

2019

2. Halbjahresbericht

Betriebsamt



INHALT

Schlagzeilen	3
Ergebnis- und Finanzrechnung	8
Überblick über das Ergebnisbudget.....	8
Überblick über das investive Finanzbudget.....	10
Differenzierte Jahresergebnisse	12

Produkt 537000 Abfallentsorgung

- 1. Umsatz und Kundenfrequenz Hempels:** In der zweiten Jahreshälfte´19 erholte sich der Umsatz gegenüber dem Vergleichszeitraum 2018 spürbar. Der Umsatz (brutto) in 2019 lag mit gerundet 1,05 Million Euro um rd. 11 % höher als im Vorjahr. In 2019 waren ca. 154.000 Kunden bei Hempels, die gestöbert, etwas gekauft oder Dinge abgegeben haben.
- 2. Privatanlieferungen und Umbauarbeiten in der Warenannahme bei Hempels:** 2019 wurden insgesamt rund 24.200 Privatanlieferungen in der Warenannahme gezählt. Das entspricht einem täglichen Durchschnittswert von 101 Privatanlieferungen.
Im Vergleich zu 2018 entspricht dies einer Steigerung um 19 %.
Das entspricht etwa einer Million Artikel, die mit einem Gesamtgewicht von rund 670 Tonnen in der Warenannahme angenommen, begutachtet, sortiert und gut die Hälfte davon in den Verkauf gebracht wurden.
Aufgrund des (auch im vorherigen Halbjahresbericht) erläuterten Platzmangels in der Warenannahme sind Maßnahmen getroffen worden, die Fläche um ca. ein Viertel zu vergrößern. Dies geschah während der angekündigten Schließung der Warenannahme vom 09.12. bis 30.12.2019. Im Vorfelde waren ab September bereits vorbereitende Bauarbeiten im Bereich der Sozialräume, Umkleiden und Mitarbeitertoiletten durchgeführt worden.
Die Gestaltung der Warenannahme ist nun wesentlich moderner und besser an die Bedürfnisse der Kunden und der Mitarbeitenden angepasst.
- 3. Sanierung der Heizungsanlage Hempels:** Die alte (>30 Jahre!) gasbetriebene Heizungsanlage befand sich in einem dringend sanierungsbedürftigen Zustand. Mit Blick auf eine nachhaltige Energiepolitik wurde ein Fernwärmeanschluss an das in der Nähe vorhandene Netz realisiert. Es wurden Fernwärmerohre von der Stormarnstraße bis zum Hausanschluss im Heizungsraum verlegt. Der Umschluss im Haus an die Fernwärmeversorgung fand im Dezember statt.
- 4. Umgestaltung der Verkaufsräume bei Hempels:** Es wurden weitere Warengruppenbereiche auf den Verkaufsflächen prominenter zusammengefasst. Die Kunden können somit gezielter nach bestimmten Artikeln stöbern und erhalten auch eine bessere und funktionalere Übersicht. In diesem Zuge wurden neue und vor allem zweisprachige Hinweisschilder (deutsch und englisch) angebracht, um die Kunden im Haus „internationaler“ anzusprechen.
- 5. Sanierung Alarmanlage bei Hempels:** Die vorhandene, störungsanfällige Alarmanlage aus den achtziger Jahren wurde saniert. Es sind neue und ergänzende Melder mit aktueller Technik verbaut worden.
- 6. Implementierung Abfallwirtschaftssoftware enwis):** Die Implementierung in 2019 hat sich aufgrund von Personalengpässen und Sonderaufgabe leider verzögert. Die Umsetzung der Schnittstelle zum Buchführungsprogramm H+H stellte sich als deutlich komplexer heraus als im Vorwege angenommen. Die Inbetriebnahme soll jetzt im ersten Halbjahr 2020 erfolgen.

7. **Einigung mit dem WZV:** Aufgrund neuer Vertragsverhandlungen und Kompromissen sind im 1. Nachtragshaushalt 2019 Anpassungen bei den Erträgen und Aufwendungen vorgenommen worden.
8. **Abbiegeassistenten für Müllsammelfahrzeuge:** Es wurden diverse Abfallsammelfahrzeuge auf dem Betriebshof in der Friedrich-Ebert-Str. mit Abbiegeassistenzsystemen nachgerüstet.
9. **Preisentwicklung Sekundärrohstoffmarkt:** Im Bereich des Sekundärrohstoffmarktes zeichnen sich deutlich fallende Preiserlöse ab. Dies betrifft u.a. Altpapier, Altkleider und Altmetall; siehe hierzu auch Mitteilungsvorlage 20/0082 aus dem UA v. 19.02.2020 in dem u.a. die Gründe für diesen Preisverfall benannt werden.

Produkt 538100 – Schmutzwasserentsorgung

10. **Neufahrzeuge:** Es wurde zur Aufgabenerfüllung ein neues Spülfahrzeug (32 to LKW mit 4 Achsen) sowie ein neues TV-Inspektionsfahrzeug geliefert. Die Mitarbeiter sind umfangreich in der neuen Technik geschult worden. Die Fahrzeugführer freuen sich über ein modernes und hochfunktionales neues Arbeitsgerät.
11. **Einsätze Sielbereitschaft:** Die Sielbereitschaft ist im Haushaltsjahr 2019 insgesamt zu 353 Einsätzen außerhalb der regulären Arbeitszeit gerufen worden.
12. **Einsatzflexibilität:** Um die Einsatzflexibilität der Mitarbeiter zu erhöhen sind diese im Führen von schweren Erdbaumaschinen unterrichtet worden.

Produkt 545000 – Straßenreinigung

13. **Winterdienst:** Um für den Winterdienst optimal gerüstet zu sein sind diverse neue Gerätschaften für die Solestreutechnik angeschafft worden. Die neue Feuchtsalztechnik (Salz-Solelösung) ermöglicht jetzt erstmals eine deutlich geringere Ausbringungsmenge im Winterdienst. Im Schnitt werden so pro Einsatz rund 30-50 % der herkömmlichen Salzmenge bei gleicher Tauwirkung eingespart.

Produkt 553000 – Bestattungswesen

14. **Wegesanieierung Friedhöfe:** Es wurden mehrere Wege auf den Friedhöfen saniert, allein auf dem Friedhof Glashütte sind rund 200m² unebene und zum Teil auch nicht verkehrssichere Fußwege erneuert worden.
15. **Schöpfbecken, Wildkrautbürste und Sitzgelegenheiten:** Auf dem Friedhof Friedrichsgabe sind 5 neue Schöpfbecken installiert und 7 neue Parkbänke aufgestellt worden. Zur allgemeinen Nutzung wurde eine Wildkrautbürste als Anbaugerät beschafft um die Säuberung der Pflasterwege zu optimieren.
16. **Muslimischer Waschraum:** Auf dem Friedhof Friedrichsgabe wurde der neu installierte muslimische Waschraum am 02.07.2019 offiziell eingeweiht.

17. Zaunelemente: Auf dem Friedhof Glashütte sind diverse kaputte Zaunelemente ersetzt worden sowie eine vorhandene Toranlage originalgetreu saniert und zusammen mit neuen Mauerpfosten wieder eingebaut worden.

18. Ewigkeits-Sonntag: Im Zuge des Ewigkeits-Sonntags wurde die Kapelle auf dem Friedhof Harksheide für die Bürgerinnen und Bürger Norderstedts geöffnet, um Angehörigen die Möglichkeit zu geben, den Verstorbenen zu gedenken und eine Kerze zu erzünden. Aufgrund des unerwartet hohen Besucherandrangs wird diese Veranstaltung voraussichtlich auch im Jahr 2020 angeboten.

Produkt 573200 – Bauhof

19. Unterhalt Spiel- und Bolzplätze: Auf den diversen Spiel- und Bolzplätzen sind Pflegemaßnahmen durchgeführt worden. Es wurden diverse Reparaturarbeiten und Ersatzbeschaffungen vorgenommen. Einige Einzelmaßnahmen sind nachfolgend aufgeführt:

- SPL Moorbekpark/Waldbühne: Großklettergerüste erhielten neue Holzbeplankungen
- SPL Lüdemannpark/Rembrandtweg: Austausch durch Vandalismus beschädigter Bestuhlung
- SPL Zaunkönigweg/Lüdemannpark/Schillerstraße: Ausstattung mit Familiensitzgruppen
- SPL Moorbekpark: Installation neuer Spielgeräte, u.a. Balancierstrecke, Rutschenturm und Gurtbandsteg
- SPL Feuerwehrmuseum: Austausch Feuerwehrhäuser und Installation zweier Wipptiere.

20. Blumenzwiebelpflanzungen: Es erfolgte eine *maschinelle* Blumenzwiebelbepflanzung im Stadtgebiet im Straßenbegleitgrün und auf öffentlichen Spielplätzen auf einer Gesamtfläche von rund 2.000m². Des Weiteren wurden *händische* Pflanzungen von ca. 100.000 Stück in Biodiversitätsflächen und Parkanlagen vorgenommen. Es handelt sich um eine bunte, insektenfreundliche Geophytenmischung. Insgesamt wurden auf diese Weise rund 1.000.000 Blumenzwiebeln gepflanzt.

21. Fahrbahnerneuerungen: Neben der stetigen Ausbesserung diverser Fahrbahnen für den reibungslosen Verkehrsfluss sind umfassendere Maßnahmen der Asphaltierung und Fahrbahndeckenerneuerung im Haushaltsjahr 2019 in folgenden Straßenzügen vorgenommen worden:

- Friedrichsgaber Weg
- Glashütter Damm
- Alter Heidberg
- Friedrich-Hebbel-Straße
- Mümmelmannweg
- Rugenbarg
- Spann
- Bargkoppel
- Poppenbütteler Straße
- Hopfenweg
- Fuchsmoor
- Segeberger Chaussee

- 22. Staudenpflanzungen:** Es sind 5 neue Beete mit insektenfreundlichen Staudenpflanzungen angelegt worden, die Herstellungspflege wurde begonnen. Die Staudenbeete befinden sich auf den Verkehrskreiseln Berliner Allee/ Ochsenzoller Straße und Oadby-and-Wigston-Str./Lawaetzstraße, sowie am Stormarnkamp, Wilhelm-Busch-Platz und im Friedrichsgaber Weg, Ecke Rathausallee.
- 23. Wechselbepflanzungen:** An den Ehrenmalen und am Stadtwappen wurden die Winterbepflanzungen durchgeführt, teilweise ist die Mulchschicht erneuert worden.
- 24. Laufende Grünpflege:** Es wurden die regelmäßig wiederkehrenden Unterhaltsleistungen wie Staudenpflege, Rosenpflege, Pflege der Staudenmischpflanzungen usw. durchgeführt. Die zur Unterdrückung unerwünschter Wildkräuter in Staudenflächen vorhandene Rindenmulch Schicht ist in einem Großteil der Beete wieder vollständig aufgefüllt worden.
- 25. Mahd Straßenbegleitgrün:** Es wurden Mahd- und Laubarbeiten im Straßenbegleitgrün, auf Böschungen, in Parkanlagen und auf Wiesen durchgeführt. Die Pflege einiger Flächen ist nach ökologischen Aspekten überdacht und entsprechend angepasst worden.
- 26. Knick- und Gehölzpflege:** Fäll-, Rodungs- und Schnitarbeiten im Bereich von Park-, Grünanlagen und Verkehrsflächen wurden ausgeführt, zur Verjüngung, Auslichtung und zum Werterhalt des Gehölz- und Baumbestandes, sowie zur Verbesserung der sozialen Kontrolle und Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit. Ebenso wurden Grundstücksgrenzen freigeschnitten. Im Friedrichsgaber Weg sind am dortigen Altbaumbestand Bodenverdichtungen (hervorgerufen durch parkende Fahrzeuge) mithilfe einer speziellen Drucklufttechnik beseitigt worden. Anschließend wurde der vorhandene Boden gelockert und zum Teil auch aufgefüllt sowie schattenverträgliche Stauden gepflanzt. Zum Abschluss wurde der gesamte Bereich für die Zukunft mit einem Holzbohlenzaun vor dem Bepflanzen geschützt.
- 27. Wassergebundene Wegedecken:** Es erfolgte eine grundlegende Aufarbeitung von diversen wassergebundenen Decken in Grünanlagen, wie Grünzug Scharpenmoor, Beim Umspannwerk entlang der AKN-Trasse, Oadby-and-Wigston-Str. Grünzug zum Syltkuhlen, Spielplatz Lawaetzstraße und Spielplatz Alter Heidberg.
- 28. Weihnachtsbäume und –schmuck:** Am Rathausplatz, Knoten Ochsenzoll, Am Exerzierplatz und beim Gebrauchtwarenhaus Hempels ist jeweils ein Weihnachtsbaum aufgestellt worden. Der Weihnachtsbaum am Rathausplatz ist mit neuem Schmuck verziert worden, die anderen Bäume sind mit den in den vergangenen Jahren beschafften Dekorationselementen geschmückt worden.
- 29. Biodiversität:** Im 2. Halbjahr 2019 sind 13 neue Biodiversitätsflächen geschaffen worden. Auf einer Fläche von insgesamt 35.394 m² wurden Überarbeitungen der vorhandenen Vegetation mit regionalem Saatgut vorgenommen und/ oder sind in ein entsprechend extensiveres Pflegekonzept überführt worden. Viele Flächen haben bereits den für die Pflege erwünschten Zustand erreicht. Zur Information der Öffentlichkeit wurden entlang einiger Flächen neue Informationstafeln angebracht. Die Resonanz in der Bevölkerung ist insgesamt überaus positiv. Die neuen Flächen sind im Einzelnen:

Neuanlage Biodiversitätsfläche im 2. Halbjahr 2019	Fläche in m²
Streuobstwiese Niendorfer Str.	13.000
Reiherhagen	6.200
Lillelund-Park	5.140
Grünzug Sportplatz Scharpenmoor	2.300
Zaunkönigweg Wiese	2.147
Rathauspark	1.597
Ohechaussee / Gärtnerstraße	1.400
Lüdemannpark	1.080
Niendorfer Straße / Ohechaussee	1.000
Billeweg	900
Niendorfer Str. zw. Gutenberggring u. Elsa-Tesmer-Weg	450
Quickborner Straße Höhe Hausnr. 107	150
Steindamm, Ecke Steinweg	30
Gesamtfläche	35.394

Die restlichen Biodiversitätsflächen (insgesamt 23.338 m²) haben eine Erhaltungspflege erfahren.

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 7000 Betriebsamt 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	18.422,0	18.310,0	20.922,9	2.612,9
11 Personalaufwendungen	10.958,3	11.434,1	11.392,7	-41,4
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.070,5	8.947,5	9.024,2	76,7
14 + bilanzielle Abschreibungen	2.592,7	2.132,3	2.668,9	536,6
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	9.872,5	10.170,6	10.555,4	384,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	31.494,0	32.684,5	33.641,2	956,7
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.072,0	-14.374,5	-12.718,3	1.656,2
21 = Finanzergebnis	-0,3		-0,2	-0,2
22 = Ordentliches Ergebnis	-13.072,4	-14.374,5	-12.718,5	1.656,0
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-13.072,4	-14.374,5	-12.718,5	1.656,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	3.315,0	3.781,8	3.781,8	
= Ergebnis	-9.757,4	-10.592,7	-8.936,7	1.656,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	58,49	56,02	62,19	

Die Erläuterungen erfolgen bei den Ergebnissen zu den einzelnen Produkten auf den folgenden Seiten (Seite 12-17).

Im Bereich der **bilanziellen Abschreibungen** gibt es starke Differenzen zwischen Ansatz und IST. Die Planansätze werden zentral vom **Amt 21** vorgegeben. Die Bewirtschaftung erfolgt ebenfalls durch das Amt 21. Die immense Abweichung begründet sich darin, dass zu der Zeit der Planung der Ansätze auf die Werte des damals vorliegenden Jahresabschluss 2012/2013 zurückgegriffen wurde und ab diesem Zeitpunkt nur eine vage Hochrechnung erfolgte (ohne Berücksichtigung etwaiger Neuanschaffungen).

Ergebnisübersicht 7000 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
11110 : zentrale Betriebsamtsaufgaben	-610,1	-549,8	-308,7	241,2
53700 : Abfallwirtschaft	-208,8	-1.001,8	-883,6	118,2
53810 : Abwasserbeseitigung	-606,6	-79,2	1.014,8	1.094,0
54500 : Straßenreinigung	-1.555,0	-1.457,4	-1.487,3	-29,9
55300 : Friedhofs- und Bestattungswesen	-443,2	-894,3	-462,9	431,4
57320 : Bauhof	-6.333,7	-6.610,1	-6.809,0	-198,9
GESAMT70	-9.757,4	-10.592,7	-8.936,7	1.656,0

Die Erläuterungen erfolgen bei den Ergebnissen zu den einzelnen Produkten auf den folgenden Seiten (Seite 12-17).

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 7000 Betriebsamt 2019

Werte in T€	Plan 2019	Reste 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	Aufträge 2019
26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	110,0		110,0	305,8	
783 : 29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anla-	3.431,3	2.877,6	6.308,9	5.270,0	655,6
785100 : Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	101,0		101,0	111,3	
785139 : Auszahlungen HB siehe Investitionsübersicht	130,0		130,0		
785146 : Erneuerung Zäune Friedhöfe	25,0		25,0	10,1	
785200 : Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	170,0		170,0	112,5	
785206 : Auszahlungen TB-Investitionen		103,6	103,6	57,0	
785236 : Hausanschlüsse	70,0	12,6	82,6	45,4	4,1
785254 : Kanalinstandsetzung	300,0	197,2	497,2	408,6	51,6
785299 : Auszahlungen TB siehe Investitionsübersicht		95,2	95,2	95,2	
785300 : Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen				50,2	
785 : 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	796,0	408,6	1.204,6	890,4	55,7
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.227,3	3.286,1	7.513,4	6.161,6	711,2
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.117,3	-3.286,1	-7.403,4	-5.855,8	-711,2

26 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betrifft im Wesentlichen Beiträge im Produkt Abwasserbeseitigung. Die Abrechnungen der beitragspflichtigen und –fähigen Maßnahmen kann immer nur mit einer zeitlichen Verzögerung erfolgen. Daher sind die Höhe des Ansatzes und der Zeitpunkt der Ist-Stellung bei der Aufstellung des Haushaltsplanes nur schwer abschätzbar.

29 Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen betrifft u.a. den Kauf von Fahrzeugen und Geräten (über 150 Euro netto), Details sind aus der nachstehend aufgeführten Tabelle zu entnehmen.

785139 Auszahlung Hochbaumaßnahmen: Hier handelt es sich um den Ansatz für die neue Solelöseanlage auf dem Bauhof für den Winterdienst. Diese wurde jedoch unter einem anderen Konto verbucht (783100 in Position **29** enthalten) ohne Bezug zur Investitionsmaßnahme. Eine Umbuchung wird vorgenommen.

785146 Erneuerung Zäune Friedhöfe: Nach Prüfung der vorgenommenen Arbeiten und Rücksprache mit der Anlagenbuchhaltung im Amt 21 wurden einige Maßnahmen dem Aufwand zugeordnet und sind daher nicht investiv.

785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen betrifft u.a. die Grabfeldneuanlage auf den Friedhöfen sowie diverse Wegesanierungen.

785206 Auszahlungen TB-Investitionen betreffen die Maßnahmen der AG-Rad. Diese Haushaltsposition wurde im Frühjahr 2019 auf Entscheidung von Dez: III dem Fachbereich 604 zugeordnet.

785236 Hausanschlüsse und **785254 Kanalinstandsetzung** wird vom Fachbereich Verkehrsflächen, Entwässerung und Liegen-schaften (604) bewirtschaftet.

785300 sonstige Baumaßnahmen betrifft die Fertigstellung und Aktivierung des Bremsenprüfstandes auf dem Bauhof.

Werte in T€	Plan 2019	Reste 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	Aufträge 2019
PRM.111100_171 : Umsetzung Maßnahmen AG Radverkehr		103,6	103,6	57,0	
PRM.537000_537003109 : Ers Müllfahrzeug		260,0	260,0	293,5	
PRM.537000_537003162 : Ersatz Müllwagen SE NO 888	260,0		260,0	294,1	
PRM.537000_5370002018002 : Neubau Fahrzeugwaage		5,8	5,8	5,8	
PRM.537000_5370002018006 : neues Containerfahrzeug		285,6	285,6		406,8
PRM.538100_538103142 : Ersatz Kanalreiniger SE-NO 851		637,9	637,9	650,2	
PRM.538100_538103160 : Ersatz TV Inspektionswagen SE-NO 882	290,0		290,0	321,4	
PRM.545000_545003143 : HAKO FUMO Carrier SE-NO 845 Bauj 2009		152,7	152,7		
PRM.545000_545003144 : Ers. Sprinter 4,6t+Müllpressaufb. SE-NO 868, Bj. 2010		155,0	155,0	155,4	
PRM.545000_545003145 : Ers Sprinter 4,6t+Müllpressaufb. SE-NO 869, Bj. 2010		155,0	155,0	155,4	
PRM.545000_5450002018001 : Ersatz Kehrfahrzeug SE-NO 883	250,0	0,7	250,7	262,4	
PRM.545000_5450002018003 : Salzsolelöseanlage	130,0		130,0		
PRM.573200_573203147 : Ersatz Mähkombination 2010		120,0	120,0	137,2	
PRM.573200_573203148 : Ersatz LKW Thermocontainer Baujahr 2010		140,0	140,0		
PRM.573200_573203165 : Ersatzbeschaffung SE NO 870 Unimog Kipper	240,0		240,0	255,1	
PRM.573200_5732002018001 : Umrüsten Leuchten auf LED (Zuschussfähig)		89,5	89,5	89,5	

111100_171: Umsetzung Maßnahmen AG Radverkehr: diese Mittel wurden zum Haushalt 2019 auf Anweisung von Herrn Bosse dem Fachbereich 604 zur weiteren Bewirtschaftung übertragen.

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11110 zentrale Betriebsamtsaufgaben 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge		2,6	9,5	6,9
11 Personalaufwendungen	379,5	273,0	281,5	8,5
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213,6	151,2	16,4	-134,8
14 + bilanzielle Abschreibungen	7,7	122,6	10,9	-111,7
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	9,3	5,6	9,4	3,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	610,1	552,4	318,2	-234,3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-610,1	-549,8	-308,7	241,2
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-610,1	-549,8	-308,7	241,2
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-610,1	-549,8	-308,7	241,2
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-610,1	-549,8	-308,7	241,2
Aufwandsdeckungsgrad [%]		0,47	2,98	

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** betreffen im Wesentlichen die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (hier: AG Radverkehr). Die Mittel für dieses Konto (AG Radverkehr) sind zum Haushaltsjahr 2019 zum Amt 60 / Produkt 541000 übertragen worden.

Die **Aufwendung für bilanzielle Abschreibungen** betrifft die jährlichen Abschreibungswerte des Anlagevermögens. Hier wurden auch die Abschreibungen der AG Radverkehr eingeplant; die tatsächliche Abschreibung erfolgt jedoch im Produkt 541000 im Budget des Amtes 60.

Ergebnis 53700 Abfallwirtschaft 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	8.640,0	8.453,0	9.252,7	799,7
11 Personalaufwendungen	1.785,7	1.766,0	1.729,7	-36,3
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089,2	1.294,0	1.353,0	59,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	554,2	381,0	696,5	315,5
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.991,7	3.525,5	3.868,5	343,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.420,8	6.966,5	7.647,8	681,3
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.219,2	1.486,5	1.604,9	118,4
21 = Finanzergebnis	-0,3		-0,2	-0,2
22 = Ordentliches Ergebnis	2.218,8	1.486,5	1.604,7	118,2
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	2.218,8	1.486,5	1.604,7	118,2
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-2.427,6	-2.488,3	-2.488,3	
= Ergebnis	-208,8	-1.001,8	-883,6	118,2
Aufwandsdeckungsgrad [%]	134,56	121,34	120,99	

Dem Bereich der **Erträge** (10 der o.a. Tabelle) ist zu entnehmen, dass die Einnahmen deutlich gestiegen sind. Dieses Ergebnis wurde unter anderem durch höhere Einnahmen bei den Erlösen Verkauf PPK, gestiegene Einnahmen des Gebrauchtwarenhaus Hempels sowie generelle Mehreinnahmen im Bereich Abfallentsorgung ermöglicht.

Ergebnis 53810 Abwasserbeseitigung 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	8.345,7	9.061,4	10.044,9	983,5
11 Personalaufwendungen	395,5	460,4	460,7	0,3
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	377,1	587,0	583,7	-3,3
14 + bilanzielle Abschreibungen	954,5	1.020,3	953,6	-66,7
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	6.577,5	6.408,9	6.368,1	-40,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.304,5	8.476,6	8.366,1	-110,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	41,2	584,8	1.678,8	1.094,0
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	41,2	584,8	1.678,8	1.094,0
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	41,2	584,8	1.678,8	1.094,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-647,8	-664,0	-664,0	
= Ergebnis	-606,6	-79,2	1.014,8	1.094,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	100,50	106,90	120,07	

Bei den **ordentlichen Erträgen** befindet sich in der Gesamtsumme des IST 2019 die Endabrechnungszahlung der Stadtwerke Norderstedt für das Haushaltsjahr 2018 (1.391.107,18 €) die aufgrund des Jahresabschlusses 2018 nicht haushaltsgetreu verbucht werden konnten.

Es ist mit einer dauerhaften Verschiebung der entsprechenden Abschlusswerte zu rechnen.

Im Bereich der Nachkalkulation sind diese Berechnungen weiterhin jedoch erforderlich.

Ergebnis 54500 KR Straßenreinigung 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	0,5	0,3	43,4	43,1
11 Personalaufwendungen	80,8	79,9	80,1	0,2
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	454,4	398,5	336,9	-61,6
14 + bilanzielle Abschreibungen	210,0	152,7	292,4	139,7
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	27,7	24,5	19,3	-5,2
17 = Ordentliche Aufwendungen	773,0	655,6	728,7	73,1
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-772,5	-655,3	-685,2	-29,9
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-772,5	-655,3	-685,2	-29,9
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-772,5	-655,3	-685,2	-29,9
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-782,5	-802,1	-802,1	
= Ergebnis	-1.555,0	-1.457,4	-1.487,3	-29,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,06	0,05	5,96	

10 ordentlichen Erträge: Zu dieser Einnahmensteigerung kam es durch den Versteigerungserlös i. H. v. 42T€ für eine abgeschriebene Großkehrmaschine.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Dies betrifft u. a. das Produktkonto 545.5231 – Mieten und Pachten. Es war bei der Haushaltsplanung im Frühjahr 2017 ein Mietfahrzeug eingeplant gewesen (36T €). Im Juni 2018 ist das bisherige Mietfahrzeug in das Anlagevermögen übernommen worden und die Mietaufwendungen daher entfallen. Deutlich geringere Aufwendungen konnten auch beim Produktkonto 545.527100 – Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - verbucht werden. Aus diesem Konto wird unter anderem die Beschaffung für Streusalz (Winterdienst) finanziert. Aufgrund des milden Winters ist der Ansatz im Haushaltsjahr 2019 nicht ausgeschöpft worden.

Ergebnis 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	978,5	371,5	1.072,6	701,1
11 Personalaufwendungen	724,6	750,6	743,6	-7,0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499,0	379,3	517,8	138,5
14 + bilanzielle Abschreibungen	129,4	70,4	184,3	113,9
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	39,6	35,8	60,0	24,2
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.392,6	1.236,1	1.505,8	269,7
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-414,1	-864,6	-433,2	431,4
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-414,1	-864,6	-433,2	431,4
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-414,1	-864,6	-433,2	431,4
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-29,1	-29,7	-29,7	
= Ergebnis	-443,2	-894,3	-462,9	431,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	70,26	30,05	71,23	

Im Bereich der **ordentlichen Erträge** kommt es zu einer Steigerung der Einnahmen aufgrund der zeitanteiligen Auflösung aus Grabnutzungsrechten und Sonderposten, die nicht im Ansatz berücksichtigt waren.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: Dies betrifft u. a. das Produktkonto 553.521100 – Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen. Bei diesem Produktkonto kam es zu einem erhöhten Mittelbedarf, Grund hierfür sind unter anderem unaufschiebbare Sanierungs- und Reparaturarbeiten an diversen Gebäuden. Es besteht weiterhin ein erheblicher Sanierungsstau bei allen Gebäuden auf den drei städtischen Friedhöfen.

Weitere Mehraufwendungen gab es beim Produktkonto 553.522100 – Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens. Hier schlagen die dringend notwendigen Baumpflegemaßnahmen (vor allen Dingen infolge von Sturmereignissen) deutlich zu Buche.

16 sonstige ordentliche Aufwendungen: Dies betrifft u.a. das Produktkonto 553.543100 – Geschäftsaufwendungen. Hierunter entfallen Gutachter- und Beratungskosten, Kosten für die Rechtsberatung im Zuge eines Medienstreites, Kosten für die Erstellung eines Sanierungskonzeptes für die 3 städtischen Friedhofskapellen sowie die Gestaltung einer zeitgemäßen und einheitlichen Beschilderung auf allen Friedhöfen.

Ergebnis 57320 Bauhof 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	457,2	421,2	499,8	78,6
11 Personalaufwendungen	7.592,2	8.104,2	8.097,2	-7,0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.437,2	6.137,4	6.216,4	79,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	736,9	385,3	531,1	145,8
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	226,6	170,3	230,1	59,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	13.992,9	14.797,2	15.074,7	277,5
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.535,6	-14.376,0	-14.574,9	-198,9
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-13.535,6	-14.376,0	-14.574,9	-198,9
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-13.535,6	-14.376,0	-14.574,9	-198,9
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	7.202,0	7.765,9	7.765,9	
= Ergebnis	-6.333,7	-6.610,1	-6.809,0	-198,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	3,27	2,85	3,32	

10 ordentliche Erträge: Dies betrifft u.a. die Mieteinnahmen für Räumlichkeiten auf dem Bauhof die den Stadtwerken Norderstedt bereitgestellt wurden sowie die Versteigerungserlöse für diverse abgeschriebene Fahrzeuge und Geräte.

16 sonstige ordentliche Aufwendungen: Hier ergaben sich Mehraufwendungen für Beratungskosten, Beauftragung externer Unterstützung im Zuge der Zertifizierung für OHSAS- (Arbeitsschutzmanagementsystem) sowie für Handy-Vertragsgebühren zur Sicherstellung der Erreichbarkeit unter anderem auch außerhalb der Dienstzeiten (Sielbereitschaft und Winter Dienstbereitschaft).