



Vorlagennummer: MV/12507/26
Vorlageart: Mitteilungsvorlage
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich

Haushaltsbericht zum Stand 31.05.2026

Datum: 12.06.2026
Federführung: Bereich 22 - Betriebswirtschaft und Beteiligungsverwaltung,
 Controlling
Organzuständigkeit: Fachausschuss (kein Beschluss)

Beratungsfolge

Gremium	Geplante Sitzungstermine	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Finanzen und Interne Services	23.06.2026	Ö

Sachverhalt

Controllingbericht – Ergebnishaushalt

Zusammenfassung: Jahresplanergebnis wird erreicht

Haushaltsplan 2026 in €		Prognose Stand 31.05.26 in €	
Ordentliches Ergebnis	-59.427.100	Ordentliches Ergebnis rd.*	-50.508.174
AO-Ergebnis	1.164.800	AO-Ergebnis	1.840.221
Haushaltsreste	-4.717.800		
Vorläufiges Ergebnis	-62.980.100	Vorläufiges Ergebnis*	-48.667.953
Haushaltswirtsch. Sperren	9.200.000		
Jahresergebnis	-53.780.100	Jahresergebnis	-48.667.953

**In dem Prognose-Ergebnis sind sowohl die Haushaltsreste als auch die haushaltswirtschaftlichen Sperren bereits enthalten.*

Für den Haushalt 2026 wurde ein Jahresergebnis von insgesamt rd. **-58,26 Mio. €** ohne Berücksichtigung von Haushaltsresten geplant. Zusätzlich wurden für das Haushaltsjahr 2026 Haushaltsreste von rd. 4,72 Mio. € gebildet, welche bei Inanspruchnahme das Planergebnis 2026 um die jeweilige Höhe verschlechtern. Unter Verhängung der **haushaltswirtschaftlichen Sperren** soll das geplante Jahresergebnis auf rd. **-53,78 Mio. €** verbessert werden.

Im Vergleich zum Jahresergebnis der Haushaltssatzung (inkl. Haushaltsreste 2026) wird zum Stichtag 31.05. eine positive Planabweichung von rd. **14,31 Mio. €** erwartet. Dies führt zu einem prognostizierten **Jahresergebnis für 2026 von rd. -48,67 Mio. €**.

Gem. Haushaltssatzung sind haushaltswirtschaftliche Sperren in Höhe von insgesamt 9,20 Mio. € zu erwirtschaften. Aufgrund der zu erwartenden Mehrerträge im Rahmen der Schlüsselzuweisungen wurden bislang 7,65 Mio. € verteilt. **Die verhängten haushaltswirtschaftlichen Sperren von 7,65 Mio. € können lt. aktuellen Prognosen nicht in sämtlichen Bereichen in geplanter Höhe erzielt werden. Die dazu gelieferten Prognosen sind bereits in dem prognostizierten Jahresergebnis enthalten.** Auf Grundlage des nun ersten Controllingberichts in 2026 erfolgt eine Konkretisierung und bedarfsgerechte Umverteilung der haushaltswirtschaftlichen Sperren.

Die Verbesserung zum Haushaltsplan lässt sich insbesondere auf folgende Erträge und Aufwendungen zurückführen:

Erträge

- Die Schlüsselzuweisungen vom Land liegen rd. 14,09 Mio. € über dem Planansatz von 18,99 Mio. €. Aufgrund der Neugewichtung des kommunalen Finanzausgleichs zugunsten der kreisangehörigen Gemeinden erhält die Hansestadt Lüneburg in 2026 deutlich höhere Zuweisungen als geplant.
- Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer liegt rd. 1,88 Mio. € über dem Planansatz von rd. 9,82 Mio. €. Die Prognose basiert auf der Steuerschätzung vom Mai 2026. In der aktuellen Prognose ist bereits der infolge des steuerlichen Entlastungspakets („Investitionsbooster“) angepasste Verteilungsschlüssel berücksichtigt, der zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt war.
- Beim außerordentlichen Ergebnis wird ein Mehrertrag von rd. 675 T € prognostiziert. Der Ansatz lag bei rd. 1,16 Mio. €. Der Mehrertrag resultiert insbesondere aus Grundstücksverkäufen im Baugebiet Wienebütteler Weg, die im Ansatz des Haushaltes für 2025 waren und aufgrund des Doppelhaushalts nicht nachträglich in 2026 abgebildet werden konnten.

Aufwendungen

- Die Personalaufwendungen liegen rd. 1,41 Mio. € unter dem Planansatz von rd. 109,56 Mio. €. In 2025 nicht besetzte Stellen konnten erst zeitlich versetzt in 2026 nachbesetzt werden, wodurch Personalkosten eingespart werden können. Die Personalbesetzungsquote ist weiterhin auf einem hohen Niveau und ermöglicht der Stadtverwaltung flexibel auf vakante Stellen zu reagieren.
- Die Zinsaufwendungen liegen rd. 827 T € unter dem Planansatz von rd. 12,46 Mio. €. Diese Abweichung resultiert aus dem günstigeren Zinsniveau und der Tatsache, dass die Aufnahme neuer Kredite in geringerem Umfang erforderlich war als ursprünglich geplant.
- Bei der Kreisumlage wird ein Mehraufwand von rd. 3,49 Mio. € erwartet. Der Ansatz liegt bei rd. 74,92 Mio. €. Die Höhe der Kreisumlage richtet zum Teil nach den Schlüsselzuweisungen. Da die Schlüsselzuweisungen aufgrund der Neugewichtung sehr hoch ausfallen, ist auch ein deutlicher Anstieg bei der Kreisumlage zu verzeichnen.
- Die Prognose der Aufwendungen im Rahmen der Gebäudewirtschaft liegt bei rd. 26,31 Mio. €. Geplant waren rd. 23,75 Mio. €, was Mehraufwendungen von 2,56 Mio. € bedeutet. Insbesondere der Weiterbetrieb der GU am Bargenturm und Bockelmannstr. sowie notwendige Maßnahmen aus der Betreiberverantwortung in Bezug auf die Betriebssicherheit verursachen entsprechende Mehraufwendungen.

Controllingbericht – Investitionshaushalt

Im Haushaltsplan für das Jahr 2026 sind Auszahlungen inkl. Budgetverschiebungen und außer- bzw. überplanmäßigen Umbuchungen für Investitionen i.H.v. rd. 50,71 Mio. € geplant. Hinzu kommen die Haushaltsreste aus den Vorjahren (rd. 45,80 Mio. €), so dass insgesamt rd. 96,51 Mio. € für Investitionen im Jahr 2026 zur Verfügung stehen.

Ersichtlich ist, dass zum Stichtag 31.05.2026 erst rd. 6,74 Mio. € an veranschlagten Haushaltsresten und rd. 1,69 Mio. € an lfd. Mitteln ausgeschöpft wurden. In Summe wurden bis zum 31.05.2026 somit Auszahlungen i.H.v. rd. 8,43 Mio. € geleistet. Nach derzeitiger Prognose werden von den zur Verfügung stehenden Mitteln rd. 91,56 Mio. € benötigt. Von den Fachbereichen wird jedoch prognostiziert, dass bis zum 31.12.2026 noch rd. 50,77 Mio. € an liquiden Mitteln zur Auszahlung kommen werden. Der bereits in 2025 dargelegte Verzug der Baumaßnahmen spiegelt sich in 2026 entsprechend wider. Ob die prognostizierte Auszahlungshöhe erzielt werden kann, konkretisiert sich in den folgenden Monaten. Zum Jahresende wird demnach ein Auszahlungsvolumen von ca. 61 % anvisiert. Für das Haushaltsjahr 2027 werden Haushaltsreste i.H.v. insgesamt rd. 32,36 Mio. € erwartet.

Zum Stichtag wurde von den einzelnen Bereichen insgesamt rd. 4,95 Mio. € der veranschlagten Investitionsmittel als nicht erforderlich gemeldet. Ein Großteil dieser Investitionsmittel werden allerdings im Rahmen der Haushaltsplanung im Folgejahr neu veranschlagt.

Für das Jahr 2026 sind gemäß Haushaltsplan rd. 12,73 Mio. € an Einzahlungen bzw. Zuschüssen sowie

rd. 13,25 Mio. € an Haushaltseinnahmeresten aus Vorjahren geplant. Zum Stichtag wurden lediglich rd. 1,10 Mio. € der geplanten Einzahlungen bzw. Zuschüsse geleistet. Die Prognose für das Haushaltsjahr 2026 sieht Einzahlungen i.H.v. rd. 17,19 Mio. € vor. Der Großteil der verbleibenden Einzahlungen wird nach Abschluss der Investitionsmaßnahme für das Folgejahr erwartet.

Liquiditätsentwicklung

Zu Beginn des Haushaltsjahres betrug der Liquiditätskreditstand einschließlich der Kontoüberziehung -183 Mio. €. Seit dem Berichtszeitpunkt zum 31.05.dJ bis zum 19.06.dJ ist eine nahezu konstante Seitwärtsbewegung des Liquiditätskreditstands zwischen -203 Mio. € und -207 Mio. € zu verzeichnen. In der Liquiditätsprognose zeichnet sich eine weitere Verschlechterung bis zum Jahresende ab. Gegenwärtig ist mit Liquiditätskrediten in Höhe von bis zu circa -128 Mio. € zu rechnen. Diese Entwicklung spiegelt auch die Prognose aus dem Controllingbericht im Ergebnishaushalt, ergänzt um die zu leistenden Tilgungen aus Finanzierungstätigkeit, wider.

Zum Jahresende verbleibt die Hansestadt Lüneburg damit deutlich unter dem in § 4 der Haushaltssatzung festgesetzten Betrag in Höhe von -295 Mio. € für Liquiditätskredite. Allerdings muss berücksichtigt werden, dass dieser Höchstbetrag auch über 2026 bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung 2027 (voraussichtlich August 2027) einzuhalten ist.

Finanzielle Auswirkungen: ➤ nein

Personelle Auswirkungen / Auswirkungen auf Stellenplan: ➤ nein

Anlage/n

- Anlage 1: TOP 7 Haushaltsbericht zum 31.05.2026 (öffentlich)
- Anlage 2: Cockpit Ergebniscontrolling 31.05.2026 (öffentlich)
- Anlage 3: Cockpit Investitionscontrolling 31.05.2026 (öffentlich)



TOP 7

Haushalts- und Controllingbericht zum 31.05.2026

im Ausschuss für Finanzen und Interne Services am 23.06.2026



1

ENTWICKLUNG DES ERGEBNISHAUSHALTES

1. Entwicklung des Erträge und Aufwendungen
 2. Ergebnis bestimmende Sachverhalte
-

1.1. Entwicklung des Ergebnishaushaltes

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen



	Ansatz 2026 gem. HH-Satzung	Prognose gem. Controllingbericht (31.05.)	Abweichung Plan zur Prognose
ordentliche Erträge	368.089.500 €	397.416.807 €	+29.327.307 €
ordentliche Aufwendungen	427.516.600 €	447.924.980 €	+20.408.380 €
ordentliches Ergebnis	-59.427.100 €	-50.508.173 €	+8.918.927 €
außerordentliche Erträge	1.164.800 €	1.840.221 €	+675.421 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	
außerordentliches Ergebnis	1.164.800 €	1.840.221 €	+675.421 €
Haushaltsreste	4.717.800 €		
Jahresergebnis	-62.980.100 €	-48.667.952 €	+14.312.148 €
Jahresergebnis ohne HAR	-58.262.300 €		
Hauswirtschaftliche Sperren (berücksichtigt bei den Prognosen in den ordentlichen Aufwendungen)	9.200.000 €	nicht eingehalten	
Abschließendes Ergebnis	-53.780.100 €	-48.667.952 €	+5.112.148 €

1.2. Entwicklung des Ergebnishaushaltes

Ergebnis bestimmende Sachverhalte - Erträge



	Ansatz	Prognose	Abweichung
Schlüsselzuweisungen vom Land	18.990.000	33.083.000 €	+ 14.093.000 €

Einflussfaktoren:

- Neugewichtung des kommunalen Finanzausgleich zugunsten der Gemeinden (Folge erhöhte Kreisumlage)

	Ansatz	Prognose	Abweichung
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	9.817.000 €	11.694.000 €	+ 1.877.000 €

Einflussfaktoren:

- Angepasste Verteilungsmasse infolge des steuerlichen Entlastungspakets („Investitionsbooster“)

	Ansatz	Prognose	Abweichung
Außerordentlicher Ertrag	1.164.800 €	1.840.221 €	+ 675.421 €

Einflussfaktoren:

- Grundstücksverkäufe im Baugebiet Wienebütteler Weg, die im Ansatz 2025 abgebildet waren

1.2. Entwicklung des Ergebnishaushaltes

Ergebnis bestimmende Sachverhalte - Aufwendungen



	Ansatz	Prognose	Abweichung
Kreisumlage	74.917.000 €	78.407.072 €	+ 3.490.072 €

Einflussfaktoren:

- Neuberechnung durch höhere Schlüsselzuweisungen

	Ansatz	Prognose	Abweichung
Personalaufwendungen	109.561.600 €	108.149.028 €	- 1.412.572 €

Einflussfaktoren:

- Zeitlich versetzte Nachbesetzung in 2026
 - Möglichkeit flexibel zu reagieren durch hohe Personalbesetzungsquote
-

1.2. Entwicklung des Ergebnishaushaltes

Ergebnis bestimmende Sachverhalte - Aufwendungen



	Ansatz	Prognose	Abweichung
Zinsaufwendungen	12.462.100 €	11.635.050 €	- 827.050 €

Einflussfaktoren:

- Günstigeres Zinsniveau
- Aufnahme neuer Krediten in geringerem Umfang erforderlich als geplant

	Ansatz	Prognose	Abweichung
Gebäudewirtschaft	23.745.700 €	26.307.700 €	+ 2.560.000 €

Einflussfaktoren:

- Weiterbetrieb der GU Am Bagenturm und Bockelmannstr. sowie Notunterkunft Wilschenbrucher Weg
 - Notwendige Maßnahmen aus der Betreiberverantwortung in Bezug auf Betriebssicherheit
-



2

ENTWICKLUNG DES FINANZHAUSHALTES

1. Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit
 2. Verschuldung
-

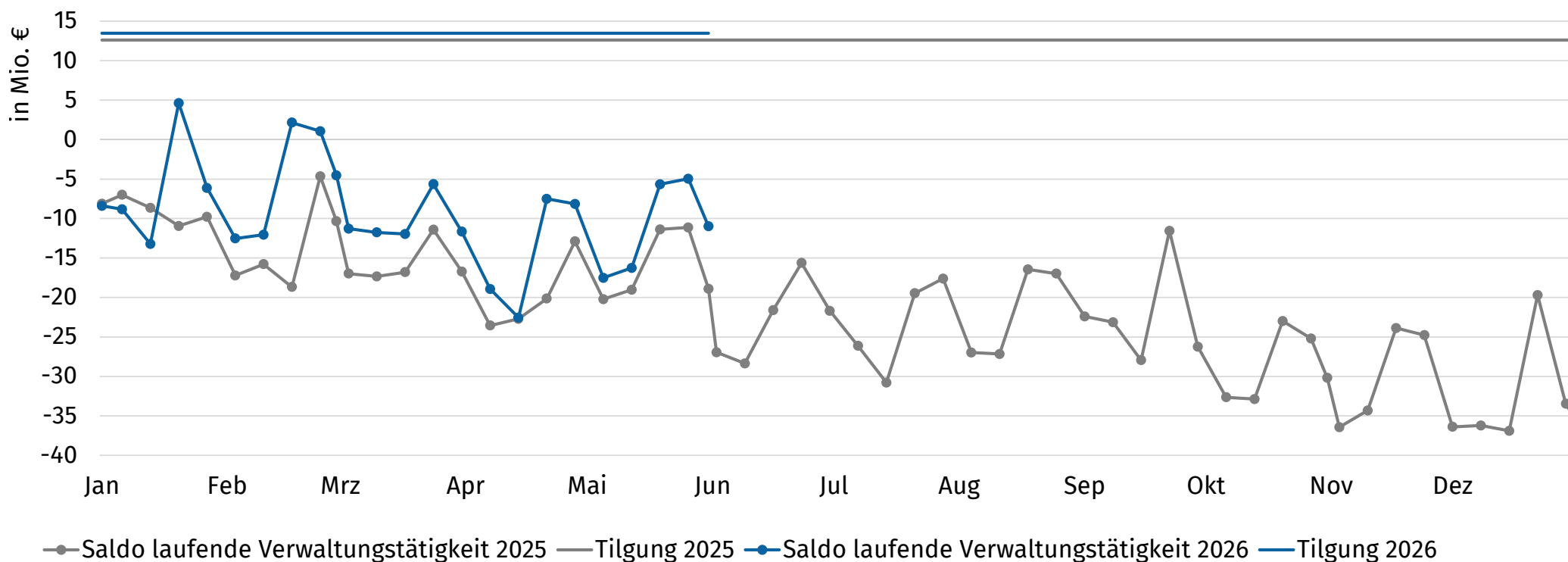
2.1. Entwicklung des Finanzhaushaltes

Laufende Verwaltungstätigkeit



Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit

in Mio. €



Darstellung des Trends 01/2025-05/2026



2.2. Verschuldung

langfristige Darlehen (investiv) & Liquiditätskredite

<u>Schuldenstand (investiv) zum 31.12.2025</u>	206.325.907 €
Kreditaufnahmen zum Berichtszeitpunkt	
Kredit-Neuaufnahme	5.000.000 €
Tilgungen bis Berichtszeitpunkt	
Bestandsdarlehen	5.227.719 €
= aktueller Schuldenstand zum 31.05.2026	206.098.188 €
 <u>Schuldenstand PPP- Projekte zum 31.12.2025</u>	 30.853.551 €
Tilgungen für PPP-Projekte	487.988 €
= Restschuld der PPP-Projekte zum 31.05.2026	30.365.563 €
 <u>Stand Liquiditätskredite</u>	
Liquiditätsstützung zum 31.12.2025	183.157.329 €
Kreditaufnahme bis zum Berichtszeitpunkt	20.505.044 €
= Liquiditätsstützung zum 31.05.2026	203.662.373 €
<u>Höchstbetrag der Kassenkredite</u>	295.000.000 €



**vielen Dank
für Ihre Aufmerksamkeit**

Ergebnis Cockpit							
Einzelberichte auf Dezernatsebene							
Stichtagsbetrachtung zum 31.05.2026							
Beträge in TEUR, soweit nicht anders benannt.							
Jahresergebnis / Dezernate		OE	Plan*	Ist	Prognose zum 31.12.**	Abweichung Plan zur Prognose	
Jahresergebnis (Gesamt Haushalt)			-53.769,7	-3.940,8	-48.667,9	5.101,8	
Dezernat I			-759,2	-237,9	-681,5	77,7	
Dezernat II			-17.434,2	17.532,9	-4.679,1	12.755,1	
Dezernat III			-8.111,7	-751,2	-7.475,9	635,8	
Dezernat V			-11.152,4	-10.018,0	-9.013,3	2.139,1	
Dezernat VI			-27.907,0	-10.618,9	-30.787,6	-2.880,6	
Herabsetzung von Rückstellungen			1.230,0	23,9	2.091,5	861,5	
Spenden			0,0	37,8	37,8	37,8	
Ordentliches Ergebnis			-64.134,5	-4.031,4	-50.508,1	13.626,4	
Außerordentliches Ergebnis			1.164,8	90,6	1.840,2	675,4	
Vorl. Jahresergebnis (Gesamt)			-62.969,7	-3.940,8	-48.667,9	14.301,8	
Haushaltswirtschaftliche Sperren			9.200,0		Einhaltung der Sperren ist in den Prognosen bereits enthalten		
Jahresergebnis (Gesamt)*			-53.769,7	-3.940,8	-48.667,9	-5.101,8	
*zum Stichtag bestanden Budgetverschiebungen von 94.717,25 € bei den Erträgen und 84.408,10 € bei den Aufwendungen							
**Die haushaltswirtschaftlichen Sperren werden nicht separat berichtet und sind daher bereits in den Prognose-Ergebnissen enthalten							
Ergebnis bestimmende Sachverhalte (detaillierte Informationen auf den Folgeseiten)							Abweichung Plan zur Prognose
		OE	Plan	Ist	Prognose zum 31.12.		
<u>Erträge</u>							
Schlüsselzuweisungen vom Land		20	18.990,0	12.406,0	33.083,0	14.093,0	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		20	9.817,0	4.929,0	11.694,0	1.877,0	
<u>Aufwendungen</u>							
Personalaufwendungen		13	109.561,6	43.258,6	108.149,0	-1.412,6	
Zinsaufwendungen		20	12.462,1	3.321,4	11.635,1	-827,0	
Kreisumlage		20	74.917,0	27.289,4	78.407,1	3.490,1	
Wertberichtigung		20	450,0	0,0	2.741,2	2.291,2	
Personalmrückstellungen		20	6.529,9	0,0	8.993,5	2.463,6	
Aufwendungen im Rahmen d. Gebäudewirtschaft		82	23.745,7	9.885,7	26.305,7	2.560,0	
<u>Außerordentliches Ergebnis</u>							
Außerordentlicher Ertrag		20	1.164,8	90,6	1.840,2	675,4	
<u>liquiditätssteuernde Sperren</u>							
Plansperre			19.727.830,0				
notwendige Freigaben			18.586.291,8				
Einsparungen			1.141.538,2				
<u>haushaltswirtschaftliche Sperren</u>							
Plansperre			7.645.000,0				
notwendige Freigaben			2.305.000,0				
Einsparungen			5.340.000,0				
<u>politische Sperren</u>							
Plansperre			60.000,0				
notwendige Freigaben			50.000,0				
Einsparungen			10.000,0				

Ergebnis Cockpit					
Einzelberichte auf Dezernatsebene			● PLAN erreicht		
Stichtagsbetrachtung zum 31.05.2026			● PLAN um < 1% Abweichung nicht erreicht		
			● PLAN um > 1% Abweichung nicht erreicht		
Beträge in TEUR, soweit nicht anders benannt.					
Fachbereiche, Stabsstellen und Sonderbudgets	OE	Plan Erträge	Ist Erträge	Prognose Erträge zum 31.12.	Abweichung Plan zur Prognose
Dezernat I					
Büro der Oberbürgermeisterin	01	9,5	4,0	8,0	-1,5 ●
Nachhaltige Stadtentwicklung	01N	45,0	16,3	16,3	-28,7 ●
RPA	04	0,0	0,0	0,0	0,0 ●
Personalrat	08	0,0	0,0	0,0	0,0 ●
Gleichstellungsbeauftragte	09	0,0	0,0	0,0	0,0 ●
SU Dezernat I		54,5	20,3	24,3	-30,2
Dezernat II					
Finanz- und inneres Verwaltungsmanagement	02	0,0	0,3	0,3	0,3 ●
Fachbereich 1	FB1	728,5	293,2	887,0	158,5 ●
Fachbereich 2	FB2	185.212,6	92.524,1	200.028,6	14.816,0 ●
Gesamtbudget IT	12	226,5	65,3	250,0	23,5 ●
Gesamtbudget Personal	13	24.811,6	5.668,4	24.811,6	0,0 ●
Gesamtbudget Personal-Rück	20	2.632,0	0,0	4.532,3	1.900,3 ●
Gesamtbudget Anlagenbuchhaltung	20	8.095,4	0,0	7.700,0	-395,4 ●
Unterh. städt. Vermögen	20	0,0	0,7	0,7	0,7 ●
Wertberichtigung	20	300,0	0,0	1.184,3	884,3 ●
AGL	22	21,9	8,0	21,4	-0,5 ●
SU Dezernat II		222.028,5	98.560,0	239.416,2	17.387,7
Dezernat III					
Steuerung und Service	03	0,0	0,0	0,0	0,0 ●
Rechtsamt	30	243,3	38,7	243,3	0,0 ●
Fachbereich 3a	FB3a	5.329,5	2.032,3	5.285,6	-43,9 ●
Fachbereich 3b	FB3b	3.189,4	3.035,6	3.457,0	267,6 ●
Gesamtbudget Versicherungen	30	0,0	0,0	0,0	0,0 ●
SU Dezernat III		8.762,2	5.106,6	8.985,9	223,7
Dezernat V					
Fachbereich 4	FB4	2.093,7	780,5	2.089,6	-4,1 ●
Strat. Führungsunterstützung	05-1	55,8	0,0	55,8	0,0 ●
Service und Finanzen	05-2	607,0	249,9	573,6	-33,4 ●
Fachbereich 5-1	FB5-1	69.655,7	27.038,4	68.174,6	-1.481,1 ●
Fachbereich 5-2	FB5-2	39.042,7	15.674,0	52.667,7	13.625,0 ●
Fachbereich 5-3	FB5-3	15.950,7	4.589,4	15.350,7	-600,0 ●
SU Dezernat V		127.405,6	48.332,2	138.912,0	11.506,4
Dezernat VI					
Bauverwaltungsmanagement	06	489,7	349,0	766,8	277,1 ●
Fachbereich 6	FB6	1.441,6	550,4	1.458,9	17,3 ●
Fachbereich 7	FB7	2.223,8	950,7	1.869,1	-354,7 ●
Fachbereich 8	FB8	3,4	3,4	3,5	0,1 ●
Gesamtbudget Gebäude	82	2.705,5	1.405,4	2.705,5	0,0 ●
Gesamtbudget Gebäude Asyl	82	1.839,4	5,0	1.130,1	-709,3 ●
SU Dezernat VI		8.703,4	3.263,9	7.933,9	-769,5
SU DEZ I bis DEZ VI		366.954,2	155.283,0	395.272,3	28.318,1
Derzernatsfremde Positionen					
Außerordentlicher Ertrag / Aufwand		1.164,8	90,6	1.840,2	675,4 ●
Rückstellungen		1.230,0	23,9	2.091,5	861,5 ●
Spenden		0,0	53,0	53,0	53,0 ●
Erträge (Gesamthaushalt)		369.349,0	155.450,5	399.257,0	29.908,0

Ergebnis Cockpit						
Einzelberichte auf Dezernatsebene						● PLAN erreicht
Stichtagsbetrachtung zum 31.05.2026						● PLAN um < 1% Abweichung nicht erreicht
						● PLAN um > 1% Abweichung nicht erreicht
Beträge in TEUR, soweit nicht anders benannt.						
Fachbereiche, Stabsstellen und Sonderbudgets	OE	Plan Aufwendungen	Ist Aufwendungen	Prognose Aufwendungen zum 31.12.	Abweichung Plan zur Prognose	
Dezernat I						
Büro der Oberbürgermeisterin	01	536,9	173,3	535,0	-1,9	●
Nachhaltige Stadtentwicklung	01N	196,4	43,3	110,4	-86,0	●
RPA	04	40,0	34,0	40,0	0,0	●
Personalrat	08	9,0	2,9	9,0	0,0	●
Gleichstellungsbeauftragte	09	31,4	4,7	11,4	-20,0	●
SU Dezernat I		813,7	258,2	705,8	-107,9	
Dezernat II						
Finanz- und inneres Verwaltungsmanagement	02	7,4	1,3	3,4	-4,0	●
Fachbereich 1	FB1	3.910,1	1.134,2	3.538,6	-371,5	●
Fachbereich 2	FB2	97.557,3	33.640,7	99.585,6	2.028,3	●
Gesamtbudget IT	12	5.278,3	1.990,9	4.542,3	-736,0	●
Gesamtbudget Personal	13	109.561,6	43.258,6	108.149,0	-1.412,6	●
Gesamtbudget Personal-Rück	20	6.529,9	0,0	8.993,5	2.463,6	●
Gesamtbudget Anlagenbuchhaltung	20	16.067,6	0,0	16.500,0	432,4	●
Unterh. städt. Vermögen	20	100,0	41,2	41,2	-58,8	●
Wertberichtigung	20	450,0	960,1	2.741,2	2.291,2	●
AGL	22	0,5	0,1	0,5	0,0	●
SU Dezernat II		239.462,7	81.027,1	244.095,3	4.632,6	
Dezernat III						
Steuerung und Service	03	77,9	2,3	77,9	0,0	●
Rechtsamt	30	304,1	57,8	286,2	-17,9	●
Fachbereich 3a	FB3a	2.615,8	963,6	2.717,6	101,8	●
Fachbereich 3b	FB3b	12.726,1	4.527,5	12.380,1	-346,0	●
Gesamtbudget Versicherungen	30	1.150,0	306,6	1.000,0	-150,0	●
SU Dezernat III		16.873,9	5.857,8	16.461,8	-412,1	
Dezernat V						
Fachbereich 4	FB4	2.899,1	1.164,3	2.843,1	-56,0	●
Strat. Führungsunterstützung	05-1	125,9	17,2	124,2	-1,7	●
Service und Finanzen	05-2	1.102,9	457,0	1.069,5	-33,4	●
Fachbereich 5-1	FB5-1	66.623,8	27.447,5	65.931,5	-692,3	●
Fachbereich 5-2	FB5-2	37.123,3	18.730,5	49.999,3	12.876,0	●
Fachbereich 5-3	FB5-3	30.683,0	10.533,7	27.957,7	-2.725,3	●
SU Dezernat V		138.558,0	58.350,2	147.925,3	9.367,3	
Dezernat VI						
Bauverwaltungsmanagement	06	773,2	184,6	1.076,5	303,3	●
Fachbereich 6	FB6	870,7	358,8	983,7	113,0	●
Fachbereich 7	FB7	6.752,6	1.990,5	6.607,7	-144,9	●
Fachbereich 8	FB8	158,9	81,4	147,9	-11,0	●
Gesamtbudget Gebäude	82	23.745,7	9.885,7	26.305,7	2.560,0	●
Gesamtbudget Gebäude Asyl	82	4.309,3	1.381,8	3.600,0	-709,3	●
SU Dezernat VI		36.610,4	13.882,8	38.721,5	2.111,1	
SU DEZ I bis DEZ VI		432.318,7	159.376,1	447.909,7	15.591,0	
Derzernatsfremde Positionen						
Außerordentlicher Ertrag / Aufwand		0,0	0,0	0,0	0,0	●
Rückstellungen		0,0	0,0	0,0	0,0	●
Spenden		0,0	15,2	15,2	15,2	●
Aufwendungen (Gesamthaushalt)		432.318,7	159.391,3	447.924,9	15.606,2	

Ergebnis Cockpit			● PLAN erreicht		
Einzelberichte auf Dezernatsebene			● PLAN um < 1% Abweichung nicht erreicht		
Stichtagsbetrachtung zum 31.05.2026			● PLAN um > 1% Abweichung nicht erreicht		
Beträge in TEUR, soweit nicht anders benannt.					
Fachbereiche, Stabsstellen und Sonderbudgets		Plan Erträge - Aufwendungen	Prognose Erträge - Aufwendungen zum 31.12.	Abweichung Plan zur Prognose	
Dezernat I					
Büro der Oberbürgermeisterin	01	-527,4	-527,0	0,4	●
Nachhaltige Stadtentwicklung	01N	-151,4	-94,1	57,3	●
RPA	04	-40,0	-40,0	0,0	●
Personalrat	08	-9,0	-9,0	0,0	●
Gleichstellungsbeauftragte	09	-31,4	-11,4	20,0	●
SU Dezernat I		-759,2	-681,5	77,7	
Dezernat II					
Finanz- und inneres Verwaltungsmanagement	02	-7,4	-3,1	4,3	●
Fachbereich 1	FB1	-3.181,6	-2.651,6	530,0	●
Fachbereich 2	FB2	87.655,3	100.443,0	12.787,7	●
Gesamtbudget IT	12	-5.051,8	-4.292,3	759,5	●
Gesamtbudget Personal	13	-84.750,0	-83.337,4	1.412,6	●
Gesamtbudget Personal-Rück	20	-3.897,9	-4.461,2	-563,3	●
Gesamtbudget Anlagenbuchhaltung	20	-7.972,2	-8.800,0	-827,8	●
Unterh. städt. Vermögen	20	-100,0	-40,5	59,5	●
Wertberichtigung	20	-150,0	-1.556,9	-1.406,9	●
AGL	22	21,4	20,9	-0,5	●
SU Dezernat II		-17.434,2	-4.679,1	12.755,1	
Dezernat III					
Steuerung und Service	03	-77,9	-77,9	0,0	●
Rechtsamt	30	-60,8	-42,9	17,9	●
Fachbereich 3a	FB3a	2.713,7	2.568,0	-145,7	●
Fachbereich 3b	FB3b	-9.536,7	-8.923,1	613,6	●
Gesamtbudget Versicherungen	30	-1.150,0	-1.000,0	150,0	●
SU Dezernat III		-8.111,7	-7.475,9	635,8	
Dezernat V					
Fachbereich 4	FB4	-805,4	-753,5	51,9	●
Strat. Führungsunterstützung	05-1	-70,1	-68,4	1,7	●
Service und Finanzen	05-2	-495,9	-495,9	0,0	●
Fachbereich 5-1	FB5-1	3.031,9	2.243,1	-788,8	●
Fachbereich 5-2	FB5-2	1.919,4	2.668,4	749,0	●
Fachbereich 5-3	FB5-3	-14.732,3	-12.607,0	2.125,3	●
SU Dezernat V		-11.152,4	-9.013,3	2.139,1	
Dezernat VI					
Bauverwaltungsmanagement	06	-283,5	-309,7	-26,2	●
Fachbereich 6	FB6	570,9	475,2	-95,7	●
Fachbereich 7	FB7	-4.528,8	-4.738,6	-209,8	●
Fachbereich 8	FB8	-155,5	-144,4	11,1	●
Gesamtbudget Gebäude	82	-21.040,2	-23.600,2	-2.560,0	●
Gesamtbudget Gebäude Asyl	82	-2.469,9	-2.469,9	0,0	●
SU Dezernat VI		-27.907,0	-30.787,6	-2.880,6	
SU DEZ I bis DEZ VI		-65.364,5	-52.637,4	12.727,1	
Derzernatsfremde Positionen					
Außerordentlicher Ertrag / Aufwand		1.164,8	1.840,2	675,4	●
Rückstellungen		1.230,0	2.091,5	861,5	●
Spenden		0,0	37,8	37,8	●
Jahresergebnis (Gesamt)		-62.969,7	-48.667,9	14.301,8	

Darstellung der Investitionsentwicklung 2026
Stichtagsbetrachtung zum 31.05.2026

Investitions Cockpit

Dezernatsebene Stichtagsbetrachtung zum 31.05.2026	Kontotyp	PLAN 2026 (inkl. HH- Reste & BUDVERSCH)	IST zum Stichtag	Prognose Haushaltsjahr 2026	nicht benötigte Mittel	HH-Reste für 2027
Beträge in TEUR						
Dezernat I	Auszahlung	882	0	857	25	392
	Einzahlung	120	39	39	0	0
Dezernat II	Auszahlung	7.438	188	7.325	113	1.810
	Einzahlung	145	53	2.160	0	0
Dezernat III	Auszahlung	4.599	46	4.721	-122	915
	Einzahlung	55	0	55	0	0
Dezernat IV	Auszahlung	0	0	0	0	0
	Einzahlung	0	0	0	0	0
Dezernat V	Auszahlung	3.640	43	3.425	215	1.592
	Einzahlung	232	385	1.516	0	0
Dezernat VI	Auszahlung	79.952	8.157	75.228	4.723	27.649
	Einzahlung	25.432	622	13.421	0	0
Gesamthaushalt	Auszahlung	96.512	8.434	91.558	4.954	32.357
	Einzahlung	25.983	1.099	17.190	0	0