

2019

2. Halbjahresbericht

Zentrale Steuerung Finanzen



INHALT

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

SCHLAGZEILEN

- 2. Nachtrag zum Haushalt 2018/2019 im November 2019 beschlossen
- Haushalt 2020/2021 im Dezember 2019 beschlossen
- Beginn der Schulungen für die Aufsichtsräte der kommunalen Beteiligungsunternehmen

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 1100 Zentrale Steuerung Finanzen 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	7.351,4	3.704,3	5.698,8	1.994,5
11 Personalaufwendungen	543,0	492,7	452,6	-40,1
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13,5	19,0	16,7	-2,3
14 + bilanzielle Abschreibungen	533,2	487,2	528,8	41,6
15 + Transferaufwendungen	3.052,0	3.918,8	3.638,4	-280,4
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.785,1	1.882,3	642,4	-1.239,9
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.926,8	6.800,0	5.278,9	-1.521,1
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	424,6	-3.095,7	419,9	3.515,6
21 = Finanzergebnis	2.760,0	9.100,0	9.100,0	
22 = Ordentliches Ergebnis	3.184,6	6.004,3	9.519,9	3.515,6
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	3.184,6	6.004,3	9.519,9	3.515,6
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	3.184,6	6.004,3	9.519,9	3.515,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	106,13	54,48	107,95	

Erläuterungen erfolgen bei den differenzierten Jahresergebnissen.

Ergebnisübersicht 1100 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
11106 : Finanzsteuerung	-578,0	-533,6	-480,4	53,2
5731 : Beteiligungen Gesamt	3.762,6	6.537,9	10.000,3	3.462,4
GESAMT11	3.184,6	6.004,3	9.519,9	3.515,6

Erläuterungen erfolgen bei den differenzierten Jahresergebnissen.

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 1100 Zentrale Steuerung Finanzen 2019

Werte in T€	Plan 2019	Reste 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	Aufträge 2019
27 Auszahlungen von Zuschüssen für Investitionen	7,0		7,0	7,0	
29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	8,0	10,0	18,0	3,4	
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	250,0		250,0	250,0	
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	265,0	10,0	275,0	260,4	
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-265,0	-10,0	-275,0	-260,4	

Die Auszahlungen von Zuschüssen für Investitionen betreffen im die Bildung – Erziehung – Betreuung in Norderstedt gGmbH.

Die Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen betreffen die Eigenkapitalverstärkung bei der „Das Haus im Park“ gGmbH. Diese wurde im November 2019 von der Stadtvertretung beschlossen.

DIFFERENZIIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11106 Finanzsteuerung und Investitionsplanung 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	0,0		0,0	0,0
11 Personalaufwendungen	543,0	480,0	452,6	-27,4
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13,5	19,0	16,7	-2,3
14 + bilanzielle Abschreibungen	6,0		1,0	1,0
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	15,6	34,6	10,1	-24,5
17 = Ordentliche Aufwendungen	578,0	533,6	480,4	-53,2
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-578,0	-533,6	-480,4	53,2
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-578,0	-533,6	-480,4	53,2
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-578,0	-533,6	-480,4	53,2
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-578,0	-533,6	-480,4	53,2
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,00		0,00	

Die Abweichungen bei den Personalaufwendungen resultieren aus unbesetzten Planstellenanteilen.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen musste der vorsorglich in Ansatz gebrachte Betrag für Rechtsberatung/Sachverständige nicht in voller Höhe in Anspruch genommen werden.

Ergebnis 57310 Beteiligungen 2019

Werte in T€	Ist 2018	Ansatz 2019	Ist 2019	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	7.351,4	3.704,3	5.698,8	1.994,5
11 Personalaufwendungen		12,7		-12,7
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14 + bilanzielle Abschreibungen	527,2	487,2	527,8	40,6
15 + Transferaufwendungen	3.052,0	3.918,8	3.638,4	-280,4
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	2.769,6	1.847,7	632,3	-1.215,4
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.348,8	6.266,4	4.798,5	-1.467,9
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.002,6	-2.562,1	900,3	3.462,4
21 = Finanzergebnis	2.760,0	9.100,0	9.100,0	
22 = Ordentliches Ergebnis	3.762,6	6.537,9	10.000,3	3.462,4
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	3.762,6	6.537,9	10.000,3	3.462,4
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	3.762,6	6.537,9	10.000,3	3.462,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	115,79	59,11	118,76	

Die nicht geplanten Aufwendungen und Erträge für die Treuhandbereiche Nordport, Frederikspark, strategische Flächensicherung, Ulzburger Straße, Schmuggelstiege und Kulturwerk am See werden erstmalig in den Halbjahresbericht integriert. Dieses hat auf der Ertragsseite zu Mehrerträgen in Höhe von rund 1,46 Mio. Euro und saldiert zu einer Minderung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1,22 Mio. Euro geführt.

Die höheren ordentlichen Erträge sind darüber hinaus durch eine Rückzahlung des in Vorjahren nicht vollständig benötigten Zuschusses bei der BEB gGmbH entstanden.

Die Abweichung bei den Transferaufwendungen ist unter anderem durch den in diesem Jahr nicht benötigten Betriebskostenzuschuss für die Albertinen Hospiz Norderstedt gGmbH bzw. eine geringere Bezuschussung für die BEB gGmbH begründet.

Das Finanzergebnis in Höhe von 9,1 Mio. Euro betrifft die Gewinnabführung der Stadtwerke Norderstedt.