

Der interaktive Haushalt

Handbuch

Hansestadt Lübeck
Der Bürgermeister
Haushalt und Steuerung

Fleischhauerstraße 20 | 23539 Lübeck

Sehr geehrte Leserinnen und Leser,

über die webbasierte Anwendung „interaktiver Haushalt“ bietet die Hansestadt Lübeck Ihnen eine neue zeitgemäße Möglichkeit, sich ein dezidiertes Bild von der Finanzlage und den geplanten Maßnahmen der Hansestadt Lübeck zu machen. Hierbei wird u.a. das Ziel verfolgt, durch Verwendung von Diagrammen und Tabellen die Transparenz und Verständlichkeit der Haushaltsdaten zu erhöhen. Sie können sich wesentliche Informationen aus der Haushaltsplanung und dem Jahresabschluss auf einen Blick zugänglich machen. Während die Druckversion des Haushaltsplans nur die Produktsicht enthält, können Sie im „interaktiven Haushalt“ nun zwischen der Sichtweise der Organisations- und der Produktebene wählen.

Die Bedienung der Anwendung ist in weiten Teilen intuitiv möglich. Dieses Handbuch soll Ihnen als Orientierung zur Arbeit mit der webbasierten Anwendung des interaktiven Haushalts dienen. Kurze Anwendungshinweise befinden sich darüber hinaus auch direkt im interaktiven Haushalt.

Wo finde ich den Interaktiven Haushalt?

Über die URL www.luebeck.de/haushalt gelangen Sie zur Startseite des interaktiven Haushalts der Hansestadt Lübeck. Dort wählen sie bitte auf der linken Seite die Ebene Finanzen aus. Dort sind vier Links hinterlegt, über die Sie je nach Belieben zu dem Haushaltsplan, dem Jahresabschluss, dem Haushaltsplan im Überblick oder dem Jahresabschluss im Überblick gelangen.

Welche Informationen finde ich wo im interaktiven Haushalt?

Die Darstellung ist zweigeteilt. Auf der [linken Seite](#) befindet sich die Menüleiste, über welche Sie zwischen den einzelnen Jahren wählen können. Außerdem haben Sie die Möglichkeit, sich die Daten in der Produkt- oder Organisationshierarchie anzeigen zu lassen.

In dem größeren **rechten Bereich** erscheinen untereinander Diagramme und Tabellen mit den wesentlichen Indikatoren zum Ergebnisplan, Finanzplan, den Investitionen und den finanzwirtschaftlichen Kennzahlen bzw. Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, der Bilanz und den weiteren Kennzahlen.

Allgemein gilt: was im linken Bereich durch einfaches Anklicken ausgewählt wird, erscheint im rechten Bereich detailliert. In nahezu allen Diagrammen und Tabellen besteht die Möglichkeit durch Bewegung des Mauszeigers über das Element oder durch Anklicken einer Position auf weiterreichende Informationen zuzugreifen.

Haushaltsplan im Überblick

Haushaltsplan im Überblick

Organisationshierarchie

2020

Anzeigen

Gesamthaushalt

- FB 1 - Bürgermeister
- FB 2 - Wirtschaft und Soziales
- FB 3 - Umwelt, Sicherheit und Ordnung
- FB 4 - Kultur und Bildung
- FB 5 - Planen und Bauen
- FB AF - Allgemeine Finanzwirtschaft

Hier finden Sie einen kurzen schnellen Überblick über die gesamtstädtischen Haushaltsdaten sowie die der Fachbereiche.

Die Organisationshierarchie ermöglicht Ihnen die Aufgliederung der Haushaltzzahlen nach den fünf Fachbereichen und der Allgemeinen Finanzwirtschaft der Hansestadt Lübeck. Per Mausklick kann innerhalb der Hierarchie die gewünschte Betrachtungsebene ausgewählt werden (z.B. Gesamthaushalt oder FB1-Bürgermeister).

Für den Fall, dass Sie Informationen zu der Organisationsstruktur der Hansestadt Lübeck wünschen, haben wir für Sie die aktuelle Produktübersicht der Stadtverwaltung hinterlegt.

Suchen

Hansestadt LÜBECK

Gesamthaushalt

Produktübersicht_HL.pdf

Anwendungshinweise

Diese Ansicht dient dazu, sich einen schnellen Überblick über die Haushaltsslage der Hansestadt Lübeck zu verschaffen. Sie sehen die Zahlen rein auf der Ebene der Fachbereiche.

Die Darstellung ist zweigeteilt. Links befindet sich die Menüleiste, über welche sie zwischen der Produkt- und Organisationssicht wählen können. Außerdem können sie wechseln zwischen „Haushaltsplan im Überblick“, „Jahresabschluss im Überblick“, „Haushaltplan“ und „Jahresabschluss“ sowie zwischen einzelnen Haushaltsjahren. Allgemein gilt: was im linken Bereich durch einfaches Anklicken ausgewählt wird, erscheint im rechten Bereich detailliert. In nahezu allen Diagrammen und Tabellen besteht die Möglichkeit durch Bewegung des Mauszeigers über das Element oder durch Anklicken einer Position auf weiterreichende Informationen zuzugreifen.

Zur weiteren Vertiefung der Zahlen wählen Sie bitte links „Haushaltsplan“ aus.



Durch die Kreisdiagramme auf der rechten Seite erhalten Sie einen schnellen Überblick über die Ertrags- und Aufwandsarten. Mit Hilfe des Mauszeigers können Sie sich die Summen der einzelnen Kreissegmente anzeigen lassen.

Per Mausklick erhalten Sie einen Einblick, wie sich die entsprechenden Erträge oder Aufwendungen zusammensetzen. Sie erhalten diese als Überblick in Tabellenform.

Erträge 2020 (in Tausend EUR)		
	Ansatz 2020	%
Steuern und ähnliche Abgaben	274.921	32,11
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297.068	34,70
Sonstige Transfererträge	7.015	0,82
öffentl.-Rechtliche Leistungsentgelte	46.365	5,42
privatrechtliche Leistungsentgelte	36.453	4,26
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.974	18,22
Sonstige Erträge	35.521	4,15
Aktivierte Eigenleistungen	2.601	0,30
Bestandsveränderungen	0	0,00
ORDENTLICHE ERTRÄGE	855.918	99,98
Finanzerträge	199	0,02
SUMME DER ERTRÄGE	856.117	100,00

In den Tabellen können alle unterstrichenen Positionen per Mausklick eine Ebene weiter aufgeklappt werden.

Falls Sie einen Überblick über die Investitionsschwerpunkte der Hansestadt Lübeck wünschen, so stehen Ihnen diese Informationen unter „aktuelle Investitionsmaßnahmen“ zur Verfügung. Dort werden Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen über 2,5 Millionen Euro angezeigt.



Jahresabschluss im Überblick

Hierarchie - Struktur

592 - Lübeck

Jahresabschluss im Überblick

Produkthierarchie

2018

Anzeigen

▼ Gesamthaushalt

- 1 - Zentrale Verwaltung
- 2 - Schule und Kultur
- 3 - Soziales und Jugend
- 4 - Gesundheit und Sport
- 5 - Gestaltung der Umwelt
- 6 - Zentrale Finanzleistungen

Die Bedienung und die Funktionalität des „Jahresabschluss im Überblick“ sind identisch mit dem „Haushaltsplan im Überblick“. Die Ausnahme besteht in der Sichtweise auf die Zahlen. Hier wird nicht die Organisationshierarchie, sondern die Produkthierarchie abgebildet.

Mit dem Jahresabschluss legt die Hansestadt Lübeck jährlich Rechenschaft über ihre wirtschaftliche Tätigkeit ab. Dies erfolgt entsprechend der Regelungen nach § 44 Abs. 1 GemHVO-Doppik i.V.m. § 95m GO. Diese für Kommunen in Schleswig-Holstein verbindlichen Regelungen weichen in Struktur und Inhalt zum Teil erheblich von den handelsrechtlichen oder Vorgaben in anderen Bundesländern ab.

Haushaltsplan

Hierarchie - Struktur

592 - Lübeck

Haushaltsplan

Produkthierarchie

Bitte wählen ...

Organisationshierarchie

Produkthierarchie

▼ Gesamthaushalt

- 1 - Zentrale Verwaltung
- 2 - Schule und Kultur
- 3 - Soziales und Jugend
- 4 - Gesundheit und Sport
- 5 - Gestaltung der Umwelt
- 6 - Zentrale Finanzleistungen

In dieser Auswertung erhalten Sie die Möglichkeit auf weitreichendere Informationen zum Haushaltsplan zuzugreifen. Sie können sich in der Organisations- und Produkthierarchie die Auswertungen bis auf das einzelne Produkt anzeigen lassen.

Falls Sie Interesse an gezielten Themenbereichen haben, so nutzen Sie auch gerne die [Suchfunktion](#). Diese ermöglicht Ihnen in der „Organisationshierarchie“ nach Bereichen (z.B. Feuerwehr) oder Produkten (z.B. Gefahrenabwehr) zu suchen. In der „Produkthierarchie“ kann ausschließlich nach Produkten gesucht werden. Sollten Ihnen die entsprechenden Bezeichnungen nicht geläufig sein, so bedienen Sie sich gerne den Informationen aus der [hinterlegten PDF Datei „Produktübersicht_HL“](#)

The screenshot shows the official website of Hansestadt Lübeck. At the top left is a search bar with the placeholder "Suchen". Next to it is the city's logo. In the center, the text "Gesamthaushalt" is displayed. On the right, there is a sidebar with a yellow border containing a list of links: "Band I - Vorbericht", "Band II - Produkthaushalt", "Band III - Stellenplan", "Band IV - Beteiligungsbericht", and a file link "Produktübersicht_HL.pdf".

Sie können sich auf der rechten Seite in den Tabellen Detailinformationen bis auf die Kontenebene herunter anzeigen lassen. Generell können [Positionen mit Dreiecken](#) weiter aufgegliedert werden.

Kontenhierarchie Transferaufwendungen						
	E 2018	P 2019	P 2020	P 2021	P 2022	P 2023
▸ 5310000000 - GK Zuweisungen an Bund	8.772	67.100	73.000	73.000	73.000	73.000
122003 - Melde-u Gew angelegenh.	5.184	67.100	73.000	73.000	73.000	73.000
122005 - Verkehrsanlegenheiten	3.588	--	--	--	--	--
271001 - VHS Lübeck	0	0	--	--	--	--
▸ 5310000500 - EK Zuweisungen an Bund	65.804	0	--	--	--	--
▸ 5311000000 - GK Zuweisungen an Land	0	4.760.000	4.823.700	4.823.700	4.823.700	4.823.700
▸ 5311005000 - EK Zuweisungen an Land	3.300.548	--	--	--	--	--
▸ 5311001000 - GK Ifd Zuw. Rückzahlung a. La.	0	--	--	--	--	--
▸ 5311001500 - EK Ifd Zur. Rückzahlung a. La.	21.970	--	--	--	--	--
▸ 5312000000 - GK Zuweisungen an Gemeinden	0	921.600	600.000	600.000	600.000	600.000
365001 - Planung + Bezugsh. Kita	0	120.500	0	0	0	0
547001 - Aufgabenträgerschaft ÖPNV-000	0	801.100	600.000	600.000	600.000	600.000

Weitere Detailinformationen, wie Veränderungen zum Vorjahr werden durch die [Abweichungspfeile](#) angezeigt. Die Farbe der Abweichungspfeile ist auf den wirtschaftlichen Erfolg der Stadt ausgerichtet. Das bedeutet, dass steigende Erträge und sinkende Aufwendungen (*mit über 5% Abweichung*) prinzipiell **grün** eingefärbt werden, im umgekehrten Fall **rot**. Bei Abweichungen zwischen -1% und 1% werden die Pfeile waagerecht in **gelber** Farbe angezeigt. Im Bereich bis 5% nach oben bzw. unten sind sie mit steigender oder fallender Ausrichtung ebenfalls gelb hinterlegt.

In dieser Hierarchieebene finden Sie in den Tabellen nicht nur die Abweichungspfeile im aktuellen Planjahr mit Bezug zum Vorjahr, sondern auch [Trendpfeile](#) in der äußersten rechten Spalte. Diese beziehen sich auf die Entwicklung der vier letzten Jahre (z.B. P 2019 zu P 2023). Wenn Sie mit dem Mauszeiger auf einen Trendpfeil zeigen, werden Ihnen nähere Informationen eingeblendet. Die größten Abweichungen können Sie sich durch einen einfachen Klick auf den Pfeil komfortabel in einer weiteren Ansicht anzeigen lassen.

Jahresabschluss

Kurzerläuterung zum Jahresabschluss:

Die **Bilanz** stellt das Vermögen der Hansestadt dem Kapital und den Schulden der Stadt gegenüber und zeigt deren Entwicklung im Vergleich zum Vorjahr.

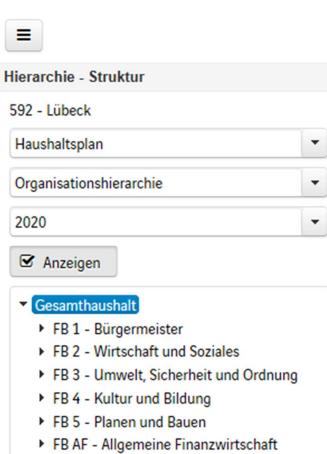
Die **Ergebnisrechnung** stellt den tatsächlichen Verbrauch und die tatsächliche Erwirtschaftung von Ressourcen dar, die in dem Ergebnisplan für das Wirtschaftsjahr veranschlagt wurden. Entscheidend hierfür ist der Anfall des zugrundeliegenden Geschäftsvorfall, nicht aber die Zahlungswirksamkeit.

Die **Finanzrechnung** stellt den tatsächlichen Geldfluss und damit sämtliche Ein- und Auszahlungen der Hansestadt Lübeck dar. Sie bildet den Eintritt der in dem Finanzplan beabsichtigten Zahlungen ab. Es werden alle Zahlungsvorfälle des Wirtschaftsjahrs dargestellt, auch wenn diese aus Verpflichtungen resultieren, die bereits in Vorjahren eingegangen wurden.

Die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung lassen sich entsprechend der Hierarchie auch detailliert für die Ebene einzelner Produkte und Bereiche darstellen. Die Bilanz hingegen lässt eine solche Differenzierung bewusst nicht zu. Die abgebildeten Zeilen entsprechen den amtlichen Mustern zur GemHVO-Doppik. Der Jahresabschluss besteht über diese Bestandteile hinaus aus einem Anhang und einem Lagebericht, die Sie unter <http://www.bilanzen.luebeck.de> aufrufen können.

Ergebnis im Vergleich zur Planung sowie zum Ergebnis des Vorjahrs					
	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Abw. zum Plan	Abw. zum Vorjahr
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	253.383.908,44	246.358.500,00	279.664.265,63	33.305.765,63	26.280.357,19
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	309.567.065,35	276.200.300,00	320.325.969,16	44.125.669,16	10.758.903,81
3 - Sonstige Transfererträge	11.891.739,43	11.001.600,00	12.618.477,49	1.916.847,49	1.026.508,06
4 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	33.837.165,03	37.664.100,00	36.357.920,43	-1.308.179,57	2.520.765,40
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.401.095,20	33.201.800,00	38.420.951,18	5.219.151,18	-980.144,02
6 - Kostenersstattungen und Kostenumlagen	163.972.160,74	166.194.100,00	157.958.367,71	-8.235.732,29	-6.013.793,03
7 - Sonstige Erträge	50.102.846,55	30.214.800,00	62.599.660,45	32.384.860,45	12.496.813,90
8 - Aktivierte Eigenleistungen	3.450.965,82	2.644.500,00	2.994.470,03	349.970,03	-456.495,79
9 - Bestandsveränderungen	14.040,00	100,00	6.600,00	6.500,00	-7.440,00
10 - Erträge	865.620.986,56	803.479.800,00	911.246.452,08	107.766.652,08	45.625.465,52
11 - Personalaufwendungen	165.663.574,01	183.169.000,00	174.802.669,90	-8.386.330,10	9.139.095,89
12 - Versorgungsaufwendungen	19.083.096,05	26.213.100,00	25.814.735,84	-398.364,16	6.731.639,79
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.765.411,67	88.907.700,00	80.378.269,60	-8.529.430,40	8.612.857,93
14 - Abschreibungen	49.683.294,25	40.674.800,00	52.680.190,00	12.005.390,00	2.996.895,75
15 - Transferaufwendungen	325.816.333,32	341.041.500,00	335.005.296,20	-6.036.203,80	9.168.962,88
16 - Sonstige Aufwendungen	134.502.590,02	140.894.700,00	132.043.857,37	-8.850.842,63	-2.458.732,65
17 - Aufwendungen	766.514.299,32	820.920.800,00	800.725.018,91	-20.195.781,09	34.210.719,59
18 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	99.106.687,24	-17.441.000,00	110.521.433,17	127.962.433,17	11.414.745,93

Veränderte Sichtweise des Bildschirms



Sollten Sie eine veränderte Sichtweise des Bildschirms wünschen, dann können Sie oben links die Hierarchie-Struktur ein- bzw. ausblenden.

Sollten Sie Fragen zur Anwendung haben, dann wenden Sie sich bitte an:

▷ bereichhaushaltundsteuerung@luebeck.de