005) - Bü-Beschluss						-426.800		
Umsetzung Feuerwehrgutachten (Leitstelle) - Bü-Beschluss						-80.200		
Erhöhung öffentliche Interessenquote Straßenreinigung (25%) - Bü-Beschluss						-344.000		
Begrüßungsgeld f. Studenten, Azubis u. BufDienst (122003)- Bü-Beschluss						-100.000		
Sanierung Verkehrsübungsplatz (122005) - Bü-Beschluss						-50.000		
Fortgeschriebener Fachbereichseckwert 2018						-28.313.900		
Überschreitung						-4.524.900		

Budgets 2018								
Budget		Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	mehr / weniger 2018	
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung					Bemerkungen
Fachbereich 4 Kultur und Bildung								
4.040	Fachbereichs-Controlling	111023	Leitung, Controlling, Dienste FB 4	-627.200	-788.500	-772.700	15.800	Senkung der Sachaufwendungen.
		261001	Theater Lübeck gGmbH	-9.069.000	-9.858.000	-10.351.600	-493.600	a) haushaltsneutrale Steigerung der Landeszuschüsse +156 TEUR b) Steigerung der Personalaufwendungen durch Tarifabschlüsse führen zu einem erhöhten Zuschuss i.H.v. 400 TEUR. Erläuterung siehe VO/2015/02593 c) Steigerung ILA GmHL i.H.v. 94 TEUR
		281001	Kulturrangebote	-1.094.300	-1.282.700	-1.778.300	-495.600	Steigerung der Sachaufwendungen anl. des Stadtjubiläum "875 Jahre Lübeck" siehe VO/2016/04200. Gem. Haushaltsbegleitbeschluss vom 30.11.17, fortgeführt am 12.12.17, Steigerung der Sachmittel um 50 TEUR, der Personalaufwendungen um 50 TEUR und der Förderung der Grenzdokumentationsstätte um 10 TEUR.
		281002	Nordische Filmtage	-198.700	-232.300	-203.400	28.900	Anpassung der Erträge für "875 Jahre Lübeck" und der 60. NFL
	ab 2014 beim FB 4, davor beim FB 2, Bereich 2.500	361001	Finanzielle Förderung in Kindertageseinrichtungen	-7.560.900	-7.960.500	-8.447.700	-487.200	a) Fallzahlsteigerung b) höhere Sozialstaffelaufwendungen durch Erhöhung der Elternbeiträge in den Einrichtungen
	ab 2014 beim Bereich 4.040, davor beim Bereich 4.510	361003	Tagespflege	-7.796.700	-9.887.100	-10.230.200	-343.100	Anpassungsklausel an Steigerungen TVöD
		365001	Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung	-35.312.800	-35.465.300	-37.304.100	-1.838.800	a) Gestiegene Fallzahlen b) Tarifsteigerungen im TVöD und die damit verbundenen Budgetanpassungen
		367001	Abwicklung Wakenitzhof	5.200	1.800	9.300	7.500	Senkung der Personalaufwendungen
		424002	Lübecker Schwimmbäder	-3.821.800	-3.821.900	-3.821.600	300	Senkung der Personalaufwendungen
		573003	Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH	-2.243.000	-2.785.900	-2.123.500	662.400	Vorbehaltlich der Empfehlung des AR: a) Durch die Wiedereröffnung des Konzertsaaes der MuK kommt es zur geplanten Senkung des Fehlbedarfes i.H.v. 750 TEUR b) Steigerung ILA GmHL i.H.v. 86 TEUR
4.047	Die Lübecker Museen	251001	Die Lübecker Museen	-4.354.200	-4.598.500	-4.841.300	-242.800	a) Steigerung ILA GmHL i.H.v. 130 TEUR b) Steigerung der Personalaufwendungen durch Tarifsteigerung
4.184	Personalrat FB 4	111024	Personalrat FB 4	-232.700	-240.200	-245.200	-5.000	Steigerung der Personalaufwendungen
4.401	Schule und Sport	211001	Grundschulen	-6.656.500	-8.025.100	-9.350.500	-1.325.400	a) Steigerung der Personalkosten um 1.241 TEUR durch Umlegung der neugeschaffenen Stellen Schulsozialarbeit sowie durch eine verbesserte Harmonisierung der Haushaltsplanung mit der Darstellung im Betriebsabrechnungsbogen. b) Steigerung der ILA GMHL um 298 TEUR
		216101	Grund- und Regionalschulen	17.200	-20.900	-20.500	400	Alle Regionalschulen wurden in Gemeinschaftsschulen umgewandelt. Es laufen nur noch Abschreibungen über dieses Produkt. Mit Abschluss der Baumaßnahme in der Schule an der Wakenitz erfolgt die Produktauflösung mit Kostenzuordnung zum Produkt 218201 Gemeinschaftsschulen
		217001	Gymnasien	-5.042.100	-6.858.400	-7.343.000	-484.600	a) Steigerung der Abschreibungsbeträge um knapp 100 TEUR b) Steigung der Personalkosten um 183 TEUR durch Umlegung Schulsozialarbeit sowie durch eine verbesserte Harmonisierung der Haushaltsplanung mit der Darstellung im Betriebsabrechnungsbogen. c) Steigerung der Mieten GMHL i.H.v. 343 TEUR d) verminderter Aufwand bei den Schulkostenbeiträgen
		218101	Gesamtschulen	-3.500	-900	0	900	Gesamtschulen sind aufgelöst. Abschreibungsbeträge wurden von der Anlagenbuchhaltung auf Gemeinschaftsschulen umgeschrieben.
		218201	Gemeinschaftsschulen	-10.551.700	-13.112.900	-14.717.100	-1.604.200	a) Steigerung der Personalkosten um 325 TEUR durch Umlegung Schulsozialarbeit sowie durch eine verbesserte Harmonisierung der Haushaltsplanung mit der Darstellung im Betriebsabrechnungsbogen. b) Steigerung der Abschreibungsbeträge um knapp 200 TEUR c) Steigerung der ILA GmHL i.H.v. 604,5 TEUR
		221001	Förderzentren	-3.135.800	-4.308.200	-3.325.500	982.700	a) Verminderung der Personalkosten um 265 TEUR sowie durch eine verbesserte Harmonisierung der Haushaltsplanung mit der Darstellung im Betriebsabrechnungsbogen. b) Verminderung der ILA GMHL um 409,5 TEUR
		233001	Berufsschulen	-7.148.900	-8.629.400	-9.004.800	-375.400	a) Verminderung der Personalkosten um 112 TEUR sowie durch eine verbesserte Harmonisierung der Haushaltsplanung mit der Darstellung im Betriebsabrechnungsbogen. b) Steigerung der Abschreibungen um 183 TEUR c) Steigerung der Aufwendungen der Schulkostenbeiträge um 100 TEUR d) Steigerung der ILA Miete um 171 TEUR
		241001	Schülerbeförderung	-365.100	-612.400	-575.600	36.800	a) Senkung der Personalkosten durch eine verbesserte Harmonisierung der Haushaltsplanung mit der Darstellung im Betriebsabrechnungsbogen. b) Steigerung der Fremdkosten für die Schülerbeförderung
		242001	Schneiderei BALI/JAW	-83.800	-233.200	-197.000	36.200	Senkung der Personalkosten durch eine verbesserte Harmonisierung der Haushaltsplanung mit der Darstellung im Betriebsabrechnungsbogen.
		243001	Allgemeine Schulträgeraufgaben	-6.114.100	-2.431.700	-2.544.400	-112.700	a) Verminderung der Personalkosten durch Verlagerung der Kosten Schulsozialarbeit von Schulträgeraufgaben auf Schulprodukte sowie durch eine verbesserte Harmonisierung der Haushaltsplanung mit der Darstellung im Betriebsabrechnungsbogen. b) gestiegene KSA-Umlage (Schülerversicherung) c) gestiegener Fortbildungs-/ Supervisionsbedarf Schulsozialarbeit
		243002	Angebote der Ganztagsbetreuung	-1.967.200	-2.104.800	-4.580.300	-2.475.500	Steigerung des Bedarfs durch Fortsetzung der Einführung des neuen Ganztagskonzeptes (siehe VO/2015/02698)
		243003	Bildungsfonds	-403.400	-427.700	-332.800	94.900	Erhöhung Erstattung Essens- u. Ausflugschule vom Jobcenter
		421001	Förderung des Sports	-433.500	-491.800	-532.900	-41.100	Erhöhung der Personalaufwendungen durch Umverteilung aus 243001 allgemeine Schulträgeraufgaben

Budgets 2018							
Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Produkte, Produktbereiche und Konten/Kostenarten		Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	mehr / weniger 2018
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung				Bemerkungen
Fachbereich 4 Kultur und Bildung							
		424001	Sportstätten	-6.046.600	-7.281.500	-7.371.000	-89.500
		424003	Passathafen	-398.800	-1.253.900	-369.100	884.800
		424004	Bark Passat	0	0	-468.900	-468.900
4.403	VHS Lübeck	271001	VHS Lübeck	-532.400	-693.300	-520.900	172.400
4.415	Archiv	111025	Archiv	-819.100	-893.400	-947.600	-54.200
4.416	Stadtbibliothek	272001	Stadtbibliothek	-3.865.600	-4.158.000	-4.387.600	-229.600
4.491	Archäologie und Denkmalpflege	523001	Archäologie und Denkmalpflege	-1.649.800	-1.767.900	-1.893.000	-125.100
4.510	Familienhilfen	341001	Unterhaltsvorschuss	-410.300	-428.500	-1.138.800	-710.300
		363002	Jugendhilfe	-45.237.000	-35.533.500	-31.835.400	3.698.100
4.511	Städtische Kindertageseinrichtungen	365002	Betreuung in Kindertageseinrichtungen	-4.372.700	-4.679.600	-4.947.200	-267.600
4.513	Jugendarbeit	362002	Jugendarbeit	-4.999.500	-4.795.200	-5.319.300	-524.100
	bis 2015 Produkt: Jugendfreizeiteinrichtungen ab 2016 neue Produktbezeichnung und Verschiebung von Mitteln zum Produkt 362002	366001	Gemeinwesenarbeit "vorab Jugendfreizeiteinrichtungen"	-676.900	-1.071.100	-546.300	524.800
		367002	Kriminalprävention	-47.900	-49.900	-50.900	-1.000
Fachbereichsbudget				-183.251.100	-186.782.300	-192.430.700	-5.648.400
Fachbereichseckwert 2018 gemäß Eckwertevfg. vom 12.07.2017 -184.665.000 Fortschreibung: ILA GMHL - Ausgleich für erhöhte BU-Mittel (Rest 2018) -1.977.600 Anpassung Sportförderung gemäß Bü-Beschluss vom 25.2.2016 -37.000 Anhebung Zuweisung Theater GmbH - Bü-Entscheidung -400.000 weiterer Ausbau Tagespflege - Bü-Beschlüsse -343.100 weiterer Kita-Ausbau - Bü-Beschlüsse -1.258.000 Umsetzung Ganztageskonzept - Bü-Beschluss -197.800 zusätzliche Sach- u. Personalmittel für Kulturförderung - Bü-Beschluss -100.000 Förderung Grenzdokumentationsstätte - Bü-Beschluss -10.000 Reduzierung Schließzeiten Kitas - Bü-Beschluss -531.000 weitere Aufstockung Springerpool für städt. Kitas - Bü-Beschluss -223.200 Fortgeschriebener Fachbereichseckwert 2018 -189.742.700 Überschreitung -2.688.000							

Budget 2018								
Budget	Budget	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen		Plan	Plan	Plan	mehr /	
Bereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung	2016	2017	2018	weniger	Bemerkungen
Fachbereich 5 Planen und Bauen								
5.060	Fachbereichs-Controlling	111026	Leitung, Controlling, Dienste FB 5	-679.800	-741.500	-960.300	-218.800	Verlagerung der Submission und anderer Aufgaben in die FBD
		522003	Grundstückgesellschaft Trave mbH	471.600	471.600	0	-471.600	Wegfall der Gewinnausschüttung durch die Trave mbH ab 2018ff neuer Vermerk: Finanzerträge und -einzahlungen (46) sind zweckgebunden für entsprechende sonstige ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen (54).
5.185	Personalrat FB 5	111027	Personalrat FB 5	-172.100	-233.600	-261.000	-27.400	
5.610	Stadtplanung und Bauordnung	511003	Stadtplanung u. -entwicklung	-6.055.900	-6.519.500	-6.386.500	133.000	Reduzierung der Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Gründungsquartier. Steigerung der Abschreibungen des städtebaulichen Sondervermögens.
		547001	Aufgabenträgerschaft ÖPNV	-535.300	-483.300	-486.300	-3.000	
		521002	Bauaufsicht	279.600	-11.200	22.500	33.700	Umszug Bauakten-Archiv; Ertragssteigerung Verwaltungsgebühren Statik
5.651	Gebäudemanagement	111029	Gebäudemanagement	-5.413.300	718.100	309.600	-408.500	Steigerung der Abschreibungen Gem. Haushaltsbegleitbeschluss der Bürgerschaft vom 30.11.17, fortgeführt am 12.12.17, wurden 2 neue Stellen für die Gebäudeunterhaltung beschlossen.
5.660	Stadtgrün und Verkehr	122007	Straßenverkehrsbehörde	130.100	50.100	-107.200	-157.300	
		541001	Gemeindestraßen	-20.708.400	-20.885.400	-21.792.100	-906.700	
		542001	Kreisstraßen	-4.104.400	-4.747.800	-4.360.500	387.300	Steigerung der Personalkosten, da Ist-Kosten 2017 den Planwert übersteigen (Anpassung Fluktuationssatz).
		543001	Landesstraßen	-808.500	-878.200	-897.000	-18.800	Steigende Sachkosten in der Grünpflege, die erst zeitversetzt mit Nutzern abgerechnet werden.
		544001	Bundesstraßen	-3.099.300	-2.338.800	-3.928.300	-1.589.500	Konsumtive Abwicklung einiger Brückenbaumaßnahmen.
		551001	Grün- u. Landschaftsbau	-8.703.600	-9.776.500	-10.883.800	-1.107.300	
		553001	Friedhofs- u. Bestattungswesen	-1.214.200	-1.388.900	-1.494.000	-105.100	
		573004	Werbeeinrichtungen, Parkplätze	2.115.800	2.815.600	3.313.600	498.000	
5.691	Lübeck Port Authority (LPA)	122002	Hafen- und Seemannsamt	-253.700	-282.000	-285.900	-3.900	
		552001	Wasser und Hafen	-2.276.200	-2.209.700	-7.604.900	-5.395.200	Sanierung der LHG
Fachbereichsbudget				- 51.027.600	- 46.441.000	- 55.802.100	-9.361.100	
Fachbereichseckwert 2018 gemäß Eckwertevfg. vom 12.07.2017 -48.763.600 Fortschreibung: ILA GMHL - Ausgleich für erhöhte BU-Mittel (Rest 2018) -133.700 ILA GMHL - Budgetanteile FB'e für Ausgleich erhöhte BU-Mittel (Rest 2018) 2.500.000 LPA - Pachtverzicht Sanierung LHG - Bü-Beschluss -5.000.000 Wegfall Gewinnausschüttung Trave - Bü-Beschluss -471.600 2 zusätzliche Ingenieurstellen für Gebäudeunterhaltung GMHL - Bü-Beschluss -155.000 Fortgeschriebener Fachbereichseckwert 2018 -52.023.900 Überschreitung -3.778.200								