

2017

1. Halbjahresbericht

Zentrale Steuerung



INHALT

Schlagzeilen	3
Ergebnis- und Finanzrechnung	4
Überblick über das Ergebnisbudget.....	4
Überblick über das investive Finanzbudget	6
Differenzierte Jahresergebnisse	7
Glossar	12

SCHLAGZEILEN

- Dieser Halbjahresbericht beinhaltet die Budgets der Ämter 11 und 13; eine Aufteilung in einzelne Budgets erfolgt im Rahmen des Doppelhaushaltes 2018/2019
- Erster Nachtragshaushalt 2016/2017 beschlossen und genehmigt
- Neue Verwaltungscontrolling-Software implementiert und in Nutzung für die Halbjahresberichte
- Konzessionsverträge Gas und Strom mit den Stadtwerken Norderstedt verhandelt; endgültige Beschlussfassung durch die politischen Gremien ist noch ausstehend
- Gründung der IKT Regio Netzwerk GmbH & Co. KG im Mai 2017, die Gesellschaft nimmt Unterstützungsleistungen für die Stadtwerke Norderstedt und die wilhelm.tel GmbH im Bereich der Energiewirtschaft und der Telekommunikation wahr.
- Dienstvereinbarung Home-Office mit dem Personalrat abgeschlossen

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 1100 Zentrale Steuerung 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	5.485,3	4.656,7	-828,6	5.965,1	5.912,4		5.912,4	-52,7
11 Personalaufwendungen	7.359,4	7.712,9	353,5	8.326,9	8.267,8		8.267,8	-59,1
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.605,8	1.663,3	57,5	1.626,7	1.071,7	495,8	1.567,5	-59,2
14 + bilanzielle Abschreibungen	742,1	0,4	-741,7	833,2	831,2		831,2	-2,0
15 + Transferaufwendungen	8.000,9	7.504,7	-496,2	7.925,7	7.735,5		7.735,5	-190,2
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	3.114,7	3.475,4	360,7	3.576,4	3.153,3	346,3	3.499,6	-76,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.822,9	20.356,7	-466,2	22.288,9	21.059,5	842,2	21.901,6	-387,3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.337,6	-15.699,9	-362,3	-16.323,8	-15.147,0	-842,2	-15.989,2	334,6
21 = Finanzergebnis	8.020,0	10.951,6	2.931,6	9.550,0	9.550,0		9.550,0	
22 = Ordentliches Ergebnis	-7.317,6	-4.748,3	2.569,3	-6.773,8	-5.597,0	-842,2	-6.439,2	334,6
25 = Außerordentliches Ergebnis		614,8	614,8		-1,4		-1,4	-1,4
Ergebnis vor ILV	-7.317,6	-4.133,5	3.184,1	-6.773,8	-5.598,4	-842,2	-6.440,5	333,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-513,7	-513,7		-513,7	-513,7		-513,7	
= Ergebnis	-7.831,3	-4.647,2	3.184,1	-7.287,5	-6.112,1	-842,2	-6.954,2	333,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	26,34	22,88	177,71	26,76	28,08		27,00	13,60

Kommentar

Die Erläuterungen erfolgen bei den differenzierten Jahresergebnissen.

Ergebnisübersicht 1100 2017

Werte in T€	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
TPL.11101 : Gemeindeorgane	-555,9	-556,9	-3,8	-560,7	-4,8
TPL.11102 : Dezernenten	-862,1	-958,7	-0,6	-959,3	-97,2
TPL.11103 : Aufgaben der zentralen Steuerung	-9.292,1	-8.271,5	-836,0	-9.107,5	184,6
TPL.11107 : Personalvertretung	-314,9	-303,1	-1,7	-304,8	10,1
TPL.57310 : Beteiligungen	5.989,5	6.180,5		6.180,5	191,0

Kommentar

Die Erläuterungen erfolgen bei den differenzierten Jahresergebnissen.

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 1100 Zentrale Steuerung 2017

Werte in T€	Plan 2017	Reste 2016	Gesamt 2017	Ist 2017	Aufträge 2017	Ist + Aufträge 2017
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				4,7		4,7
785200 : Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen		24,0	24,0			
785147 : Umbaumaßnahmen Rathaus	150,0		150,0			
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	150,0	24,0	174,0			
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.659,1	24,0	2.683,1	41,7	87,4	129,1
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.659,1	-24,0	-2.683,1	-37,0	-87,4	-124,5

DIFFERENZIIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11101 Gemeindeorgane 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	0,8	1,4	0,6	0,8	1,5		1,5	0,7
11 Personalaufwendungen								
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35,0	30,8	-4,2	35,0	33,4		33,4	-1,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,8		-0,8	0,9	0,9		0,9	
15 + Transferaufwendungen	165,0	161,1	-3,9	165,0	165,0		165,0	
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	285,8	331,0	45,2	355,8	359,0	3,8	362,9	7,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	486,6	522,9	36,3	556,7	558,4	3,8	562,2	5,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-485,8	-521,5	-35,7	-555,9	-556,9	-3,8	-560,7	-4,8
21 = Finanzergebnis								
22 = Ordentliches Ergebnis	-485,8	-521,5	-35,7	-555,9	-556,9	-3,8	-560,7	-4,8
25 = Außerordentliches Ergebnis								
Ergebnis vor ILV	-485,8	-521,5	-35,7	-555,9	-556,9	-3,8	-560,7	-4,8
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen								
= Ergebnis	-485,8	-521,5	-35,7	-555,9	-556,9	-3,8	-560,7	-4,8
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,16	0,27	1,64	0,14	0,26		0,26	12,29

Kommentar

Es werden keine wesentlichen Abweichungen erwartet.

Ergebnis 11102 Dezernenten 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge								
11 Personalaufwendungen	700,3	778,9	78,6	852,9	949,0		949,0	96,1
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5,5	5,0	-0,5	5,5	5,5	0,6	6,1	0,6
14 + bilanzielle Abschreibungen								
15 + Transferaufwendungen								
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	3,7	7,1	3,4	3,7	4,2		4,2	0,5
17 = Ordentliche Aufwendungen	709,5	791,0	81,5	862,1	958,7	0,6	959,3	97,2
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-709,5	-791,0	-81,5	-862,1	-958,7	-0,6	-959,3	-97,2
21 = Finanzergebnis								
22 = Ordentliches Ergebnis	-709,5	-791,0	-81,5	-862,1	-958,7	-0,6	-959,3	-97,2
25 = Außerordentliches Ergebnis								
Ergebnis vor ILV	-709,5	-791,0	-81,5	-862,1	-958,7	-0,6	-959,3	-97,2
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen								
= Ergebnis	-709,5	-791,0	-81,5	-862,1	-958,7	-0,6	-959,3	-97,2
Aufwandsdeckungsgrad [%]								

Kommentar

Ergebnis 11103 Aufg. d. zentr. Steuerung 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	1.487,0	659,0	-828,0	1.986,8	1.932,0		1.932,0	-54,8
11 Personalaufwendungen	6.433,1	6.679,7	246,6	7.202,1	7.051,9		7.051,9	-150,2
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.501,0	1.589,5	88,5	1.540,0	993,5	493,5	1.487,0	-53,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	663,2		-663,2	753,3	753,3		753,3	
15 + Transferaufwendungen	25,5	25,2	-0,3	25,5	25,5		25,5	
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.142,3	915,6	-226,7	1.244,3	864,2	342,5	1.206,7	-37,6
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.765,1	9.210,0	-555,1	10.765,2	9.688,4	836,0	10.524,4	-240,8
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.278,1	-8.551,0	-272,9	-8.778,4	-7.756,4	-836,0	-8.592,5	185,9
21 = Finanzergebnis								
22 = Ordentliches Ergebnis	-8.278,1	-8.551,0	-272,9	-8.778,4	-7.756,4	-836,0	-8.592,5	185,9
25 = Außerordentliches Ergebnis		614,8	614,8		-1,4		-1,4	-1,4
Ergebnis vor ILV	-8.278,1	-7.936,3	341,8	-8.778,4	-7.757,8	-836,0	-8.593,8	184,6
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-513,7	-513,7		-513,7	-513,7		-513,7	
= Ergebnis	-8.791,8	-8.450,0	341,8	-9.292,1	-8.271,5	-836,0	-9.107,5	184,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	15,23	7,15	149,16	18,46	19,94		18,36	22,77

Kommentar

Nach jetzigem Kenntnisstand wird das Budget voraussichtlich eingehalten.

Ergebnis 11107 Personalvertretung 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	7,5	15,5	8,0	7,5	9,0		9,0	1,5
11 Personalaufwendungen	214,4	254,3	39,9	269,9	265,7		265,7	-4,2
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64,3	38,0	-26,3	46,2	39,2	1,7	40,9	-5,3
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,3		-0,3	0,2	0,2		0,2	
15 + Transferaufwendungen								
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	6,1	6,7	0,6	6,1	6,9		6,9	0,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	285,1	299,0	13,9	322,4	312,1	1,7	313,8	-8,6
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-277,6	-283,5	-5,9	-314,9	-303,1	-1,7	-304,8	10,1
21 = Finanzergebnis								
22 = Ordentliches Ergebnis	-277,6	-283,5	-5,9	-314,9	-303,1	-1,7	-304,8	10,1
25 = Außerordentliches Ergebnis								
Ergebnis vor ILV	-277,6	-283,5	-5,9	-314,9	-303,1	-1,7	-304,8	10,1
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen								
= Ergebnis	-277,6	-283,5	-5,9	-314,9	-303,1	-1,7	-304,8	10,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	2,63	5,18	57,48	2,33	2,88		2,87	-17,35

Kommentar

Keine wesentlichen Abweichungen vorhanden.

Ergebnis 57310 Beteiligungen 2017

Werte in T€	Plan 2016	Ist 2016	abs. Abw.	Plan 2017	Progn. 2017	Aufträge 2017	Progn. +Auftr.	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	3.990,0	3.980,0	-10,0	3.970,0	3.970,0		3.970,0	
11 Personalaufwendungen	11,6	0,0	-11,6	2,0	1,2		1,2	-0,8
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
14 + bilanzielle Abschreibungen	76,3		-76,3	76,8	76,8		76,8	
15 + Transferaufwendungen	5.545,4	5.299,4	-246,0	5.532,8	5.342,6		5.342,6	-190,2
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	1.676,8	2.187,1	510,3	1.918,9	1.918,9		1.918,9	
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.310,1	7.486,5	176,4	7.530,5	7.339,5		7.339,5	-191,0
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.320,1	-3.506,5	-186,4	-3.560,5	-3.369,5		-3.369,5	191,0
21 = Finanzergebnis	8.020,0	10.951,6	2.931,6	9.550,0	9.550,0		9.550,0	
22 = Ordentliches Ergebnis	4.699,9	7.445,1	2.745,2	5.989,5	6.180,5		6.180,5	191,0
25 = Außerordentliches Ergebnis								
Ergebnis vor ILV	4.699,9	7.445,1	2.745,2	5.989,5	6.180,5		6.180,5	191,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen								
= Ergebnis	4.699,9	7.445,1	2.745,2	5.989,5	6.180,5		6.180,5	191,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	54,58	53,16	-5,67	52,72	54,09		54,09	

Kommentar

Die Abweichung bei den Transferaufwendungen resultiert aus einer teilweisen Rückzahlung des Betriebskostenzuschusses für das Jahr 2016 von der Bildung-Erziehung-Betreuung in Norderstedt gGmbH an die Stadt Norderstedt.

Schlagzeilen

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

Plan

Aktuelle Werte aus dem Haushaltsplan (auf dem jeweiligen Nachtragsniveau).

Ist

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

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.

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.