

Der interaktive Haushalt

Handbuch

Fleischhauerstraße 20 | 23539 Lübeck

Sehr geehrte Lesende,

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.

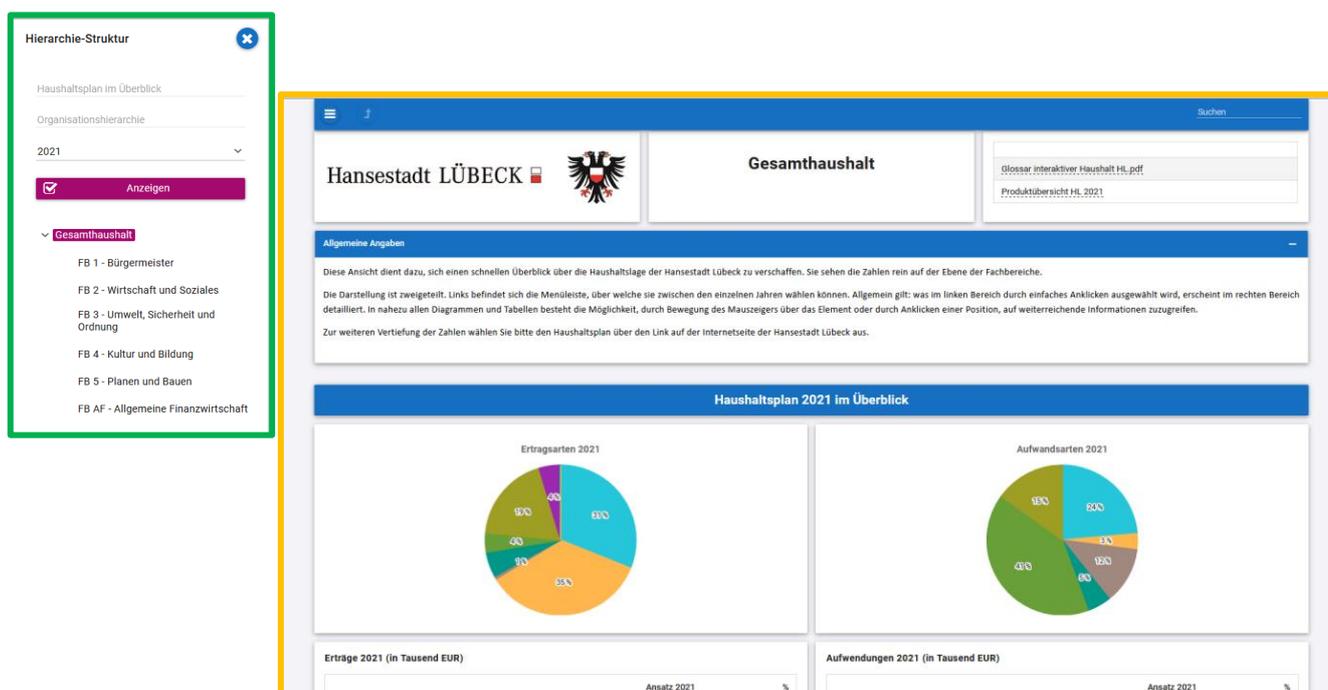
Die Bedienung der Anwendung ist in weiten Teilen intuitiv möglich. Dieses Handbuch soll Ihnen als Orientierung zur Arbeit mit der webbasierten Anwendung des interaktiven Haushalts dienen. Kurze Anwendungshinweise befinden sich darüber hinaus auch direkt im interaktiven Haushalt.

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.

Hierarchie-Struktur

Haushaltsplan im Überblick

Organisationshierarchie

2021

Anzeigen

Gesamthaushalt

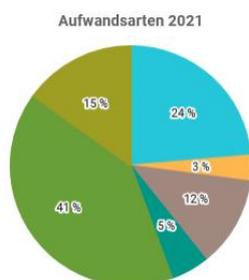
- FB 1 - Bürgermeister
- FB 2 - Wirtschaft und Soziales
- FB 3 - Umwelt, Sicherheit und Ordnung
- FB 4 - Kultur und Bildung
- FB 5 - Planen und Bauen
- FB AF - Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan im Überblick

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

Die Organisationshierarchie ermöglicht Ihnen die Aufgliederung der Haushaltszahlen 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.



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 Kreisstücke anzeigen lassen.

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

Erträge 2021 (in Tausend EUR)

	Ansatz 2021	%
Steuern und ähnliche Abgaben	280.697	31,11
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	317.588	35,19
Sonstige Transfererträge	5.800	0,64
öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	49.011	5,43
privatrechtliche Leistungsentgelte	37.704	4,18
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.674	18,80
Sonstige Erträge	38.466	4,26
Aktiviert Eigenleistungen	3.235	0,36
Bestandsveränderungen	0	0,00
ORDENTLICHE ERTRÄGE	902.175	99,98
Finanzerträge	208	0,02
SUMME DER ERTRÄGE	902.383	100,00

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

Falls Sie einen Überblick über die Investitionsschwerpunkte der Hansestadt Lübeck wünschen, so stehen Ihnen diese Informationen unter „wesentliche Investitionsmaßnahmen“ zur Verfügung.

Investitionsschwerpunkte 2021

Verteilung nach Volumen

(in Tausend EUR)

Investitionsvolumen	Ansatz	%
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.303	1,99
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	908	0,78
Erwerb von beweglichen Sachanlagen	24.443	21,11
Baumaßnahmen	88.108	76,11
Summe	115.761	100,00

Verteilung nach Budget

wesentliche Investitionsmaßnahmen
←

Hierarchie-Struktur

- 592 - Lübeck
- Jahresabschluss im Überblick
- Produkt Hierarchie
- 2019
- Anzeigen
- Gesamthaushalt
 - > 1 - Zentrale Verwaltung
 - > 2 - Schule und Kultur
 - > 3 - Soziales und Jugend
 - > 4 - Gesundheit und Sport
 - > 5 - Gestaltung der Umwelt
 - > 6 - Zentrale Finanzleistungen

Jahresabschluss im Überblick

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.

Hierarchie-Struktur

Haushaltsplan

Organisationshierarchie

Bitte wählen ...

Organisationshierarchie

Produkthierarchie

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

Haushaltsplan

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), Produkten (z.B. Gefahrenabwehr) oder Konten zu suchen. In der „Produkthierarchie“ kann ausschließlich nach Produkten und Konten gesucht werden. Sollten Ihnen die entsprechenden Bezeichnungen nicht geläufig sein, so bedienen Sie sich gerne den Informationen aus der [hinterlegten PDF Datei](#) „Produktübersicht_HL“

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 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E 2019	P 2020	2. ZW-Bericht 2020	P 2021	Abw.	P 2022	P 2023	P 2024	Trend
> 4111000000 - Schlüsselzuweisungen	144.708.996	150.912.500	145.059.024	141.000.000	↓	140.000.000	138.800.000	138.800.000	↓
> 4112000000 - Schlüsselzuweisg.zentrOrte	47.170.128	49.192.200	50.242.596	51.500.000	↗	50.000.000	50.000.000	50.000.000	↓
> 4121000000 - Fehlbetragszuweisungen	17.981.032	--	18.300.000	--	--	--	--	--	--
> 4130000000 - Allg. Zuweisungen vom Bund	218.480	--	--	--	--	--	--	--	--
> 4131000000 - Allg. Zuweisungen vom Land	5.140.849	4.921.100	21.939.608	4.471.100	↓	4.471.100	4.471.100	4.471.100	→
> 4131001000 - Ausgl.lstg. Funktionalreform	11.372	11.500	11.500	11.500	→	11.500	11.500	11.500	→
> 4132000000 - Zuweisg.v.Gemeinden, Spielbank	541.033	350.000	374.029	300.000	↓	300.000	350.000	350.000	↗
> 4140000000 - Zuwu.Zusch.f.fld.Zw.Bund	991.746	521.800	625.804	682.400	↗	619.200	591.400	396.500	↓
▼ 4141000000 - Zuwu.Zusch.f.fld.Zw.Land	43.625.523	44.017.000	55.357.065	60.678.700	↗	63.005.800	63.163.800	63.451.800	↗
111011 - Fremanzip Gleichst.arb.	1.000	--	--	--	--	--	--	--	--
111018 - Ltg., Contr.,Dienste FB2	--	0	37.000	70.000	↗	70.000	--	--	↓
111023 - Ltg., Contr.,Dienste FB 4	0	100	0	0	↓	0	0	0	↓

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 waagrecht 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 Folgejahre (z.B. P 2021 zu P 2024). 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 Geschäftsvorfalles, 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 Wirtschaftsjahres 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.

Hierarchie-Struktur

- 592 - Lübeck
- Jahresabschluss
- Organisationshierarchie
- 2019
- Anzeigen
- Gesamthaushalt
 - FB 1 - Bürgermeister
 - 1.000 - Verwaltungsführung
 - 1.010 - Fachbereichs-Controlling
 - 1.100 - Büro der Bürgerschaft
 - 1.101 - Bürgermeisterkanzlei
 - 1.102 - Logistik, Statistik und Wahlen
 - 1.105 - Informationstechnik
 - 1.110 - Personal- und Organisationservice
 - 1.140 - Rechnungsprüfungsamt
 - 1.160 - Frauenbüro
 - 1.180 - Gesamtpersonalrat
 - 1.181 - Personalrat FB 1
 - 1.201 - Haushalt und Steuerung
 - 1.203 - Beteiligungcontrolling

Suchen

Ergebnisrechnung

Ergebnis im Vergleich zur Planung sowie zum Ergebnis des Vorjahres

	Ist 2018	Plan 2019	Ist 2019	Abw. zum Plan	Abw. zum Vorjahr
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	279.664.265,63	273.677.700,00	291.332.934,68	17.655.234,68	11.668.669,05
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	320.325.969,16	284.217.000,00	304.906.092,42	20.689.092,42	-15.419.876,74
3 - Sonstige Transfererträge	12.918.247,49	12.105.000,00	13.304.850,48	1.199.850,48	386.602,99
4 - Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	36.357.920,43	43.520.700,00	40.878.070,07	-2.642.629,93	4.520.149,64
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.420.951,18	35.028.200,00	38.182.567,99	3.154.367,99	-238.383,19
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.958.367,71	158.377.300,00	166.210.782,96	7.833.482,96	8.252.415,25
7 - Sonstige Erträge	62.599.660,45	33.269.100,00	50.387.090,82	17.117.990,82	-12.212.569,63
8 - Aktivierte Eigenleistungen	2.994.470,03	2.844.600,00	3.099.988,71	255.388,71	105.518,68
9 - Bestandsveränderungen	6.600,00	100,00	6.890,00	6.790,00	290,00
10 - Erträge	911.246.452,08	843.039.700,00	908.309.268,13	65.269.568,13	-2.937.183,95
11 - Personalaufwendungen	174.802.669,90	197.290.300,00	186.761.355,60	-10.528.944,40	11.958.685,70
12 - Versorgungsaufwendungen	25.814.735,84	19.646.900,00	35.062.905,11	15.416.005,11	9.248.169,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.378.269,60	92.725.500,00	82.628.483,34	-10.097.016,66	2.250.213,74
14 - Bilanzielle Abschreibungen	52.680.190,00	41.969.100,00	50.482.471,42	8.513.371,42	-2.197.718,58
15 - Transferaufwendungen	335.005.296,20	350.194.400,00	354.775.935,69	4.581.535,69	19.770.639,49

Hierarchie-Struktur

592 - Lübeck

Jahresabschluss Organisationshierarchie 2019  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

**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:

△ bereichshaushaltundsteuerung@luebeck.de