

2015

2. Halbjahresbericht

Amt für Stadtentwicklung, Umwelt und
Verkehr



INHALT

Schlagzeilen.....	3
Ergebnis- und Finanzrechnung.....	5
Überblick über das Ergebnisbudget	5
Überblick über das investive Finanzbudget	7
Differenzierte Jahresergebnisse.....	10
Glossar.....	20

Grundlegende Anmerkungen des Fachbereichs Finanzsteuerung:

Für die Darstellung im 2. Halbjahresbericht 2015 wurden die Abschreibungen, die Zuführungen zu den Rückstellungen und die Auflösung von Sonderposten gemäß der Planwerte für das Jahr 2015 angesetzt. Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2015 können sich diese Werte noch ändern.

Die Abweichung bei den Personalaufwendungen resultiert zum Teil aus der Auszahlung des leistungsorientierten Entgelts im Dezember 2015. Demgegenüber steht die Auflösung der Rückstellung für das leistungsorientierte Entgelt in gleicher Höhe, welche unter den sonstigen ordentlichen Erträgen ausgewiesen wird. Des Weiteren resultiert die Steigerung des Personalaufwands aus der Erhöhung der Anzahl der Stellen, welche im ursprünglichen Haushaltsplan nicht enthalten waren.

FB 601, Planung

- Entwicklung bzw. Weiterführung verschiedener Bebauungspläne für neue Wohnbauflächen,
 - Aufstellungsbeschluss und Durchführung von Öffentlichkeitsbeteiligung zum B 291 Buckhörner Moor, B 157, 3. Änderung Stadtwerke, B 314 Rüsternweg/Ulzburger Str
 - Durchführung Öffentlichkeitsbeteiligung B 291 Buckhörner Moor, B 297 „westlich Moorbekstraße“
 - Auslegungs- und Satzungsbeschluss B 300 „westlich Lawaetzstraße“
 - Auslegungsbeschluss zum B 308 „Königsberger Straße, B 301 „Aspelohe“
 - Erarbeitung der Rahmenvorgaben in Vorbereitung eines Wettbewerbs mit Wohnungsbau und gemischten Nutzungen der Flächen Europcar
 - Aufstellungsbeschluss, Beschluss zur Durchführung der frühzeitigen Beteiligung und Durchführung der frühzeitigen Beteiligung zum B 311 „südlich Pilzhagen / nördlich Verlängerung O+W-Straße“ und 10. Änderung FNP
- Perspektivenwerkstatt zur „grüne heyde“ im Rahmenplanverfahren „Wohnbauflächen Mühlenweg“
- Beratungen zum Bildungshaus
- Betreuung der Umsetzung des Wohngebietes Müllerstraße (B 278) und Sicherung der besonderen energetischen Anforderungen

Schlagzeilen FB 602

- Abschluss der Baumaßnahme Moorbekpark, 1. Bauabschnitt
- Abschluss der Baumaßnahme Grünzug Kielortring, 1. Bauabschnitt Fläche BHKW (2. BA Stellplätze folgt Frühjahr 2016)
- Durchführung der Baumaßnahme Grünzug Müllerstraße, Abschluss im Frühjahr 2016
- Objektplanerische Begleitung der Baumaßnahme Rundweg der Spielplätze, Abschluss im Frühjahr 2016
- Objektplanerische Begleitung der Baumaßnahme Spielplatz Eisvogelweg, Abschluss im Frühjahr 2016

- Planung der Baumaßnahme Ossenmoorpark, 1. Bauabschnitt (Durchführung ab Frühjahr 2016)
- Fertigstellung der Baumaßnahme Kleingartenanlage Pilzhagen 3
- Durchführung Baumschenkungsaktion 2015

Schlagzeilen FB 604

- Erster Meilenstein in der Ulzburger Straße fertig gestellt
- Ausbau Birkenweg fertig gestellt
- Ausbau Op de Hütt fertig gestellt
- Verlegung der Poppenbütteler Straße eröffnet
- Fahrradparkhaus hat Probetrieb aufgenommen
- Fortschreibung des Radverkehrskonzeptes: Bestandsanalyse, Passantenbefragung und Durchführung des ersten BYPAD sowie Vorbereitung des Workshops für die Öffentlichkeit im Februar 2016.

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 6000 Amt für Stadtentwicklung, Umwelt und Verkehr								2015
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2015				abs. Diff.
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	
ordentliche Erträge	6.970,1	6.336,3	-633,8	6.919,5	5.540,4		5.540,4	-1.379,1
Personalaufwendungen	2.055,7	2.023,4	-32,3	2.092,0	2.097,9		2.097,9	5,9
A f. Sach- u. Dienstleistungen	2.294,0	2.003,0	-291,0	2.572,8	2.183,3	152,0	2.335,3	-237,5
bilanzielle Abschreibungen	5.187,3	4.931,8	-255,5	5.102,4	5.102,5		5.102,5	0,1
Transferaufwendungen	1.108,5	1.126,6	18,1	1.228,5	1.410,7		1.410,7	182,2
sonst. ordentl. Aufwendungen	1.167,9	1.159,1	-8,8	613,1	546,2	149,1	695,3	82,2
- ordentliche Aufwendungen	11.813,4	11.243,8	-569,6	11.608,8	11.340,7	301,1	11.641,7	32,9
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-4.843,3	-4.907,5	-64,2	-4.689,3	-5.800,3	-301,1	-6.101,3	-1.412,0
+ Finanzergebnis	-2.000,0	-1.881,6	118,4	-1.574,5	-1.000,0	-47,6	-1.047,6	526,9
= ordentliches Ergebnis	-6.843,3	-6.789,0	54,3	-6.263,8	-6.800,3	-348,7	-7.148,9	-885,1
+ a.o. Ergebnis	12,0	-204,4	-216,4	12,0	786,0		786,0	774,0
= Ergebnis vor ILV	-6.831,3	-6.993,4	-162,1	-6.251,8	-6.014,2	-348,7	-6.362,9	-111,1
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	3.482,7	3.482,7		3.461,8	3.461,8		3.461,8	
= Ergebnis	-10.314,0	-10.476,1	-162,1	-9.713,6	-9.476,0	-348,7	-9.824,7	-111,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	59,00	56,35	-2,65	59,61	48,85		48,85	-10,75

KOMMENTAR
ordentlichen Erträge

ca. - 1.000 T€ durch die nicht realisierte Veräußerung des ehemaligen Bauhofgeländes an der Emanuel-Geibel-Straße bei gleichzeitigen Mehreinnahmen für diverse Grundstücksverkäufe.

Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen

Minderausgaben bei Regenwasserbeseitigung, Bundesstraßen und öffentliches Grün.

Ergebnisübersicht 6000**2015**

Werte in T€

	Plan	Prognose	Aufträge	Prognose + Aufträge	abs. Diff.
11109 Liegenschaften	943,7	815,4	-22,6	792,8	-150,9
51110 räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahme	-1.484,1	-1.093,5	-196,7	-1.290,2	193,9
53830 Regenwasserbeseitigung	-1.199,5	-1.156,6	-14,6	-1.171,2	28,3
54100 Gemeindestraßen	-5.162,9	-5.325,0	-27,6	-5.352,5	-189,6
54200 Kreisstraßen	-1,1	-1,1		-1,1	
54300 Landesstraßen	-0,2	-0,2		-0,2	
54400 Bundesstraßen	88,5	342,2		342,2	253,7
54700 ÖPNV	-21,4	-238,8		-238,8	-217,4
54800 Industriestammgleis	-70,3	-55,7		-55,7	14,6
55100 öffentliches Grün / Landschaftsbau	-2.414,4	-2.382,4	-87,3	-2.469,7	-55,3
55200 öffentliche Gewässer / wasserbaul. Anlagen	-377,4	-364,0		-364,0	13,4
55500 Land- u. Forstwirtschaft	-14,5	-16,3		-16,3	-1,8
6000 Amt für Stadtentwicklung, Umwelt und Verkehr	-9.713,6	-9.476,0	-348,7	-9.824,7	-111,1

KOMMENTAR

s. Erläuterungen zu den Einzelergebnissen.

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 6000 Amt für Stadtentwicklung, Umwelt und Verkehr						2015
Werte in T€						
	Plan 2015	Reste Vj.	Gesamt 2015	Ist	Aufträge	Ist + Aufträge
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	3.608,5	568,9	4.177,4	6.995,7		6.995,7
Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnah	10,0		10,0	8,0		8,0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	762,5	1.874,3	2.636,8	734,9	9,9	744,8
785204 Geh- / Radweg Segeberger Ch. östl. Poppenbütteler Str.		185,9	185,9	111,4	109,2	220,7
785207 Regenwasserkanäle	200,0	40,0	240,0	136,6	22,9	159,5
785209 Hummelsbütteler Steindamm	670,0	2,2	672,2	2,2	60,2	62,4
785210 Hofweg	20,0		20,0		6,5	6,5
785212 Ausbau Op de Hütt	180,0	12,8	192,8	135,6	40,0	175,6
785219 Ausbau Tannenallee		56,9	56,9	52,0		52,0
785220 Planung / Bau Verlängerung O.- und W.-Straße	500,0	1.247,5	1.747,5	1.133,7	595,0	1.728,7
785226 Garstedter Dreieck		1.126,9	1.126,9	31,3	1.105,9	1.137,2
785230 Planung / Bau B 218 Gewerbegebiet Stonsdorf				2,0		2,0
785231 Baukosten Knoten Ochsenzoll		209,2	209,2	185,9	11,7	197,6
785233 Straßenbeleuchtung	15,0		15,0	3,7		3,7
785234 Sanierung Straßenbeleuchtung LED	180,0	99,5	279,5	201,9	51,7	253,6
785240 B 277, Verlegung Poppenbütteler Straße	500,0	1.629,6	2.129,6	1.949,7	187,8	2.137,5
785243 Knoten Ochsenzoller Str. / Berliner Allee		400,6	400,6		54,3	54,3
785244 Knoten Friedrich-Ebert-Str. / Friedrichsgaber Weg	280,0	36,0	316,0	3,4	36,0	39,4
785245 Langer Kamp	395,0	37,1	432,1	2,4	37,1	39,5
785247 Engentwiete / Düsterntwiete				78,2		78,2
785258 Auszahlungen TB-Investitionen Ulzburger Str.	1.200,0	211,1	1.411,1	1.001,1	207,4	1.208,5
785259 Verkehrsberuhigung Birkenweg	230,0		230,0	196,7	48,6	245,3
785265 Gutenbergring	310,0	7,8	317,8	305,0		305,0
785266 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen beitragsfähige Maßnahmen Ba	450,0	25,0	475,0	363,1	74,2	437,3
785268 Knoten Achternfelde/ Ochsenzoller Str.		48,8	48,8	1,8	52,5	54,3
785269 Kreisel Rantzauer Forstweg		15,4	15,4	24,3		24,3
785270 Ausbau Alte Landstraße	75,0		75,0	11,3	37,6	48,8
785271 Ohechaussee 5. BA		16,7	16,7		16,7	16,7
785272 Planung / Bau Anbindung B214 Gew.gebiet Nettelkrögen Süd an Nienc		18,0	18,0	0,8	14,7	15,5

Kommentare siehe Seite 9

Investive Finanzkonten 6000 Amt für Stadtentwicklung, Umwelt und Verkehr
2015

Werte in T€

	Plan 2015	Reste Vj.	Gesamt 2015	Ist	Aufträge	Ist + Aufträge
785273 Geh- u.Radweg Umspannwerk bis Haslohf urth		2,7	2,7	45,6		45,6
785274 Lichtsignalanlagen	96,0		96,0	25,7	36,9	62,6
785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	90,0	168,9	258,9	117,4	27,3	144,7
785302 Baumaßnahme Ossenmoorpark	295,0	73,0	368,0	21,3	31,3	52,7
785306 Umweltprojekt grünes Leit- system Themenwege	175,0	12,8	187,8	116,5	74,2	190,7
785307 Umspannwerk/Schleswiger Hagen		34,2	34,2		5,6	5,6
785311 Ossenmoorpark / Schosterredder	60,0		60,0			
785313 Herstellung Grün- und Spielflächen im B 243	25,0		25,0		25,0	25,0
785316 O.W.Str. Kleingärten	522,0	360,8	882,8	881,0	134,8	1.015,8
785318 Hundetummelplatz		3,2	3,2	3,2		3,2
785321 Rathausallee Anteil 60		22,6	22,6	22,4		22,4
785326 Grünzug B 235 Kielortring	35,7		35,7	5,0	20,9	25,9
785327 Bau Moorbekpark	305,0	160,0	465,0	175,8	71,6	247,4
785331 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen Schmuggelstieg Park		200,0	200,0	65,6		65,6
Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.808,7	6.465,3	13.274,0	7.413,6	3.197,7	10.611,4
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl bewegl. Vermögen)	7.711,2	8.955,1	16.666,3	8.785,3	3.256,0	12.041,3
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-4.102,7	-8.386,2	-12.488,9	-1.789,6	-3.256,0	-5.045,6

Kommentare siehe Seite 9

KOMMENTARE ZU INVESTIVEN FINANZKONTEN

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Seite 7)

ungeplante Mehreinzahlungen vom Bund für die Schlussrechnung Knoten Ochsenzoll.

785207 Regenwasserkanäle (Seite 7)

Minderausgaben zur Deckung der Mehrausgaben für Regenkanal Engentwiete (s. 785247)

785209 Hummelsb. Steindamm (Seite 7)

verschoben auf 2016. Nach Verhandlungen mit dem Kreis übernimmt dieser den Kostenanteil für die Fahrbahn außerhalb der Ortsdurchfahrt.

785210 Hofweg (Seite 7)

bisher nur Vorplanung

785243 Knoten Ochsenzoller Str./Berliner Allee (Seite 7)

Zur Haushaltskonsolidierung verschoben auf 2016

785244 KN Friedrich-Ebert-Str./Friedr. Weg (Seite 7)

Auf 2016 verschoben, da evtl. weiterer Grunderwerb und dadurch ggf. eine weitere Verbesserung der Verkehrsverhältnisse möglich wird.

785245 Langer Kamp (Seite 7)

Es wurde eine weitere Bürgerbeteiligung mit einhergehender Umplanung durchgeführt. Daher kann der Baubeginn erst in 2016 erfolgen.

785300 sonstige Baumaßnahmen (Seite 8)

Überarbeitung Bolzplatz Glockenheide und Ersatz von 2 Fußwegebrücken projektbedingt in 2015 zurückgestellt, Ausführung 2016.

785302 Ossenmoorpark (Seite 8)

Planung ist im Herbst 2015 erfolgt, Baubeginn Frühjahr 2016

785307 Umspannwerk Schleswiger Hagen (Seite 8)

Planung ist in 2015 erstellt, Durchführung erst nach Grundstücksklärung möglich

785311 Ossenmoorpark/Schosterredder (Seite 8)

Wegekonzept ist erstellt, Umsetzung im Zusammenhang mit Umgestaltung Schulflächen Grundschule Glashütte Müllerstraße. Planung ist im Herbst 2015 erfolgt, Umsetzung ab Frühjahr 2016 vorgesehen.

785316 O.W.Str. Kleingärten (Seite 8)

Maßnahme ist durchgeführt und abgeschlossen. Mehrkosten (Stand 08.02.16) ca. 80.000 € aufgrund Entschädigungsleistungen an KGV.

785327 Moorbekpark (Seite 8)

Durchführung 1. Bauabschnitt ist abgeschlossen, Planung 2. BA ist im Herbst 2015 erfolgt, Umsetzung ab Frühjahr 2016 vorgesehen.

785331 Schmuggelstieg Park (Seite 8)

Baumaßnahme Garten- und Landschaftsbau ist abgeschlossen, Brückensanierung noch erforderlich (2016, ca. 30.000 €), Restmittel zur Deckung 785316 O.W.Str. Kleingärten

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11109 Liegenschaften							2015	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2015				abs. Diff.
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	
ordentliche Erträge	1.174,4	599,5	-574,9	1.414,4	455,8		455,8	-958,6
Personalaufwendungen	180,7	167,7	-13,0	183,6	175,0		175,0	-8,6
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	96,5	58,6	-37,9	98,1	55,8	22,6	78,4	-19,7
bilanzielle Abschreibungen	278,9	23,4	-255,5	176,9	176,9		176,9	
Transferaufwendungen	6,6	6,5	-0,1	6,6	13,5		13,5	6,9
sonst. ordentl. Aufwendungen	0,5	0,4	-0,1	0,5	0,4		0,4	-0,1
- ordentliche Aufwendungen	563,2	256,6	-306,6	465,7	421,4	22,6	444,1	-21,6
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	611,2	342,9	-268,3	948,7	34,3	-22,6	11,7	-937,0
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	611,2	342,9	-268,3	948,7	34,3	-22,6	11,7	-937,0
+ a.o. Ergebnis		1,3	1,3		786,0		786,0	786,0
= Ergebnis vor ILV	611,2	344,2	-267,0	948,7	820,4	-22,6	797,8	-150,9
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	5,0	5,0		5,0	5,0		5,0	
= Ergebnis	606,2	339,2	-267,0	943,7	815,4	-22,6	792,8	-150,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	208,52	233,62	25,10	303,71	108,15		108,15	-195,56

KOMMENTAR

ordentliche Erträge

Nicht realisierter Verkauf des ehemaligen Bauhofgeländes an der Emanuel-Geibel-Str.

Personalaufwendungen

Stellenvakanz

Aufw. für Sach- und Dienstleistungen

geringere Ausgaben für die bauliche Unterhaltung städtischer Grundstücke

Ergebnis 51110 räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen								2015
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2015				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	2.075,0	1.919,6	-155,4	1.649,4	1.076,0		1.076,0	-573,4
Personalaufwendungen	912,5	835,3	-77,2	930,4	821,3		821,3	-109,1
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	19,3	22,5	3,2	19,3	15,2		15,2	-4,1
bilanzielle Abschreibungen								
Transferaufwendungen					44,5		44,5	44,5
sonst. ordentl. Aufwendungen	319,9	274,6	-45,3	609,3	288,5	149,1	437,6	-171,7
- ordentliche Aufwendungen	1.251,7	1.132,4	-119,3	1.559,0	1.169,5	149,1	1.318,6	-240,4
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	823,3	787,1	-36,2	90,4	-93,5	-149,1	-242,6	-333,0
+ Finanzergebnis	-2.000,0	-1.881,6	118,4	-1.574,5	-1.000,0	-47,6	-1.047,6	526,9
= ordentliches Ergebnis	-1.176,7	-1.094,4	82,3	-1.484,1	-1.093,5	-196,7	-1.290,2	193,9
+ a.o. Ergebnis		-16,5	-16,5					
= Ergebnis vor ILV	-1.176,7	-1.110,9	65,8	-1.484,1	-1.093,5	-196,7	-1.290,2	193,9
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	-1.176,7	-1.110,9	65,8	-1.484,1	-1.093,5	-196,7	-1.290,2	193,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	165,77	169,51	3,73	105,80	92,01		92,01	-13,79

KOMMENTAR

ordentl. Erträge & +Finanzergebnis

Gegenüber des Planansatz von je. 1.574,5 wurden lediglich 1.000,0 zur Abwicklung der Städtebauförderung Norderstedt Mitte verbucht. (Ertragswirksamer Auflösung einer Rückstellung & Finanzaufwand in gleicher Höhe)

sonst. ordentl. Aufwendungen

Einige Projekte befinden sich noch im Verfahren und konnten in 2015 nicht abgeschlossen werden.

Ergebnis 53830 Regenwasserbeseitigung								2015
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2015				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	69,7	134,9	65,2	4,7	8,9		8,9	4,2
Personalaufwendungen	37,9	39,9	2,0	38,5	43,1		43,1	4,6
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	167,8	70,7	-97,1	167,8	127,3	14,6	141,8	-26,0
bilanzielle Abschreibungen	586,6	586,6		574,4	574,4		574,4	
Transferaufwendungen	33,5		-33,5	33,5	30,8		30,8	-2,7
sonst. ordentl. Aufwendungen								
- ordentliche Aufwendungen	825,8	697,3	-128,5	814,2	775,6	14,6	790,1	-24,1
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-756,1	-562,4	193,7	-809,5	-766,6	-14,6	-781,2	28,3
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-756,1	-562,4	193,7	-809,5	-766,6	-14,6	-781,2	28,3
+ a.o. Ergebnis		-32,2	-32,2					
= Ergebnis vor ILV	-756,1	-594,6	161,5	-809,5	-766,6	-14,6	-781,2	28,3
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	389,9	389,9		390,0	390,0		390,0	
= Ergebnis	-1.146,0	-984,5	161,5	-1.199,5	-1.156,6	-14,6	-1.171,2	28,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	8,44	19,35	10,91	0,58	1,15		1,15	0,58

KOMMENTAR

Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen
geringere Ausgaben für Fahrzeugunterhaltung.

Ergebnis 54100 Gemeindestraßen								2015
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2015				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	2.692,6	2.717,3	24,7	2.633,8	2.698,6		2.698,6	64,8
Personalaufwendungen	551,0	579,8	28,8	559,4	609,4		609,4	50,0
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	1.570,0	1.647,4	77,4	1.554,0	1.661,0	27,6	1.688,6	134,6
bilanzielle Abschreibungen	4.119,7	4.119,7	0,0	4.120,3	4.120,4		4.120,4	0,1
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen	319,5	357,5	38,0	1,1	58,8		58,8	57,7
- ordentliche Aufwendungen	6.560,2	6.704,4	144,2	6.234,8	6.449,7	27,6	6.477,3	242,5
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-3.867,6	-3.987,1	-119,5	-3.601,0	-3.751,1	-27,6	-3.778,6	-177,6
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-3.867,6	-3.987,1	-119,5	-3.601,0	-3.751,1	-27,6	-3.778,6	-177,6
+ a.o. Ergebnis	12,0	-6,6	-18,6	12,0				-12,0
= Ergebnis vor ILV	-3.855,6	-3.993,8	-138,2	-3.589,0	-3.751,1	-27,6	-3.778,6	-189,6
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	1.584,6	1.584,6		1.573,9	1.573,9		1.573,9	
= Ergebnis	-5.440,2	-5.578,4	-138,2	-5.162,9	-5.325,0	-27,6	-5.352,5	-189,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	41,04	40,53	-0,51	42,24	41,84		41,84	-0,40

KOMMENTAR

ordentliche Erträge

Kostenerstattung für Gehwegüberfahrten, und Kostenerstattung vom Straßenbauamt für die Unterhaltung der Bundes-, und Landesstraßen (Ansatz unter a.o. Ergebnis).

Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen

notwendige Mehrausgaben für die bauliche Unterhaltung (Straßen, Straßenbeleuchtung, Ampeln, sonstige Ausstattung)

sonst. ordentliche Aufwendungen

(ungeplanter) Aufwand für die Erfassung des Infrastrukturvermögens.

Ergebnis 54400 Bundesstraßen							2015	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2015				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	401,7	401,7		414,5	414,9		414,9	0,4
Personalaufwendungen	14,0	10,4	-3,6	14,3	11,0		11,0	-3,3
A. f. Sach- u. Dienstleistungen				250,0				-250,0
bilanzielle Abschreibungen	30,5	30,5		61,7	61,7		61,7	
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen								
- ordentliche Aufwendungen	44,5	40,9	-3,6	326,0	72,7		72,7	-253,3
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	357,2	360,8	3,6	88,5	342,2		342,2	253,7
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	357,2	360,8	3,6	88,5	342,2		342,2	253,7
+ a.o. Ergebnis								
= Ergebnis vor ILV	357,2	360,8	3,6	88,5	342,2		342,2	253,7
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	357,2	360,8	3,6	88,5	342,2		342,2	253,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	902,70	982,62	79,93	127,15	570,38		570,38	443,23

KOMMENTAR

Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen

Der Ansatz für die Unterhaltung wurde nicht benötigt, da der LBV (Straßenbauamt) jetzt Gelder für die Deckensanierung der Segeberger Chaussee bereitgestellt hat.

Ergebnis 54700 ÖPNV							2015	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2015				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	494,0	494,0		740,0	794,2		794,2	54,2
Personalaufwendungen	3,5	3,7	0,2	3,6	3,9		3,9	0,3
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	6,7		-6,7	6,9				-6,9
bilanzielle Abschreibungen	1,4	1,4		1,4	1,4		1,4	
Transferaufwendungen	629,5	663,9	34,4	749,5	829,7		829,7	80,2
sonst. ordentl. Aufwendungen	526,0	526,0			198,0		198,0	198,0
- ordentliche Aufwendungen	1.167,1	1.195,0	27,9	761,4	1.033,0		1.033,0	271,6
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-673,1	-701,0	-27,9	-21,4	-238,8		-238,8	-217,4
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-673,1	-701,0	-27,9	-21,4	-238,8		-238,8	-217,4
+ a.o. Ergebnis		-150,3	-150,3					
= Ergebnis vor ILV	-673,1	-851,3	-178,2	-21,4	-238,8		-238,8	-217,4
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	-673,1	-851,3	-178,2	-21,4	-238,8		-238,8	-217,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	42,33	41,34	-0,99	97,19	76,88		76,88	-20,31

KOMMENTAR

Transferaufwendungen

Mehrkosten für die beschlossenen Verbesserungen im Busverkehr.

sonstige ordentliche Aufwendungen

Rückzahlung zu viel erhaltenen Verlustausgleichs für den U-Bahn Betrieb für 2014 an das Land und den Kreis.

Ergebnis 54800 Industriestammgleis							2015	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2015				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	50,4	54,7	4,3	50,4	62,1		62,1	11,7
Personalaufwendungen	1,3		-1,3	1,4				-1,4
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	118,8	71,3	-47,5	118,8	117,3		117,3	-1,5
bilanzielle Abschreibungen	0,5	0,5		0,5	0,5		0,5	
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen								
- ordentliche Aufwendungen	120,6	71,8	-48,8	120,7	117,8		117,8	-2,9
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-70,2	-17,0	53,2	-70,3	-55,7		-55,7	14,6
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-70,2	-17,0	53,2	-70,3	-55,7		-55,7	14,6
+ a.o. Ergebnis								
= Ergebnis vor ILV	-70,2	-17,0	53,2	-70,3	-55,7		-55,7	14,6
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	-70,2	-17,0	53,2	-70,3	-55,7		-55,7	14,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	41,79	76,26	34,47	41,76	52,73		52,73	10,97

KOMMENTAR

ordentliche Erträge

Erhöhung der Einnahmen auf Grund einer Anpassung der Benutzungsgebühren.

Ergebnis 55100 öffentliches Grün / Landschaftsbau								2015
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2015				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	5,0	3,2	-1,8	5,0	23,5		23,5	18,5
Personalaufwendungen	332,1	362,2	30,1	337,6	408,7		408,7	71,1
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	269,9	92,7	-177,2	312,9	166,0	87,3	253,3	-59,6
bilanzielle Abschreibungen	57,9	57,9		55,4	55,4		55,4	
Transferaufwendungen	383,9	400,3	16,4	383,9	447,1		447,1	63,2
sonst. ordentl. Aufwendungen	1,0	0,1	-0,9	1,0	0,1		0,1	-0,9
- ordentliche Aufwendungen	1.044,8	913,2	-131,6	1.090,8	1.077,3	87,3	1.164,6	73,8
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-1.039,8	-910,0	129,8	-1.085,8	-1.053,8	-87,3	-1.141,1	-55,3
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-1.039,8	-910,0	129,8	-1.085,8	-1.053,8	-87,3	-1.141,1	-55,3
+ a.o. Ergebnis		0,0	0,0					
= Ergebnis vor ILV	-1.039,8	-910,1	129,7	-1.085,8	-1.053,8	-87,3	-1.141,1	-55,3
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	1.337,7	1.337,7		1.328,6	1.328,6		1.328,6	
= Ergebnis	-2.377,5	-2.247,8	129,7	-2.414,4	-2.382,4	-87,3	-2.469,7	-55,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,48	0,35	-0,13	0,46	2,18		2,18	1,72

KOMMENTAR

Aufw. für Sach- und Dienstleistungen

Verschiedene Grünordnungspläne werden in 2016 noch fortgeführt.

Transferaufwendungen

Stadtspark und Baumschenkungsaktion:

Mehraufwand durch Übertragung der Verkehrssicherung auf die Stadtspark Norderstedt GmbH sowie inflationsgerechter Anpassung Pflegebudget Stadtspark ab 2015.

Ergebnis 55200 öffentliche Gewässer / wasserbaul. Anlagen							2015	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2015				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	5,0	3,4	-1,6	5,0	3,2		3,2	-1,8
Personalaufwendungen	7,4	6,2	-1,2	7,6	6,5		6,5	-1,1
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	45,0	39,8	-5,2	45,0	40,7		40,7	-4,3
bilanzielle Abschreibungen	110,5	110,5		110,5	110,5		110,5	
Transferaufwendungen	55,0	55,9	0,9	55,0	45,2		45,2	-9,8
sonst. ordentl. Aufwendungen								
- ordentliche Aufwendungen	217,9	212,4	-5,5	218,1	202,9		202,9	-15,2
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-212,9	-209,1	3,8	-213,1	-199,7		-199,7	13,4
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-212,9	-209,1	3,8	-213,1	-199,7		-199,7	13,4
+ a.o. Ergebnis								
= Ergebnis vor ILV	-212,9	-209,1	3,8	-213,1	-199,7		-199,7	13,4
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	165,5	165,5		164,3	164,3		164,3	
= Ergebnis	-378,4	-374,6	3,8	-377,4	-364,0		-364,0	13,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	2,29	1,59	-0,70	2,29	1,60		1,60	-0,70

KOMMENTAR

Ergebnis 55500 Land- u. Forstwirtschaft							2015	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2015				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	2,3	8,0	5,7	2,3	3,0		3,0	0,7
Personalaufwendungen	15,3	18,0	2,7	15,6	18,9		18,9	3,3
A. f. Sach- u. Dienstleistungen								
bilanzielle Abschreibungen								
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen	1,0	0,4	-0,6	1,2	0,4		0,4	-0,8
- ordentliche Aufwendungen	16,3	18,5	2,2	16,8	19,3		19,3	2,5
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-14,0	-10,4	3,6	-14,5	-16,3		-16,3	-1,8
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-14,0	-10,4	3,6	-14,5	-16,3		-16,3	-1,8
+ a.o. Ergebnis								
= Ergebnis vor ILV	-14,0	-10,4	3,6	-14,5	-16,3		-16,3	-1,8
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	-14,0	-10,4	3,6	-14,5	-16,3		-16,3	-1,8
Aufwandsdeckungsgrad [%]	14,11	43,58	29,47	13,69	15,79		15,79	2,10

KOMMENTAR

ordentliche Erträge

Durchforstungsabwicklung Erträge von der Forstbetriebsgemeinschaft Segeberg

sonst. ordentl. Aufwendungen

Mitgliedbeiträge Forstbetriebsgemeinschaft (FBG)

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

www.haushaltssteuerung.de/lexikon-e.html