

2018

1. Halbjahresbericht

Amt Buchhaltung



INHALT

Schlagzeilen	3
Ergebnis- und Finanzrechnung	4
Überblick über das Ergebnisbudget.....	4
Überblick über das investive Finanzbudget.....	5

Personal

Die Fachbereichsleitung in der Finanzbuchhaltung und die offene Stelle im Vollstreckungsaußendienst wurden im Februar 2018 besetzt.

Auflösung Bildungswerke

Zum 31.12.2017 wurden der Eigenbetrieb Bildungswerke aufgelöst. Zwei Kolleginnen aus dem Rechnungswesen der Bildungswerke wurden in die Geschäftsbuchhaltung übernommen. Der Jahresabschluss 2017 der Bildungswerke wurde aufgestellt und die Überleitung der Bilanzwerte an die Stadt Norderstedt wurde vorbereitet. Die laufenden Geschäftsvorfälle der Volkshochschule und der Büchereien wurden in die Buchhaltung integriert.

Jahresabschlüsse

Für die Stadt Norderstedt wurden die Jahresabschlüsse für 2014 und 2015 aufgestellt und an das Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung weitergeleitet.

Elektronische Bearbeitung der Anordnungen

Der elektronische Rechnungsworkflow für die Bearbeitung der Eingangsrechnungen wurde mit dem Pilotamt 17 (Digitale Dienste) aufgenommen. In der Praxis zeigten sich etliche Herausforderungen in der Optimierung des Ablaufes.

Internes Kontrollsystem

Für die Geschäfts- und Finanzbuchhaltung fanden Workshops zur Aufnahme und Bewertung von Prozessen statt.

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 2100 Amt Buchhaltung 2018

Werte in T€	Ist 2017	Plan 2018	Progn. + Auftr. 2018	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	71,8	57,8	60,5	2,7
11 Personalaufwendungen	1.396,6	1.526,5	1.651,3	124,8
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23,5	36,5	39,5	3,0
14 + bilanzielle Abschreibungen	0,1	3,4	3,8	0,4
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	48,1	185,2	177,8	-7,4
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.468,3	1.751,6	1.872,3	120,7
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.396,5	-1.693,8	-1.811,8	-118,0
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-1.396,5	-1.693,8	-1.811,8	-118,0
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-1.396,5	-1.693,8	-1.811,8	-118,0
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-1.396,5	-1.693,8	-1.811,8	-118,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	4,89	3,30	3,23	2,24

Der erhöhte Personalaufwand resultiert aus einem in der Planung angenommenen geringeren Besetzungsstand. Die weitere Entwicklung ist im zweiten Halbjahr 2018 zu beobachten.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergaben sich erhöhte Aufwendungen durch höhere Fortbildungskosten für neue Kolleginnen und Kollegen.

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 2100 Amt Buchhaltung 2018

Werte in T€	Plan 2018	Reste 2017	Gesamt 2018	Ist 2018	Aufträge 2018
29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	139,8		139,8		
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139,8		139,8		
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-139,8		-139,8		

Der Erwerb eines Kassenautomaten, die Beschaffung einer Software für den Gesamtabschluss sowie die Beschaffung von Hard- und Software für die Inventuren werden vorbereitet. Die Abrechnung erfolgt voraussichtlich im zweiten Halbjahr 2018.