

2023

1. Halbjahresbericht

Amt für Finanzen



INHALT

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

SCHLAGZEILEN

- Integration der Barkassen in das H+H Barkassenmodul erfolgt, bis Ende September werden alle nennenswerten Barkassen im Barkassenmodul täglich gebucht
- Implementierung von digitalen Bezahlmethoden in der Stadtbücherei. Der Bürger kann von zu Hause aus Leistungen der Stadtbücherei mit Kreditkarte, GiroPay und Paypal bezahlen
- In der Stadtbücherei kann der Bürger jetzt mit Girocard und Kreditkarte bezahlen
- Einführung eines Forderungsmanagements zur Sicherung werthaltiger Forderungen - Besetzung der Stelle des Forderungsmanagers und Start der Bestandsaufnahme
- Jahresabschluss 2022 fristgerecht zum 31.03.2023 erstellt; aktuell befindet sich der Abschluss in der Prüfungsphase durch das Rechnungsprüfungsamt
- Verwaltungsentwurf Haushalt 2024/2025 erarbeitet
- Erweiterung des interaktiven Haushaltsaufstellungsverfahrens in IKVS: die digitale Haushaltsplanung unterstützt die politische Entscheidungsfindung; dazu wurde ein Handout und ein Erklärvideo gefertigt
- Verbindlichkeitenbericht 2022 erstellt (im Hauptausschuss am 27.04.2023 präsentiert)
- Auswahl eines neuen Abschlussprüfers für die Norderstedter Bildungsgesellschaft mbH und die Bildung – Erziehung – Betreuung in Norderstedt GmbH für die Wirtschaftsjahre 2023 bis 2028
- Auf- und Ausbau der Fördermittel-Datenbank wird fortgesetzt
- Beschaffung Vertragsregister – Installation erfolgt im September 2023
- Einführung der digitalen Akte im Amt für Finanzen hat begonnen

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 2000 Amt für Finanzen 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Progn. + Auftr. 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	15.859,2	6.779,5	6.779,6	0,1
11 Personalaufwendungen	2.773,1	3.303,7	3.303,7	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44,5	93,4	88,9	-4,5
14 + bilanzielle Abschreibungen	484,3	496,3	496,3	
15 + Transferaufwendungen	5.977,8	7.192,0	7.192,0	
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	3.197,5	2.651,0	2.653,8	2,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.477,3	13.736,4	13.734,6	-1,8
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.381,9	-6.956,9	-6.955,0	1,9
21 = Finanzergebnis	9.790,0	7.240,0	7.240,0	
22 = Ordentliches Ergebnis	13.172,0	283,1	285,0	1,9
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	13.172,0	283,1	285,0	1,9
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	13.172,0	283,1	285,0	1,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	127,10	49,35	49,36	

Der Personalaufwand wird aufgrund des Tarifabschlusses überplant. Die Effekte aus der Inflationsprämie sind deshalb in diesem Halbjahresbericht noch nicht enthalten.

Keine wesentlichen Abweichungen vorhanden.

Ergebnisübersicht 2000 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Progn. + Auftr. 2023	abs. Abw.
11106 : Finanzsteuerung	-2.949,2	-4.555,7	-4.553,8	1,9
11116 : Buchhaltung	0,1			
5731 : Beteiligungen Gesamt	16.121,1	4.838,8	4.838,8	
GESAMT20	13.172,0	283,1	285,0	1,9

Erläuterungen erfolgen bei den differenzierten Jahresergebnissen.

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 2000 Amt für Finanzen 2023

Werte in T€	Plan 2023	Reste 2022	Ansatz 2023	Ist 2023	Aufträge 2023
781 : 27 Auszahlungen von Zuweisungen u. Zuschüssen für	20,0		20,0		
783 : 29 + Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anla-	49,0	99,7	148,7	64,2	35,9
784 : 30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.500,0		2.500,0		2.900,0
34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.569,0	99,7	2.668,7	64,2	2.935,9
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.569,0	-99,7	-2.668,7	-64,2	-2.935,9

Die Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen überschreiten den Ansatz durch

- Zuführung zur Eigenkapitalrücklage der ‚Haus im Park‘ gGmbH mit Ziel, eine Photovoltaikanlage auf dem Dach des Gebäudes zu installieren (gemäß Beschlussvorlage B 23/0163); diese außerplanmäßige Auszahlung ist gedeckt durch Minderauszahlungen bei der Maßnahme ‚OGGS Lütjenmoor, Standort Aurikelstieg‘ (Produkt 211000 - Grundschulen; Konto 785139 - Auszahlungen HB siehe Investitionsübersicht).
- Erhöhung der Eigenkapitalverstärkung der Stadtwerke um 200.000 Euro auf 2.700.000 Euro für den Erwerb eines Grundstücks (siehe Beschlussvorlage B 23/0179); Deckungsmittel stehen beim Produkt 111091 - Liegenschaften auf dem Konto 782100 - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden zur Verfügung.

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11106 Finanzsteuerung und Investitionsplanung 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Progn. + Auftr. 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	2,2		0,1	0,1
11 Personalaufwendungen	2.773,2	3.303,7	3.303,7	
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44,5	93,4	88,9	-4,5
14 + bilanzielle Abschreibungen	9,0	6,0	6,0	
15 + Transferaufwendungen		1.000,0	1.000,0	
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	124,7	152,6	155,4	2,8
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.951,4	4.555,7	4.553,9	-1,8
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.949,2	-4.555,7	-4.553,8	1,9
21 = Finanzergebnis				
22 = Ordentliches Ergebnis	-2.949,2	-4.555,7	-4.553,8	1,9
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	-2.949,2	-4.555,7	-4.553,8	1,9
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	-2.949,2	-4.555,7	-4.553,8	1,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,07		0,00	

Es werden keine weiteren wesentlichen Abweichungen erwartet.

Ergebnis 57310 Beteiligungen 2023

Werte in T€	Ist 2022	Ansatz 2023	Progn. + Auftr. 2023	abs. Abw.
10 = Ordentliche Erträge	15.857,0	6.779,5	6.779,5	
11 Personalaufwendungen				
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14 + bilanzielle Abschreibungen	475,3	490,3	490,3	
15 + Transferaufwendungen	5.977,8	6.192,0	6.192,0	
16 + sonstige ordentliche Aufwendungen	3.072,8	2.498,4	2.498,4	
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.526,0	9.180,7	9.180,7	
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.331,1	-2.401,2	-2.401,2	
21 = Finanzergebnis	9.790,0	7.240,0	7.240,0	
22 = Ordentliches Ergebnis	16.121,1	4.838,8	4.838,8	
25 = Außerordentliches Ergebnis				
Ergebnis vor ILV	16.121,1	4.838,8	4.838,8	
= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen				
= Ergebnis	16.121,1	4.838,8	4.838,8	
Aufwandsdeckungsgrad [%]	166,46	73,85	73,85	

Zum Berichtszeitpunkt werden keine Abweichungen erwartet.