

2020

2. Halbjahresbericht

Zentrale Steuerung Finanzen



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

SCHLAGZEILEN

- 1. Nachtrag des Haushalts 2020/2021 beschlossen
- Überarbeitung und Harmonisierung der Gesellschaftsverträge der städtischen Beteiligungen durch Beschluss der Stadtvertretung vom 02.03.2021 abgeschlossen
- Entwicklung eines Formates für die Berichterstattung über die mit dem Haushalt 2020/2021 beschlossenen Ziele
- Begleitung bei der Entwicklung der Zahlungsströme in Bezug auf die Umsetzung der KiTa-Reform
- Aufbau Interne Leistungsverrechnung der Unterhaltungsmaßnahmen des Amtes 68 und Vorbereitung der Kostenleistungsrechnung für den Fachbereich 604

Besetzung der Stelle für das zentrale Fördermittelmanagement – Einstieg in den neuen Aufgabenbereich

- Entwicklung und Abstimmung eines Konzepts für das Fördermittelmanagement der Stadt Norderstedt
- Beginn einer Bestandsaufnahme der schon laufenden und geplanten Förderprogramme im Rathaus
- Recherche und Informationsvermittlung zu neuen Förderprogrammen
 - o Recherche und Aufbereitung der Fördermittelangebote in einem Programmsteckbrief
 - o Informationsvermittlung ins Rathaus über die neuen Förderprogramme per E-Mail
- Aufbau einer Förderprogrammdatenbank im Intranet der Stadtverwaltung unter der Rubrik „Aktuelles / Förderprogramme für die Stadt Norderstedt“ und Bereitstellung der relevanten Förderprogramme mit aufbereiteten Informationen im Intranet

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 1100 Zentrale Steuerung Finanzen 2020

Werte in T€	Ist 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	9.675,8	4.835,2	4.309,9	-525,3
11 Personalaufwendungen	459,5	580,5	535,0	-45,5
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16,7	25,0	22,6	-2,4
14 + bilanzielle Abschreibungen	528,8	507,2	507,8	0,6
15 + Transferaufwendungen	3.638,4	3.947,8	4.102,8	155,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	3.084,2	3.442,8	2.518,1	-924,7
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.727,6	8.503,3	7.686,3	-817,0
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.948,2	-3.668,1	-3.376,4	291,7
21 = Finanzergebnis	9.100,0	11.700,0	5.770,0	-5.930,0
22 = Ordentliches Ergebnis	11.048,2	8.031,9	2.393,6	-5.638,3
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	11.048,2	8.031,9	2.393,6	-5.638,3
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	11.048,2	8.031,9	2.393,6	-5.638,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	125,21	56,86	56,07	

Erläuterungen erfolgen bei den differenzierten Jahresergebnissen.

Ergebnisübersicht 1100 2020

Werte in T€	Ist 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	abs. Abw.
11106 : Finanzsteuerung	-487,3	-641,2	-565,3	75,9
5731 : Beteiligungen Gesamt	11.535,5	8.673,1	2.959,0	-5.714,1
GESAMT11	11.048,2	8.031,9	2.393,6	-5.638,3

Erläuterungen erfolgen bei den differenzierten Jahresergebnissen.

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 1100 Zentrale Steuerung Finanzen 2020

Werte in TE	Plan 2020	Reste 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Aufträge 2020
27 Auszahlungen von Zuweisungen u. Zuschüssen für Inves-	112,0		112,0	12,0	
29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlage-	15,0		15,0		
30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.930,0		5.930,0	100,0	
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.057,0		6.057,0	112,0	
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.057,0		-6.057,0	-112,0	

Die geplanten **Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen** für Investitionen betreffen im Wesentlichen die Albertinen Hospiz Norderstedt gGmbH. Der Zuschuss wurde von der Gesellschaft in 2020 nicht benötigt.

Die **Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen** betreffen die eingeplante Eigenkapitalverstärkung bei den Stadtwerken Norderstedt. Die Zuführung erfolgte gemäß Beschluss der Stadtvertretung vom 08.12.2020 durch einbehaltene Gewinne, so dass eine Auszahlung aus dem städtischen Haushalt nicht erforderlich war.

In Höhe von 100 TEUR wurde eine Zuführung zur Kapitalrücklage bei der Norderstedter Bildungsgesellschaft mbH geleistet.

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11106 Finanzsteuerung und Investitionsplanung 2020

Werte in T€	Ist 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	0,0		0,5	0,5
11 Personalaufwendungen	459,5	580,5	535,0	-45,5
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16,7	25,0	22,6	-2,4
14 + bilanzielle Abschreibungen	1,0	1,1	1,7	0,6
15 + Transferaufwendungen				
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	10,1	34,6	6,6	-28,0
17 = Ordentliche Aufwendungen	487,3	641,2	565,8	-75,4
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-487,3	-641,2	-565,3	75,9
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-487,3	-641,2	-565,3	75,9
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-487,3	-641,2	-565,3	75,9
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-487,3	-641,2	-565,3	75,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,00		0,08	

Die Abweichungen bei den **Personalaufwendungen** resultieren aus einer unbesetzten Planstelle.

Ergebnis 57310 Beteiligungen 2020

Werte in TE	Ist 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	9.675,8	4.835,2	4.309,4	-525,8
11 Personalaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14 + bilanzielle Abschreibungen	527,8	506,1	506,1	
15 + Transferaufwendungen	3.638,4	3.947,8	4.102,8	155,0
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	3.074,0	3.408,2	2.511,5	-896,7
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.240,3	7.862,1	7.120,4	-741,7
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.435,5	-3.026,9	-2.811,0	215,9
21 = Finanzergebnis	9.100,0	11.700,0	5.770,0	-5.930,0
22 = Ordentliches Ergebnis	11.535,5	8.673,1	2.959,0	-5.714,1
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	11.535,5	8.673,1	2.959,0	-5.714,1
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	11.535,5	8.673,1	2.959,0	-5.714,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	133,64	61,50	60,52	

Die Abweichungen bei den **ordentlichen Erträgen** resultieren insbesondere aus niedrigeren Erstattungen aus Treuhandbereichen (-1.100 TEUR), welche durch eine anteilige Rückzahlung des in 2019 gewährten Betriebskostenzuschusses der „Bildung – Erziehung – Betreuung in Norderstedt“ gGmbH (469 TEUR) zum Teil ausgeglichen wurden.

Die höheren **Transferaufwendungen** sind durch die erhöhten Betriebskostenzuschüsse für die Norderstedter Bildungsgesellschaft begründet.

Die gesunkenen **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** resultieren aus der niedrigeren Kapitalertragsteuer für die Gewinnabführung der Stadtwerke Norderstedt.

Die Abweichung beim **Finanzergebnis** betrifft ausschließlich die gegenüber dem Ansatz reduzierte Gewinnabführung der Stadtwerke Norderstedt.