

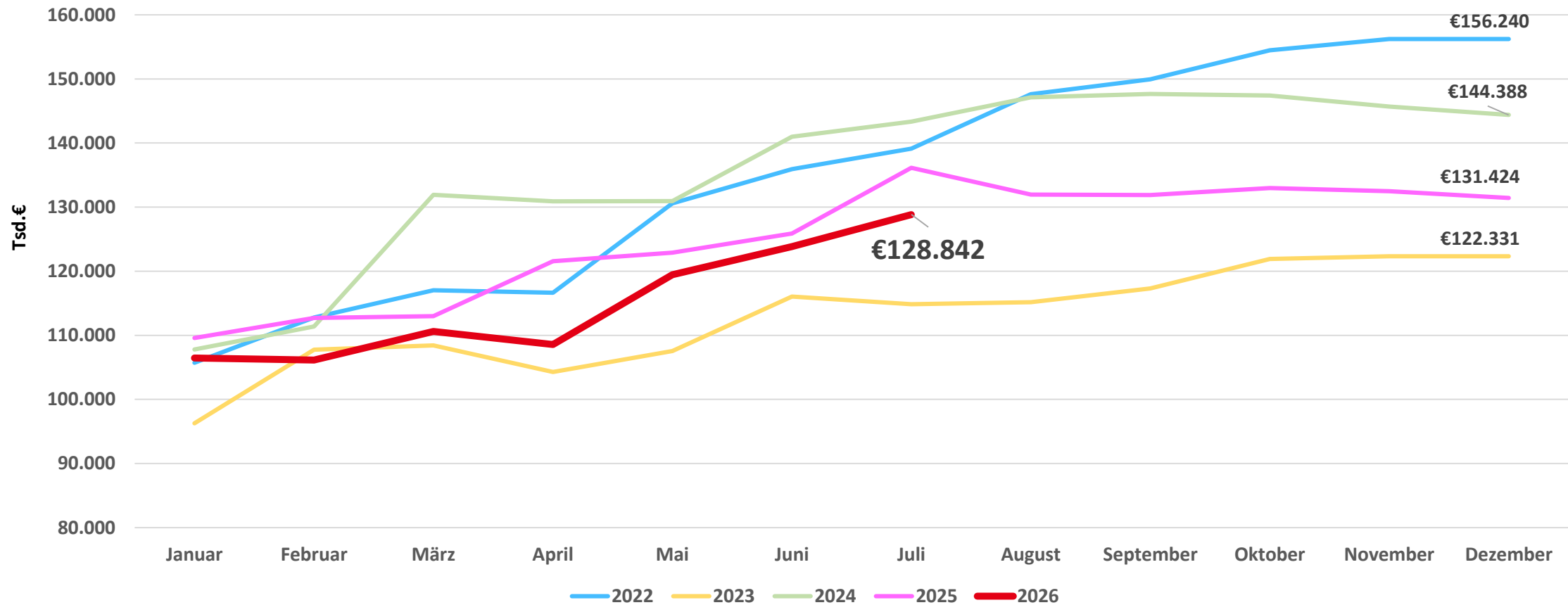


NORDERSTEDT
Zusammen. Zukunft. Leben.

UPDATE ZUM HAUSHALT: DER BLICK ZURÜCK UND NACH VORNE

Hauptausschuss am 24. August 2026

GEWERBESTEUERENTWICKLUNG



JAHRESERGEBNIS 2025



	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ist-Ergebnis 2025 in EUR
Jahresergebnis	7.050.500,28	-9.359.700,00	-17.928.542,35
Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Haushaltsausgleich	0,00	9.359.700,00	9.359.700,00
Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	7.050.500,28	0,00	-8.568.842,35

JAHRESERGEBNIS 2025



- **Die Abweichung begründet sich u.a. wie folgt:**

- Personalaufwendungen: 3.506 TEUR

- > Dies ist unter anderem auf die Korrektur der Pensions- und Beihilferückstellungen zurück zu führen.

- Bilanzielle Abschreibungen: 3.390 TEUR

- > Die größten Abweichungen gab es bei den Abschreibungen auf immaterielles Anlagevermögen und Sachanlagen in Höhe von 1.397 TEUR und bei den Abschreibungen auf das Umlaufvermögen in Höhe von 1.553 TEUR.

- Transferaufwendungen: 5.102 TEUR

- > Die größten Abweichungen gab es bei den Zuweisungen an Gemeinden / GV in Höhe von 3.033 TEUR und bei den Zuschüssen an übrige Bereiche in Höhe von 1.784 TEUR.

- Sonstige Aufwendungen: 5.515 TEUR

- > Bei den sonstigen Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle gab es Abweichungen in Höhe von 1.137 TEUR. Diese stammen unter anderem aus Mehraufwendungen für:
 - die Reparatur von Wasserschäden in den sozialen Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer,
 - die Reparatur von Schäden an öffentlicher Beleuchtung auf den Gemeindestraßen und
 - die Reparatur von Schadensfällen in Grundschulen.

- Darüber hinaus gab es Abweichungen in Höhe von 3.210 TEUR bei den Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit und in Höhe von 571 TEUR bei der Einstellung in die Einzelwertberichtigung.



1. NACHTRAGSHAUSHALT 2026/2027

- Stand: 24.08.2026

Jahr	Jahresergebnis Ergebnisplan	Finanzmittelsaldo Finanzplan
2026	- € 25.897.200	- € 36.536.700
2027	- € 38.299.800	- € 24.666.800
2028	- € 27.433.100	- € 15.209.100
2029	- € 21.851.900	- € 10.504.600
2030	- € 22.214.300	- € 11.278.300

Begrüßung & Information:

VORSCHAU

DETAILANSICHT

PLANVERGLEICH

Basisplanstufe: 1. Nachtrag 2026/2027 Plandaten

Vergleichsplanstufe: 1. Nachtrag 2026/2027 Meldung Fachämter

ERGEBNISHAUSHALT

FINANZHAUSHALT

BETRACHTUNG NACH AUFGABEN

BETRACHTUNG NACH ERTRAGS-/AUFWANDSARTEN

BETRACHTUNG NACH ÄMTERN/DEZERNATEN

BETRACHTUNG NACH ÄMTERN/DEZERNATEN UND ERTRAGS-/AUFWANDSARTEN

BETRACHTUNG NACH AUSSCHÜSSEN

BETRACHTUNG NACH AUSSCHÜSSEN UND ERTRAGS-/AUFWANDSARTEN

Auswahl Produktebene od. Suche per Eingabe

Gesamthaushalt x

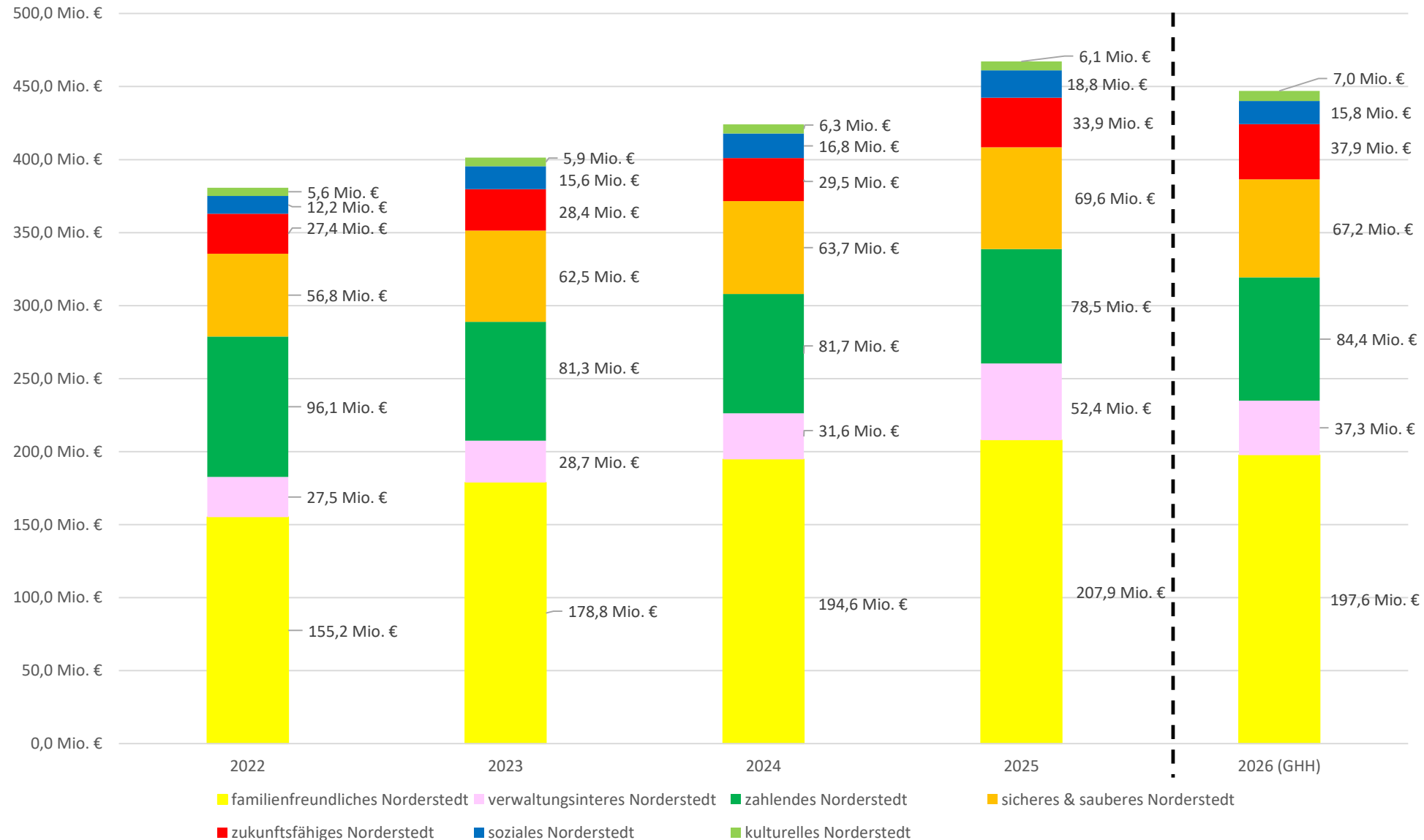
	Zeile	Ertrags- und Aufwandsarten (Konten/Zeilen)	Ansatz Basis 2026 (EUR)	Ansatz Vgl. 2026 (EUR)	+/-	Ansatz Basis 2027 (EUR)	Ansatz Vgl. 2027 (EUR)	+/-	F-Plan Basis 2028 (EUR)	F-Plan Vgl. 2028 (EUR)	+/-	F-Plan Basis 2029 (EUR)	F-Plan Vgl. 2029 (EUR)	+/-	F-Plan Basis 2030 (EUR)
(+)	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	428.021.800	449.625.500	⬆️	433.094.200	450.415.000	⬆️	438.237.400	455.553.100	⬆️	440.111.700	457.251.800	⬆️	440.338.200
(+)	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	447.035.000	472.227.200	⬇️	446.829.900	483.359.300	⬇️	446.893.100	481.725.600	⬇️	450.304.300	479.843.100	⬇️	453.367.200
	18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-19.013.200	-22.601.700	⬇️	-13.735.700	-32.944.300	⬇️	-8.655.700	-26.172.500	⬇️	-10.192.600	-22.591.300	⬇️	-13.029.000
(++)	19	Finanzerträge(46)	4.630.600	2.600.600	⬇️	1.610.600	2.610.600	⬆️	5.600.500	6.600.500	⬆️	7.600.500	8.600.500	⬆️	9.600.500
(++)	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	5.466.100	5.896.100	⬇️	5.466.100	7.896.100	⬇️	4.461.100	7.861.100	⬇️	4.461.100	7.861.100	⬇️	4.461.100
(-)	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	-835.500	-3.295.500	⬇️	-3.855.500	-5.285.500	⬇️	1.139.400	-1.260.600	⬇️	3.139.400	739.400	⬇️	5.139.400
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 + 21)	-19.848.700	-25.897.200	⬇️	-17.591.200	-38.229.800	⬇️	-7.516.300	-27.433.100	⬇️	-7.053.200	-21.851.900	⬇️	-7.889.600
(+)	25	= Saldierte Jahresergebnis (= Zeilen 22 + 23 + 24)	0	-25.897.200	⬇️	0	-38.229.800	⬇️	0	-27.433.100	⬇️	0	-21.851.900	⬇️	0
(+)	28	= Nachrichtlich I: Nettoabschreibungsaufwand (= Zeilen 26 - 27)	19.626.300	20.451.700	⬆️	19.924.400	20.440.200	⬆️	20.126.600	20.458.400	⬆️	20.004.200	20.004.200		19.997.900

ABER WOFÜR GEBEN WIR DAS GELD AUS? FÜR WELCHE LEISTUNGEN UND ZIELGRUPPEN ? UNSERE HANDLUNGSFELDER

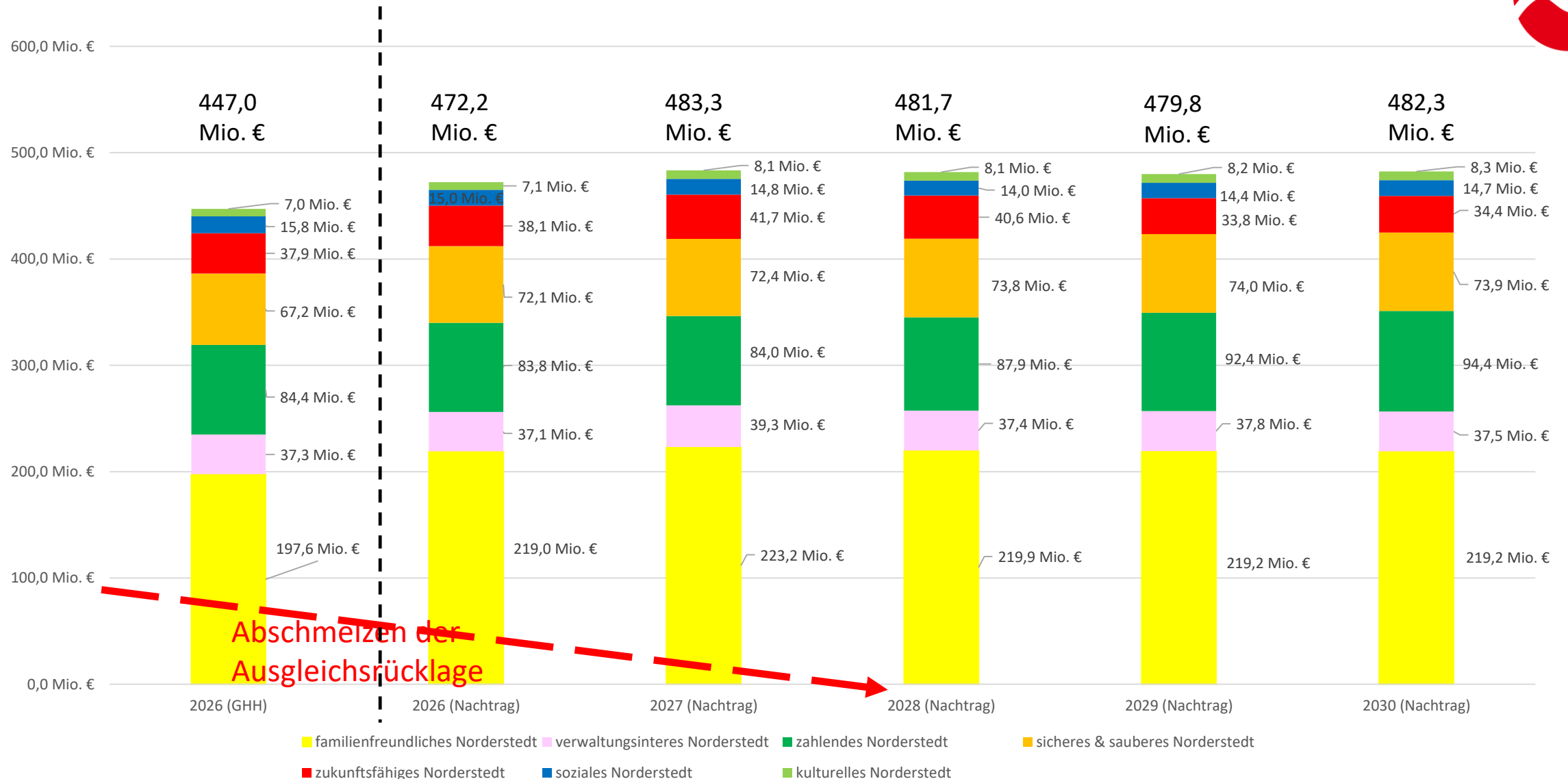


Familien- freundliches Norderstedt	Kulturelles Norderstedt	Soziales Norderstedt	Zukunftsfähiges Norderstedt	Sicheres & sauberes Norderstedt	Zahlendes/ begünstigtes Norderstedt	Verwaltungs- internes Norderstedt
Jugendhilfe Kita Schule Sport Musikschule Büchereien Stadtpark ...	Museum Kultur- förderung Archiv VHS MeNo Bildungs- haus ...	Geflüchtete Integration Obdachlose Senioren Inklusion Wohnraum- förderung Mieten- spiegel ...	Digitalisierung Gebäude- sanierung Stadtentwicklung Wirtschafts- förderung ÖPNV-Förderung Umwelt- maßnahmen ...	EMA Standesamt KOD Ordnungsamt Feuerwehr Katastrophen- schutz Abfall- beseitigung Stadtpflege ...	<u>Zahlend:</u> Umlagen an Kreis und Land <u>Begünstigt:</u> Steuern Zuweisungen ...	Finanz- und Personal- verwaltung RPA Aus- und Fortbildung Rathaus- betrieb ...

ENTWICKLUNG AUFWAND 2022 - 2026



ENTWICKLUNG AUFWAND – PLANUNG 1. NACHTRAG





NORDERSTEDT

Zusammen. Zukunft. Leben.

WIE GEHT ES WEITER?

MÖGLICHER KONSOLIDIERUNGSPFAD?



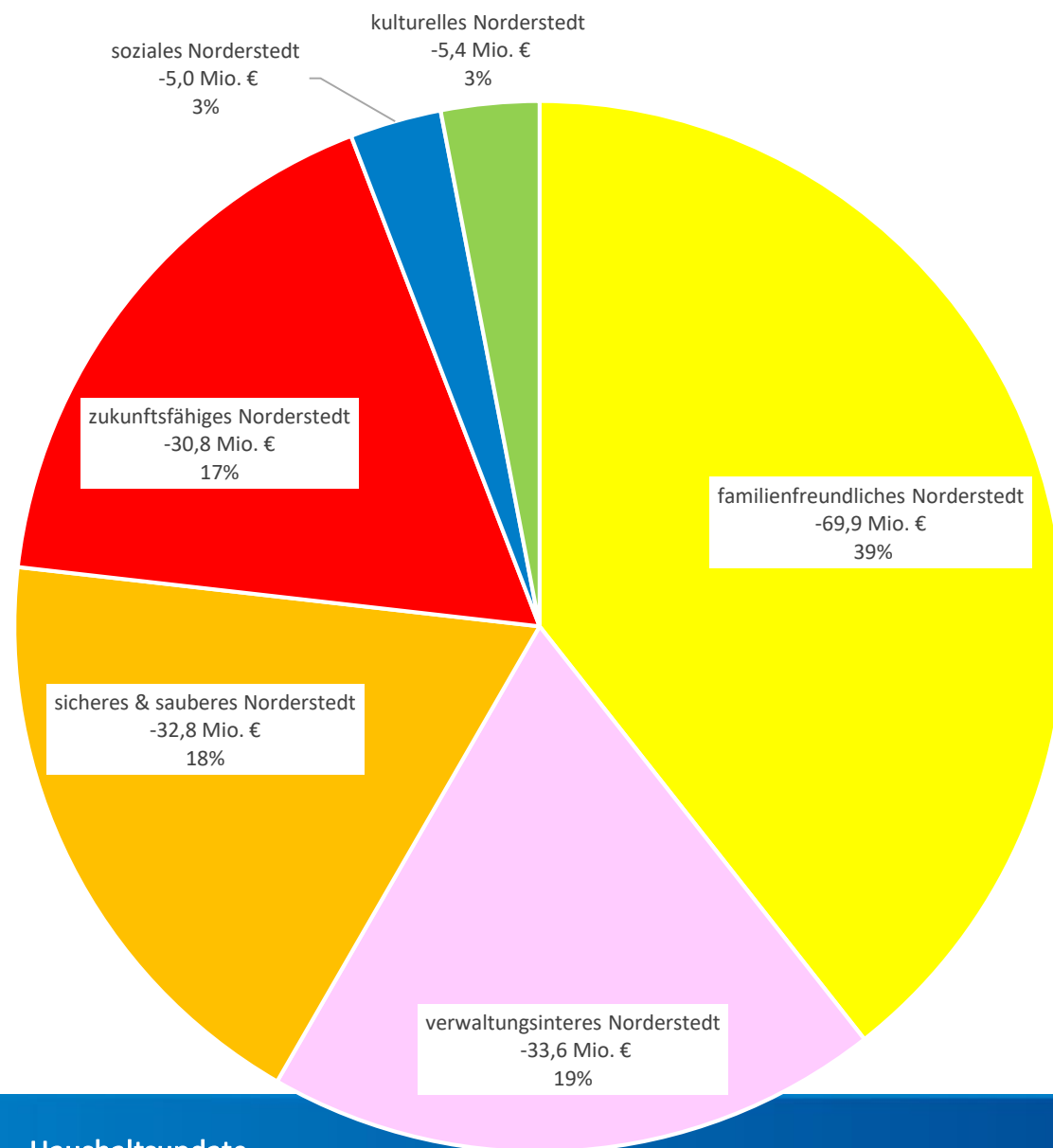
Im Ergebnishaushalt eine „schwarze Null“ bis zum Grundhaushalt 2030/31

Ergebnisverbesserung (Saldo aus Aufwendungen und Erträgen)

- unter heutigen Rahmenbedingungen: ca. 23 Mio. €
- mit zu erwartenden Steigerungen: mind. 30 Mio. €

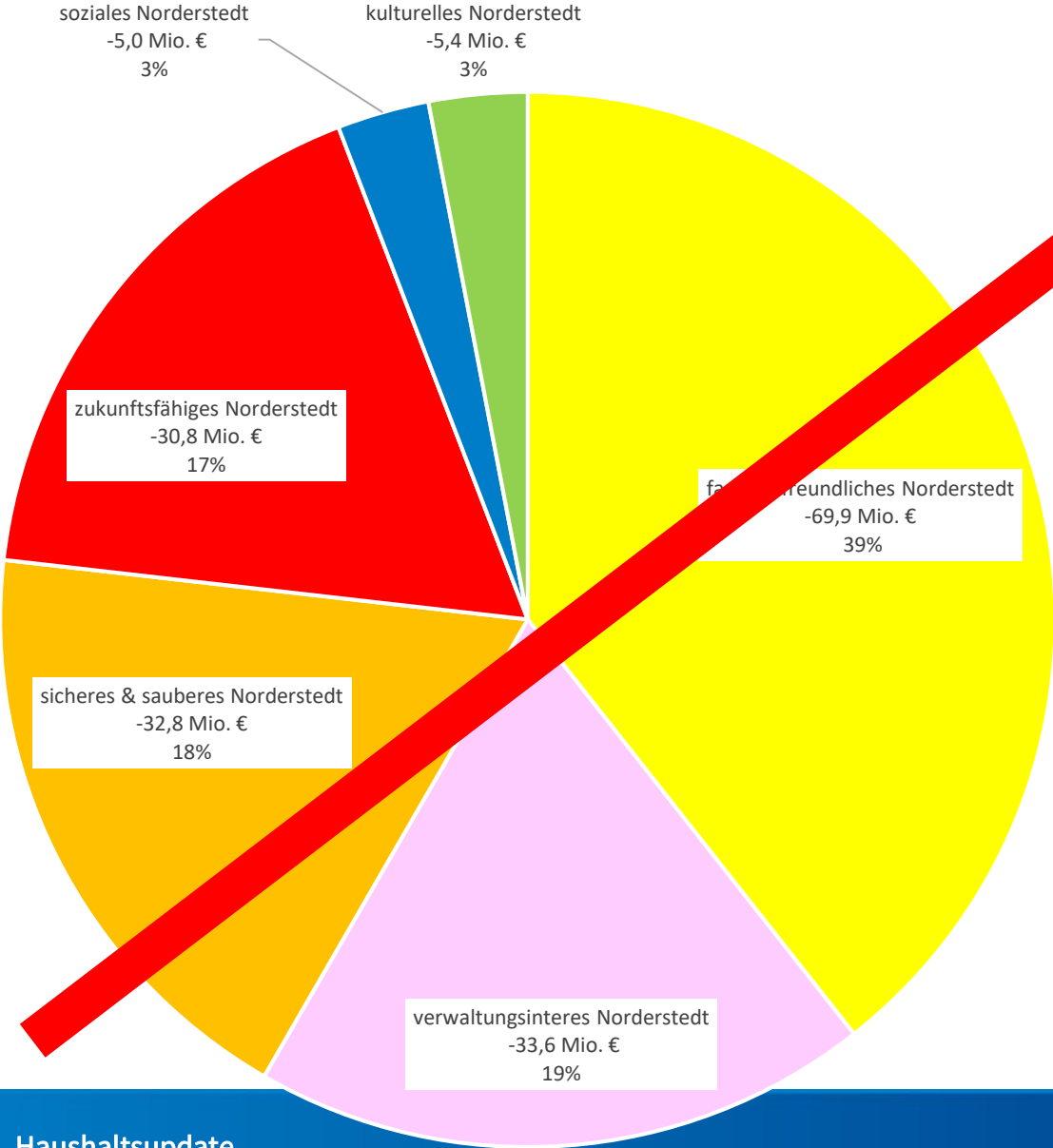
Aber wie verteilt sich diese Vorgabe auf die Handlungsfelder?

THEORETISCH: NACH ANTEIL AM DEFIZIT



HANDLUNGSFELD	%	Anteil an Ergebnisverbesserung bis GHH 2030/31
Familienfreundliches Norderstedt	39 %	11,8 Mio. €
Sicheres & sauberes Norderstedt	18 %	5,5 Mio. €
Verwaltungsintern	19 %	5,7 Mio. €
Zukunftsfähiges Norderstedt	17 %	5,2 Mio. €
Soziales Norderstedt	3 %	0,8 Mio. €
Kulturelles Norderstedt	3 %	0,9 Mio. €

THEORETISCH: NACH ANTEIL AM DEFIZIT



Keine Alternative!

HANDLUNGSFELD	%	Anteil an Ergebnisverbesserung bis GHH 2030/31
Familienfreundliches Norderstedt	39 %	11,8 Mio. €
Sicheres & sauberes Norderstedt	18 %	5,5 Mio. €
Verwaltungsintern	19 %	5,7 Mio. €
Zukunftsfähiges Norderstedt	17 %	5,2 Mio. €
Soziales Norderstedt	3 %	0,8 Mio. €
Kulturelles Norderstedt	3 %	0,9 Mio. €

NACH POLITISCHER ZIELVORGABE



VERBESSERUNG DES ERGEBNISSES um mind. 30 Mio. € bis zum GHH 2030/31:

- Ergebnisverbesserung mit Einsparvolumen nach Handlungsfeld entsprechend politischer Vorgabe (Aufgabenkritik)
- Konnexität wird angestrebt mit 80% (Bund/ Land/ Kreis/ Stadt)
- Kostendeckungsbeiträge werden überprüft und angehoben
- Personaleinsparkonzept

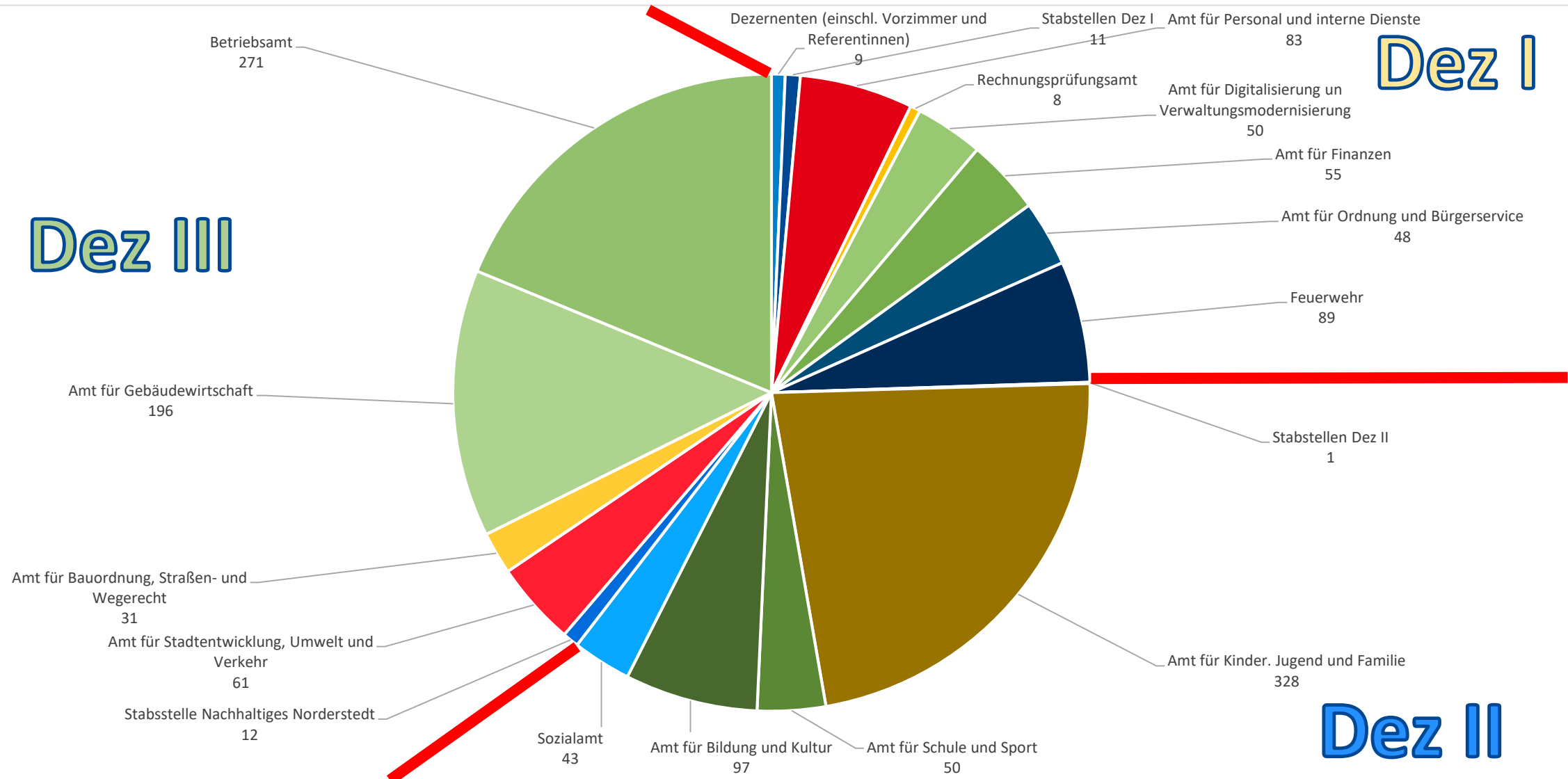
VERTEILUNG DER STELLEN AUF ÄMTER



Dez III

Dez I

Dez II



VERTEILUNG DER STELLEN AUF HANDLUNGSFELDER

