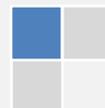


2014

# 2. Halbjahresbericht

Amt für Stadtentwicklung, Umwelt und  
Verkehr



## INHALT

---

Schlagzeilen.....	3
Ergebnis- und Finanzrechnung.....	6
Überblick über das Ergebnisbudget .....	6
Überblick über das investive Finanzbudget .....	8
Differenzierte Jahresergebnisse.....	10
Glossar.....	20

### FB 601, Planung

#### Team 6013

- Aufstellung verschiedener Bebauungspläne für neue Wohnbauflächen bzw. zur Anpassung baurechtlicher Situationen (297 südlich Moorbekstraße, 310 Erweiterung Gewerbegebiet Harkshörn-Am Industriestammgleis, 309 südlich Harkshörner Weg/ Ulzburger Straße)
- Öffentlichkeitsbeteiligung zur Entwicklung neuer Wohngebiete Aspelohe (B-Plan 301) und Richtweg (B 305)
- Entwurfs- und Auslegungsbeschlüsse bzw. Offenlegen zahlreicher Bauleitpläne (B 303 Erweiterung Herold Center nach Süden, , B 303 „Süderweiterung Heroldcenter“, B 289 „Nördliche Erweiterung Gewerbegebiet“)
- Durchführung der Öffentlichkeitsbeteiligung zum Rahmenplanverfahren „Wohnbauflächen Mühlenweg-Harckesheyde“
- Durchführung der Öffentlichkeitsbeteiligung zum B 309 südlich Harkshörner Weg/ Ulzburger Straße
- Satzungsbeschluss B 289 „Nördliche Erweiterung Gewerbegebiet“
- Rechtskraft folgender Bebauungspläne:  
B 292 „Wohnen am Tarpenufer“  
B 303 „Süderweiterung Heroldcenter“
- PACT NoMi: Satzungsbeschluss
- Wohnungsbauförderung: In Zusammenarbeit mit dem Dezernat II wurden weitere Gespräche mit der Wohnungsbauförderung des Landes und der IB geführt worden, um Fördermittel für preiswerten Wohnraum im 1. und 2. Förderweg zu akquirieren. Insgesamt wurden für ca. 400 Wohneinheiten verbindliche Festlegungen getroffen.
- Sozialraumplanung: In Zusammenarbeit mit dem Dezernat II wurden zahlreiche Gespräche zur Verbesserung der sozialen und städtebaulichen Situation in Glashütte geführt. Zwei Quartiersrunden mit zahlreichen Akteuren wurden durchgeführt.
- Vorarbeiten zu einem integrierten Konzept für die Segeberger Chaussee
- Betreuung der Umsetzung des Wohngebietes Müllerstraße (B 278) und Sicherung der besonderen energetischen Anforderungen

#### Team 6011 – Objektplanung

- Fertigstellung Garstedter Dreieck: Knick-Grünzüge West, 1.BA - Wegebau, B-Plan 280

- Fertigstellung Kreisverkehr Horst-Embacher-Allee
- Beginn der Baumaßnahme Schmuggelpark, Abschluss im Frühjahr 2015
- Beginn der Baumaßnahme Kleingartenanlage Pilzhagen West, Abschluss im Sommer 2015
- Fertigstellung Grundschule Harksheide, Projekt „Fantastischer Schulhof“
- Fertigstellung Grünzug Falkenhorst
- Auftragsvergabe Spielplatzbedarfsplan, Beginn der Bearbeitung
- Abschluss der Öffentlichkeitsbeteiligungen für den Maßnahmenplan des Parkpflege- und Entwicklungsplanes Ossenmoorpark
- Beginn der Aktualisierung des Reitwegekonzeptes mit Auftaktworkshop
- Vorlage des Satzungsentwurfes zur Baumschutzsatzung

#### **FB 604, Verkehrsflächen, Entwässerung und Liegenschaften**

- Baubeginn Verlegung Poppenbütteler Straße
- Baubeginn Fahrradparkhaus im Januar 2015 (s. auch Bericht Amt für Gebäudewirtschaft) die Ausschreibung des Betreibervertrages durch 604 erfolgte 2014
- Eröffnung Oadby-and-Wigston-Straße im Januar 2015
- In 2014 fertiggestellte Investitionen:
  - Gutenbergring 7. BA
  - Kleine Wiese
  - Geh- und Radweg Beim Umspannwerk
  - Kreisel Rantzauer Forstweg
  - Engentwiete/Düsterntwiete
  - Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung
  - diverse Kanalsanierungsmaßnahmen (Schmutz- und Regenkanäle)
- In 2014 gestartete Planungen (investiv):
  - Op de Hütt
  - Langer Kamp
  - Birkenweg
  - Ulzburger Straße
  - Segeberger Chaussee (s. auch Team 6013)
  - Hummelsbütteler Steindamm (im Zusammenhang mit dem B-Plan 289)
  - Poppenbütteler Straße

- Nicht abgeschlossen werden konnten (im investiven Finanzbudget) die Planungen für die Knotenpunkte Ochsenzoller Straße/Berliner Alle und Ochsenzoller Straße/Achternfelde sowie Friedrich Ebert Straße/Friedrichsgaber Weg.  
Der Grund dafür liegt in der vordringlichen Bearbeitung des Lärmaktionsplanes, der hauptsächlich im Fachbereich Verkehrsflächen bearbeitet wird, da vorwiegend Verkehrsthemen wie Aufstellung der Verkehrsprognose, Erstellung Lkw-Lenkungskonzept, Beurteilung sämtlicher Einzelmaßnahmen im Hinblick auf Machbarkeit, Kosten etc. behandelt werden.

Weiterhin ist der Fachbereich – insbesondere die Verkehrsplanung- an allen B-Plan Verfahren beteiligt, sowie federführend in der AG-Radverkehr.

## ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

### ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 6000 Amt für Stadtentwicklung, Umwelt und Verkehr								2014
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2014				abs. Diff.
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	
ordentliche Erträge	8.021,7	5.198,4	-2.823,3	6.970,1	6.336,3		6.336,3	-633,8
Personalaufwendungen	1.960,0	2.056,2	96,2	2.055,7	2.023,4		2.023,4	-32,3
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	2.027,6	2.182,2	154,6	2.294,0	2.003,0	133,6	2.136,6	-157,4
bilanzielle Abschreibungen	5.984,1	5.481,1	-503,0	5.187,3	4.931,8		4.931,8	-255,5
Transferaufwendungen	988,2	660,3	-327,9	1.108,5	1.126,6		1.126,6	18,1
sonst. ordentl. Aufwendungen	784,5	884,7	100,2	1.167,9	1.159,1	129,7	1.288,8	120,9
- ordentliche Aufwendungen	11.744,4	11.264,6	-479,8	11.813,4	11.243,8	263,3	11.507,1	-306,3
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-3.722,7	-6.066,1	-2.343,4	-4.843,3	-4.907,5	-263,3	-5.170,8	-327,5
+ Finanzergebnis				-2.000,0	-1.881,6		-1.881,6	118,4
= ordentliches Ergebnis	-3.722,7	-6.066,1	-2.343,4	-6.843,3	-6.789,0	-263,3	-7.052,4	-209,1
+ a.o. Ergebnis		147,6	147,6	12,0	-204,4		-204,4	-216,4
= Ergebnis vor ILV	-3.722,7	-5.918,5	-2.195,8	-6.831,3	-6.993,4	-263,3	-7.256,8	-425,5
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	3.493,6	3.493,6		3.482,7	3.482,7		3.482,7	
= Ergebnis	-7.216,3	-9.412,1	-2.195,8	-10.314,0	-10.476,1	-263,3	-10.739,5	-425,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]	68,30	46,15	-22,15	59,00	56,35		56,35	-2,65

#### KOMMENTAR

Differenzierte Jahresübersicht folgt ab Seite 10

**Ergebnisübersicht 6000****2014**

Werte in T€

	Plan	Prognose	Aufträge	Prognose + Aufträge	abs. Diff.
11109 Liegenschaften	606,2	339,2		339,2	-267,0
51110 räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahme	-1.176,7	-1.110,9	-130,5	-1.241,5	-64,8
53830 Regenwasserbeseitigung	-1.146,0	-984,5	-24,5	-1.009,0	137,0
54100 Gemeindestraßen	-5.440,2	-5.578,4		-5.578,4	-138,2
54200 Kreisstraßen	-1,1	-1,1		-1,1	
54300 Landesstraßen	-0,2	-0,2		-0,2	
54400 Bundesstraßen	357,2	360,8		360,8	3,6
54700 ÖPNV	-673,1	-851,3		-851,3	-178,2
54800 Industriestammgleis	-70,2	-17,0		-17,0	53,2
55100 öffentliches Grün / Landschaftsbau	-2.377,5	-2.247,8	-102,3	-2.350,1	27,4
55200 öffentliche Gewässer / wasserbaul. Anlagen	-378,4	-374,6	-6,0	-380,6	-2,2
55500 Land- u. Forstwirtschaft	-14,0	-10,4		-10,4	3,6
<b>6000 Amt für Stadtentwicklung, Umwelt und Verkehr</b>	<b>-10.314,0</b>	<b>-10.476,1</b>	<b>-263,3</b>	<b>-10.739,5</b>	<b>-425,5</b>

**KOMMENTAR**

Liegenschaften: weniger Grundstücksverkäufe als geplant

Regenwasserbeseitigung: Es waren weniger Mittel für den Fahrzeugunterhalt (70) und Kanalreparaturen (604) erforderlich

Gemeindestraßen: Mehraufwand für die Erfassung des Infrastrukturvermögens für die Eröffnungsbilanz

Industriestammgleis: Geringere Unterhaltungskosten bei gleichzeitig höheren Erträgen

## ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 6000 Amt für Stadtentwicklung, Umwelt und Verkehr						
Werte in T€						
	Plan 2014	Reste Vj.	Gesamt 2014	Ist	Aufträge	Ist + Aufträge
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	5.235,0	140,9	5.375,9	4.926,2		4.926,2
Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	10,0		10,0	6,9		6,9
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.155,0	1.004,8	2.159,8	176,7	687,8	864,4
785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen		18,9	18,9	12,0		12,0
785204 Geh- / Radweg Segeberger Ch. östl. Poppenbütteler Str.	65,0	225,9	290,9	102,8	284,4	387,2
785207 Regenwasserkanäle	150,0	6,9	156,9	115,8		115,8
785209 Hummelsbütteler Steindamm	70,0		70,0		1,5	1,5
785212 Ausbau Op de Hütt	18,0		18,0	7,8	12,8	20,6
785217 Planung / Ausbau Am Böhmerwald südl. Segeberger Chaussee		27,3	27,3	29,3		29,3
785219 Ausbau Tannenallee	80,0		80,0	0,5	53,1	53,5
785220 Planung / Bau Verlängerung O.- und W.-Straße	2.780,0	4.010,5	6.790,5	5.543,0	991,7	6.534,7
785225 Ausbau Königsberger Straße		130,8	130,8	138,6		138,6
785226 Garstedter Dreieck		1.401,0	1.401,0	383,4	1.133,0	1.516,4
785230 Planung / Bau B 218 Gewerbegebiet Stonsdorf	13,0	59,6	72,6	72,4		72,4
785231 Baukosten Knoten Ochsenzoll	980,0	175,7	1.155,7	899,6	61,7	961,4
785233 Straßenbeleuchtung	15,0	4,4	19,4	19,9		19,9
785234 Sanierung Straßenbeleuchtung LED	215,0	39,4	254,4	154,8	95,4	250,3
785238 LAP-Investitionen		97,3	97,3	78,9		78,9
785240 B 277, Verlegung Poppenbütteler Straße	504,0	1.244,6	1.748,6	119,0	1.629,6	1.748,5
785243 Knoten Ochsenzoller Str. / Berliner Allee		401,7	401,7	1,1	401,7	402,8
785244 Knoten Friedrich-Ebert-Str. / Friedrichsgaber Weg	50,0		50,0	14,0	40,4	54,4
785245 Langer Kamp	50,0		50,0	12,9	35,4	48,3
785247 Engentwiete / Düsterntwiete	335,0		335,0	293,7	35,4	329,0
785252 Platzgestaltung Haltestelle Quickborner Straße		8,1	8,1	31,9	6,5	38,4
785258 Auszahlungen TB-Investitionen	100,0	183,5	283,5	72,5	217,0	289,5
785265 Gutenbergring	340,0		340,0	292,3	17,2	309,5
785266 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen beitragsfähige Maßnahmen B&U	450,0		450,0	387,3	89,4	476,7
785268 Knoten Achternfelde/ Ochsenzoller Str.		50,0	50,0	1,2	50,0	51,2
785269 Kreisel Rantzauer Forstweg	100,0	454,2	554,2	509,6		509,6

### KOMMENTAR

#### Auszhlg. f.d.Erwerb von Grdstk.

Der Grunderwerb im Garstedter Dreieck wurde noch nicht abgewickelt. Weitere Mittel sind für den Erwerb des Grundstückes an der Glasmoorstraße (s. Mitteilungsvorlage vom 05.02.) vorgesehen und müssten dann übertragen werden.

#### 785204 Geh-&Radweg Segeb.

Es war ein Auftrag über ca. 98 T€ zu viel eingetragen.

#### 785207 Regenwasserkanäle

Durchgeführte Kanalsanierung war günstiger als geschätzt.

#### 785209 Hummelsb. Steindamm

Der Planungsauftrag in Höhe von rd. 60.000 € ist erteilt, aber noch nicht eingetragen.

#### 785219 Ausbau Tannenallee

Dies war der Ausbau der Stichstraße Kleine Wiese, der günstiger war als geschätzt.

#### 785220 Verl. OaW-Str.

Die Mittel sind inzwischen vorgemerkt und teilweise bereits abgerechnet.

#### 785231 Baukosten KN Ochsenzoll

Die Mittel sind vorgemerkt. Zur endgültigen Abrechnung fehlt noch die Schlussrechnung für den Ingenieurbau.

**Investive Finanzkonten 6000 Amt für Stadtentwicklung, Umwelt und Verkehr 2014**

Werte in T€

	Plan 2014	Reste Vj.	Gesamt 2014	Ist	Aufträge	Ist + Aufträge
785271 Ohechaussee 5. BA		16,7	16,7		16,7	16,7
785272 Planung / Bau Anbindung B214 Gew.gebiet Nettelkrögen Süd an Nienc		188,5	188,5	168,4	21,8	190,2
785273 Geh- u.Radweg Umspannwerk bis Haslohf urth	60,0	292,5	352,5	273,6	57,9	331,5
785274 Lichtsignalanlagen	30,0		30,0	18,7	-4,2	14,6
785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	207,3		207,3	38,4	163,8	202,2
785302 Baumaßnahme Ossenmoorpark		73,0	73,0		73,0	73,0
785306 Umweltprojekt grünes Leit- system Themenwege	45,0		45,0	30,4	40,5	70,9
785307 Umspannwerk/Schleswiger Hagen		35,6	35,6	1,4	5,6	7,0
785316 O.W.Str. Kleingärten	515,0	25,8	540,8	180,1	373,1	553,2
785317 O.W.Str. Sportanlagen		36,0	36,0		36,0	36,0
785318 Hundetummelplatz	15,0	11,1	26,1	10,9	8,3	19,1
785321 Rathausallee Anteil 60		22,6	22,6		22,6	22,6
785322 Grünzug Falkenhorst		25,4	25,4	22,8		22,8
785327 Bau Moorbekpark	160,0		160,0		160,0	160,0
785331 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen Schmuggelstieg Park	200,0		200,0			
<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<b>7.547,3</b>	<b>9.266,8</b>	<b>16.814,1</b>	<b>10.038,7</b>	<b>6.131,4</b>	<b>16.170,1</b>
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl bewegl. Vermögen)</b>	<b>9.347,3</b>	<b>10.337,9</b>	<b>19.685,2</b>	<b>10.264,5</b>	<b>7.459,3</b>	<b>17.723,8</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)</b>	<b>-4.112,3</b>	<b>-10.197,0</b>	<b>-14.309,3</b>	<b>-5.338,3</b>	<b>-7.459,3</b>	<b>-12.797,6</b>

**KOMMENTAR**

785274 Lichtsignalanlagen  
Planansatz ist vollumfänglich beauftragt. Abwicklung erfolgt in 2015

785306 Umweltprojekt-grünes Leitsystem  
Zeitl. Überschneidung von Auftragsvergabe und Nachtragshaushalt, haushaltstechnisch bereits bereinigt.

785307 Umspannweg/Schles. Hagen  
Radwegebau hat sich in 2014 aufgrund von Abstimmungen mit der UNB verzögert. Noch ausstehende wegebegleitende Begrünung folgt daher erst in 2015.

785318 Hundetummelplatz  
Es wurden aufgrund der günstigen Wetterlage weniger Pflegemaßnahmen ausgeführt. Investmaßnahme ist abgeschlossen, läuft ab 2015 als Unterhaltung durch Amt 70 weiter.

785331 Schmuggelstieg Park  
Maßnahme wurde bisher über Kto. 785300 abgewickelt. Die dort eingeplanten Maßnahmen wurden zurückgestellt auf 2015.

## DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11109 Liegenschaften							2014	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2014				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	4.054,4	1.088,5	-2.965,9	1.174,4	599,5		599,5	-574,9
Personalaufwendungen	173,5	203,5	30,0	180,7	167,7		167,7	-13,0
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	110,0	64,7	-45,3	96,5	58,6		58,6	-37,9
bilanzielle Abschreibungen	600,5	97,4	-503,1	278,9	23,4		23,4	-255,5
Transferaufwendungen	6,6	6,5	-0,1	6,6	6,5		6,5	-0,1
sonst. ordentl. Aufwendungen	21,4	10,3	-11,1	0,5	0,4		0,4	-0,1
- ordentliche Aufwendungen	912,0	382,4	-529,6	563,2	256,6		256,6	-306,6
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	3.142,4	706,1	-2.436,3	611,2	342,9		342,9	-268,3
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	3.142,4	706,1	-2.436,3	611,2	342,9		342,9	-268,3
+ a.o. Ergebnis		-0,2	-0,2		1,3		1,3	1,3
= Ergebnis vor ILV	3.142,4	705,9	-2.436,5	611,2	344,2		344,2	-267,0
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	5,0	5,0		5,0	5,0		5,0	
= Ergebnis	3.137,4	700,9	-2.436,5	606,2	339,2		339,2	-267,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	444,56	284,63	-159,94	208,52	233,62		233,62	25,10

### KOMMENTAR

#### Erträge + bilanzielle Abschreibung (Restbuchwert)

Nach wie vor ist das Grundstück Berliner Allee/Ochsenzoller Straße nicht verkauft. Entsprechend geringer fallen auch die Abschreibungen auf den Restbuchwert aus.

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es waren nur geringe Aufwendungen für den baulichen Unterhalt der Grundstücke erforderlich.

Ergebnis 51110 räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen								2014
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2014				abs. Diff.
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	
ordentliche Erträge	15,0	39,0	24,0	2.075,0	1.919,6		1.919,6	-155,4
Personalaufwendungen	910,3	910,5	0,2	912,5	835,3		835,3	-77,2
A f. Sach- u. Dienstleistungen				19,3	22,5	0,9	23,3	4,0
bilanzielle Abschreibungen								
Transferaufwendungen	337,1		-337,1					
sonst. ordentl. Aufwendungen	408,6	226,4	-182,2	319,9	274,6	129,7	404,3	84,4
- ordentliche Aufwendungen	1.656,0	1.136,9	-519,1	1.251,7	1.132,4	130,5	1.263,0	11,3
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-1.641,0	-1.097,9	543,1	823,3	787,1	-130,5	656,6	-166,7
+ Finanzergebnis				-2.000,0	-1.881,6		-1.881,6	118,4
= ordentliches Ergebnis	-1.641,0	-1.097,9	543,1	-1.176,7	-1.094,4	-130,5	-1.225,0	-48,3
+ a.o. Ergebnis		197,2	197,2		-16,5		-16,5	-16,5
= Ergebnis vor ILV	-1.641,0	-900,7	740,3	-1.176,7	-1.110,9	-130,5	-1.241,5	-64,8
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	-1.641,0	-900,7	740,3	-1.176,7	-1.110,9	-130,5	-1.241,5	-64,8
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,91	3,43	2,53	165,77	169,51		169,51	3,73

## KOMMENTAR

### Erträge

Erstattungen für die Aufstellung von B-Plänen sind abhängig von den Bauleitplanverfahren und konnten 2014 noch nicht abgerechnet werden

### Erträge/ +Finanzergebnis

Abwicklung der Städtebauförderung Norderstedt Mitte führt zu ertragswirksamer Auflösung einer Rückstellung in Höhe von 1.881,6 T€, der dem Finanzaufwand in gleicher Höhe gegenüber steht

### Personalaufwendungen

Aufgrund von Stellenvakanzen und längeren Krankheitsausfällen sind geringere Personalaufwendungen angefallen

Ergebnis 53830 Regenwasserbeseitigung								2014
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2014				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge		4,9	4,9	69,7	134,9		134,9	65,2
Personalaufwendungen	35,5	38,2	2,7	37,9	39,9		39,9	2,0
A. f. Sach- u. Dienstleistungen		95,6	95,6	167,8	70,7	24,5	95,2	-72,6
bilanzielle Abschreibungen	524,1	524,1		586,6	586,6		586,6	
Transferaufwendungen				33,5				
sonst. ordentl. Aufwendungen		0,4	0,4					-33,5
- ordentliche Aufwendungen	559,6	658,2	98,6	825,8	697,3	24,5	721,8	-104,0
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-559,6	-653,3	-93,7	-756,1	-562,4	-24,5	-586,8	169,3
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-559,6	-653,3	-93,7	-756,1	-562,4	-24,5	-586,8	169,3
+ a.o. Ergebnis		0,0	0,0		-32,2		-32,2	-32,2
= Ergebnis vor ILV	-559,6	-653,3	-93,7	-756,1	-594,6	-24,5	-619,1	137,0
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	389,0	389,0		389,9	389,9		389,9	
= Ergebnis	-948,6	-1.042,3	-93,7	-1.146,0	-984,5	-24,5	-1.009,0	137,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]		0,75	0,75	8,44	19,35		19,35	10,91

## KOMMENTAR

### Erträge

Es konnten zwei Fahrzeuge des Bauhofs besser als erwartet verkauft werden.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Laut Auskunft des Betriebsamtes sind 2014 keine größeren Fahrzeugreparaturen angefallen, sodass der Ansatz nur zur Hälfte ausgeschöpft wurde.

Weiterhin sind nur wenige Reparaturen an Regenkanälen angefallen, so dass nur ca. ¼ des Ansatzes benötigt wurden.

### Transferaufwendungen/a. o. Ergebnis

Die Abwasserabgaben für Regenwasser für 2013 wurden aufgrund der späten Rechnungserstellung des Kreises als außerordentlicher Aufwand gebucht

Ergebnis 54100 Gemeindestraßen								2014
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2014				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	2.542,5	2.679,1	136,6	2.692,6	2.717,3		2.717,3	24,7
Personalaufwendungen	463,1	545,8	82,7	551,0	579,8		579,8	28,8
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	1.525,0	1.733,6	208,6	1.570,0	1.647,4		1.647,4	77,4
bilanzielle Abschreibungen	4.537,9	4.538,0	0,1	4.119,7	4.119,7		4.119,7	0,0
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen	31,2	254,3	223,1	319,5	357,5		357,5	38,0
- ordentliche Aufwendungen	6.557,2	7.071,6	514,4	6.560,2	6.704,4		6.704,4	144,2
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-4.014,7	-4.392,4	-377,7	-3.867,6	-3.987,1		-3.987,1	-119,5
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-4.014,7	-4.392,4	-377,7	-3.867,6	-3.987,1		-3.987,1	-119,5
+ a.o. Ergebnis		-25,0	-25,0	12,0	-6,6		-6,6	-18,6
= Ergebnis vor ILV	-4.014,7	-4.417,4	-402,7	-3.855,6	-3.993,8		-3.993,8	-138,2
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	1.590,7	1.590,7		1.584,6	1.584,6		1.584,6	
= Ergebnis	-5.605,4	-6.008,1	-402,7	-5.440,2	-5.578,4		-5.578,4	-138,2
Aufwandsdeckungsgrad [%]	38,77	37,89	-0,89	41,04	40,53		40,53	-0,51

## KOMMENTAR

### Erträge

Mehrerträge im Bereich der Kostenerstattung und Verwaltungsgebühren für Gehwegüberfahrten

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mehraufwand für die Herstellung von Gehwegüberfahrten. Außerdem wachsen die Energiekosten für die Straßenbeleuchtung durch steigende Strompreise und die steigende Zahl der Lichtpunkte weiter an, trotz der Einsparungen durch die Umstellung auf LED

### sonst. ordentl. Aufwendungen

Mehrbedarf für die Bewertung des Straßeninfrastrukturvermögens

### a.o. Ergebnis

Differenz aus 10 T€ außerordentlicher Erträge vom Land und 17 T€ außerordentlicher Aufwendungen für Zahlungen aufgrund der EÖ – Bewertung Straßeninfrastrukturvermögen

Ergebnis 54400 Bundesstraßen							2014	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2014				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	513,4	513,4		401,7	401,7		401,7	
Personalaufwendungen	10,9	10,0	-0,9	14,0	10,4		10,4	-3,6
A. f. Sach- u. Dienstleistungen								
bilanzielle Abschreibungen	124,2	124,2		30,5	30,5		30,5	
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen								
- ordentliche Aufwendungen	135,1	134,2	-0,9	44,5	40,9		40,9	-3,6
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	378,3	379,2	0,9	357,2	360,8		360,8	3,6
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	378,3	379,2	0,9	357,2	360,8		360,8	3,6
+ a.o. Ergebnis		0,0	0,0					
= Ergebnis vor ILV	378,3	379,2	0,9	357,2	360,8		360,8	3,6
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	378,3	379,2	0,9	357,2	360,8		360,8	3,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	380,01	382,63	2,61	902,70	982,62		982,62	79,93

## KOMMENTAR

Ergebnis 54700 ÖPNV							2014	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2014				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	836,0	836,0		494,0	494,0		494,0	
Personalaufwendungen	3,3	3,5	0,2	3,5	3,7		3,7	0,2
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	7,2		-7,2	6,7				-6,7
bilanzielle Abschreibungen	1,4	1,4		1,4	1,4		1,4	
Transferaufwendungen	559,5	588,6	29,1	629,5	663,9		663,9	34,4
sonst. ordentl. Aufwendungen				526,0	526,0		526,0	
- ordentliche Aufwendungen	571,4	593,4	22,0	1.167,1	1.195,0		1.195,0	27,9
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	264,6	242,6	-22,0	-673,1	-701,0		-701,0	-27,9
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	264,6	242,6	-22,0	-673,1	-701,0		-701,0	-27,9
+ a.o. Ergebnis		-6,0	-6,0		-150,3		-150,3	-150,3
= Ergebnis vor ILV	264,6	236,6	-28,0	-673,1	-851,3		-851,3	-178,2
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	264,6	236,6	-28,0	-673,1	-851,3		-851,3	-178,2
Aufwandsdeckungsgrad [%]	146,31	140,88	-5,43	42,33	41,34		41,34	-0,99

## KOMMENTAR

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltungsmaßnahmen für den ZOB fielen nicht an (zuständiges Amt 68)

### Transferaufwendungen

Erhöhter Bedarf aufgrund der beschlossenen Verbesserungen im ÖPNV-Busverkehr, sowie Kostensteigerungen für die beschlossenen U1-Taktverdichtungen.

### a. o. Ergebnis

Rückerstattung an Kreis und Land für den erbrachten Verlustausgleich VGN für den U-Bahn Betrieb in 2012

Ergebnis 54800 Industriestammgleis							2014	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2014				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	50,4	30,6	-19,8	50,4	54,7		54,7	4,3
Personalaufwendungen	0,5		-0,5	1,3				-1,3
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	132,0	128,2	-3,8	118,8	71,3		71,3	-47,5
bilanzielle Abschreibungen	0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen								
- ordentliche Aufwendungen	133,0	128,7	-4,3	120,6	71,8		71,8	-48,8
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-82,6	-98,1	-15,5	-70,2	-17,0		-17,0	53,2
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-82,6	-98,1	-15,5	-70,2	-17,0		-17,0	53,2
+ a.o. Ergebnis		0,0	0,0					
= Ergebnis vor ILV	-82,6	-98,1	-15,5	-70,2	-17,0		-17,0	53,2
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	-82,6	-98,1	-15,5	-70,2	-17,0		-17,0	53,2
Aufwandsdeckungsgrad [%]	37,89	23,80	-14,10	41,79	76,26		76,26	34,47

## KOMMENTAR

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Unterhaltungsaufwand war geringer als durch die AKN angekündigt

Ergebnis 55100 öffentliches Grün / Landschaftsbau								2014
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2014				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	4,9	3,1	-1,8	5,0	3,2		3,2	-1,8
Personalaufwendungen	343,0	322,3	-20,7	332,1	362,2		362,2	30,1
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	203,4	130,5	-72,9	269,9	92,7	102,3	195,0	-74,9
bilanzielle Abschreibungen	76,0	76,0		57,9	57,9		57,9	
Transferaufwendungen	30,0	12,0	-18,0	383,9	400,3		400,3	16,4
sonst. ordentl. Aufwendungen	312,3	392,9	80,6	1,0	0,1		0,1	-0,9
- ordentliche Aufwendungen	964,7	933,7	-31,0	1.044,8	913,2	102,3	1.015,5	-29,3
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-959,8	-930,6	29,2	-1.039,8	-910,0	-102,3	-1.012,3	27,5
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-959,8	-930,6	29,2	-1.039,8	-910,0	-102,3	-1.012,3	27,5
+ a.o. Ergebnis		-18,4	-18,4		0,0		0,0	0,0
= Ergebnis vor ILV	-959,8	-948,9	10,9	-1.039,8	-910,1	-102,3	-1.012,4	27,4
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	1.342,8	1.342,8		1.337,7	1.337,7		1.337,7	
= Ergebnis	-2.302,6	-2.291,7	10,9	-2.377,5	-2.247,8	-102,3	-2.350,1	27,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,51	0,33	-0,18	0,48	0,35		0,35	-0,13

## KOMMENTAR

### Personalaufwendungen

Es werden noch Umbuchungen zw. den Personalkosten vorgenommen. Der Planansatz wird erfüllt.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens: Geringere Unterhaltskosten in Extensivflächen-, ND- und Heidepflege als geplant.

Aufw. f. sonst. Dienstleistungen: Geringere Aufwendungen beim Amphibienschutz und Reitwegen. Zudem Verschiebung der Kosten für Kinderspielplatzbedarfsplan und div. GOPs auf 2015 aufgrund des zurückliegenden Planungsfortschritts.

### Transferaufwendungen

Stadtpark und Baumschenkungsaktion:

Vgl. 2013-2014: ehemals „Erstattung an verbundene Unternehmen“ (sonst. ordentl. Aufw.),  
ab 2014 über „Zuschüsse an verbundene Unternehmen“ (Transferausw.)

2014: Mehraufwand durch Übertragung der Verkehrssicherung auf die Stadtpark Norderstedt GmbH.

Ergebnis 55200 öffentliche Gewässer / wasserbaul. Anlagen								2014
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2014				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	5,0	3,6	-1,4	5,0	3,4		3,4	-1,6
Personalaufwendungen	5,7	6,0	0,3	7,4	6,2		6,2	-1,2
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	50,0	29,6	-20,4	45,0	39,8	6,0	45,8	0,8
bilanzielle Abschreibungen	119,3	119,3		110,5	110,5		110,5	
Transferaufwendungen	55,0	53,3	-1,7	55,0	55,9		55,9	0,9
sonst. ordentl. Aufwendungen								
- ordentliche Aufwendungen	230,0	208,2	-21,8	217,9	212,4	6,0	218,4	0,5
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-225,0	-204,6	20,4	-212,9	-209,1	-6,0	-215,1	-2,2
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-225,0	-204,6	20,4	-212,9	-209,1	-6,0	-215,1	-2,2
+ a.o. Ergebnis		0,0	0,0					
= Ergebnis vor ILV	-225,0	-204,6	20,4	-212,9	-209,1	-6,0	-215,1	-2,2
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	166,1	166,1		165,5	165,5		165,5	
= Ergebnis	-391,1	-370,7	20,4	-378,4	-374,6	-6,0	-380,6	-2,2
Aufwandsdeckungsgrad [%]	2,17	1,73	-0,44	2,29	1,59		1,59	-0,70

## KOMMENTAR

**Ergebnis 55500 Land- u. Forstwirtschaft****2014**

Werte in T€

Position	Vorjahr			2014				abs. Diff.
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	
ordentliche Erträge	0,1	0,1		2,3	8,0		8,0	5,7
Personalaufwendungen	14,2	16,6	2,4	15,3	18,0		18,0	2,7
A. f. Sach- u. Dienstleistungen								
bilanzielle Abschreibungen								
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen	11,0	0,4	-10,6	1,0	0,4		0,4	-0,6
- ordentliche Aufwendungen	25,2	17,0	-8,2	16,3	18,5		18,5	2,2
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-25,1	-16,9	8,2	-14,0	-10,4		-10,4	3,6
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-25,1	-16,9	8,2	-14,0	-10,4		-10,4	3,6
+ a.o. Ergebnis		0,0	0,0					
= Ergebnis vor ILV	-25,1	-17,0	8,1	-14,0	-10,4		-10,4	3,6
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	-25,1	-17,0	8,1	-14,0	-10,4		-10,4	3,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,40	0,59	0,19	14,11	43,58		43,58	29,47

**KOMMENTAR**Erträge

Durchforstungsabwicklung Erträge von der Forstbetriebsgemeinschaft Segeberg

### **Schlagzeilen**

Ereignisse, die für die Haushaltsentwicklung eine wesentliche Rolle spielen oder für die Produktentwicklung von besonderer Bedeutung sind

### **SIV**

Soll-Ist-Vergleich zwischen geplanten Werten (Soll) und den tatsächlich erreichten, bzw. im Forecast prognostizierten Werten (Ist). Auf dem Vergleich der Werte basieren Abweichungsanalysen.

### **Plan**

Aktuelle Werte aus dem Haushaltsplan (auf dem jeweiligen Nachtragsniveau)

### **Ist**

Werte, die tatsächlich bis zum Stichtag des Berichts gebucht worden sind

### **Forecast**

Ziel: realistische Prognose der Werte zum Jahresende. Vorschau auf das Jahresende unter Einbezug der schon gebuchten Istwerte. Für die restlichen Monate wird davon ausgegangen, dass die monatlichen Planwerte erreicht werden, es sei denn, es ist bereits eine andere Entwicklung bekannt. Dann wird sie anstelle der Planwerte für die Zukunft berücksichtigt.

### **Zuwendungsertragsquote**

Anteil der Erträge aus Zuwendungen für laufende Zwecke an den gesamten ordentlichen Erträgen (ohne außerordentliche und Finanzerträge)

### **Aufwandsdeckungsgrad**

Verhältnis von ordentlichen Erträgen zu ordentlichen Aufwendungen. Durch die Kennzahl wird angegeben, in welchem Maße die Erträge aus dem ordentlichen Geschäft die dort entstandenen Aufwände decken können. Fachbereiche, deren Aufwandsdeckungsgrad unter 100% liegt, benötigen allgemeine Deckungsmittel aus Steuern zur Finanzierung des Restdefizits.

### **Personalintensität**

Anteil des Personalaufwands am ordentlichen Aufwand. Je höher der Wert ist, desto personalintensiver ist die Arbeit im jeweiligen Fachbereich.

### **VZÄ**

Vollzeitstellenäquivalente; Beispiel: eine volle Stelle entspricht 1 VZÄ, eine halbe Stelle 0,5 VZÄ

### **Mittlerer monatlicher Personalaufwand / VZÄ**

Gesamter Personalaufwand des Jahres geteilt durch die durchschnittlich besetzte Stellenanzahl des Jahres. Die Kennzahl erlaubt keine Rückschlüsse auf Gehälter, da sie den gesamten Personalaufwand des Arbeitgebers berücksichtigt, inklusive Arbeitgeberanteilen zu Sozialabgaben, Rückstellungen etc.

## **Ertrag**

Wertanstieg der Verwaltung (erhöht das Eigenkapital):

### *Steuern u. ähnliche Abgaben*

Steuerarten, Familienleistungsausgleich

### *Zuwendungen u. allgemeine Umlagen*

Schlüsselzuweisungen, Fehlbetragszuweisungen, Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus Auflösung v. Sonderposten für Zuweisungen u. Zuschüsse, aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen im Sozialbereich

### *sonstige Transfererträge*

z.B. Leistungen v. Sozialleistungsträgern u. Pflegeversicherungsträgern, privaten Personen als Aufwendungsersatz oder Kostenbeitrag

### *öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte*

Gebühren, Erträge aus Auflösung v. Sonderposten für Beiträge und Gebührenaussgleich

### *privatrechtliche Leistungsentgelte*

z.B. Mieten, Pachten, Verkauf von Vorräten wie Drucksachen etc., Ersatz für Schadensfälle

### *Kostenerstattungen u. Kostenumlagen*

Kostenerstattungen und Umlagen wie Schulkostenbeiträge, Verwaltungskostenerstattung von Eigenbetrieben

### *sonstige ordentliche Erträge*

z.B. Konzessionsabgaben, Erträge aus Verkauf von Vermögensgegenständen, Bußgelder, Säumniszuschläge, Verzinsung von Steuernachforderungen, Erträge aus Auflösung v. sonstigen Sonderposten, z.B. Dauergrabpflege, Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen, Erträge aus Zuschreibungen

## **Aufwand**

Werteverbrauch durch die Verwaltung (verringert das Eigenkapital):

### *Personalaufwendungen*

Direkte Bezüge der Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen u. der gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen, Zuführungen zu Pensions-, Altersteilzeit- u. Beihilferückstellungen

### *Versorgungsaufwendungen*

Wie Personalaufwendungen, aber für ehemalige Beschäftigte

### *Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen*

Unterhaltung von beweglichem und unbeweglichem Vermögen, Mieten u. Pachten, Bewirtschaftungsaufwand, Fahrzeughaltung, Materialbeschaffung, Aufwand für Inanspruchnahme von Dienstleistungen

### *bilanzielle Abschreibungen*

Abschreibungen auf Sach-, Finanzanlagen und Umlaufvermögen

### *Transferaufwendungen*

Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke, soziale Leistungen an natürliche Personen, Gewerbesteuer- und allgemeine Umlagen

### *sonstige ordentliche Aufwendungen*

Personalnebenkosten, z.B. Trennungsgeld, pauschalierter Auslagenersatz, Umzugskosten  
Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeit, z.B. Sitzungsgelder, Wahlhelferentschädigung  
Geschäftsaufwand, Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Erstattungen f. Aufwendungen Dritter,  
Bußgelder, Zuführungen zu Rückstellungen

## **ILV**

Interne Leistungsverrechnung zwischen einzelnen Produkten (z.Zt. nur Reinigungsdienst und Bauhof). Dies sind Leistungen, die nur für den internen Verbrauch in der Verwaltung erzeugt werden.

## **Cash-Flow**

Saldo aus Ein- und Auszahlungen (Veränderung des Zahlungsmittelbestandes)

### **Einzahlungen**

Zufluss an Zahlungsmitteln (Bargeld, Schecks, auf Bankkonten)

### **Auszahlungen**

Abfluss an Zahlungsmitteln (Bargeld, Schecks, von Bankkonten)

## **Weitere sehr differenzierte Erläuterungen unter:**

[www.steuerzahler-niedersachsen-bremen.de/Kommunal-Lexikon/452b177/index.html](http://www.steuerzahler-niedersachsen-bremen.de/Kommunal-Lexikon/452b177/index.html)

[www.haushaltssteuerung.de/lexikon-e.html](http://www.haushaltssteuerung.de/lexikon-e.html)