

**Unterjähriger Bericht
für das Amt für Personal und interne Dienste
für das Planjahr 2026**

**Datenstand 2026 Tertialbericht II (Mai-Aug. |
Stand 28.08.2026)**

Stadt Norderstedt



Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Erstmals zum Stichtag 31.08.2026 präsentiert die Verwaltung dem politischen Gremium das Berichtswesen des Amtes für Personal und interne Dienste in Form eines visualisierten und übersichtlich aufbereiteten Berichtsformats.

Gemäß § 45c Ziff. 3 der Gemeindeordnung Schleswig-Holstein (GO) hat die Oberbürgermeisterin den Fachausschüssen regelmäßig, hier alle vier Monate, Berichte über die Entwicklung der Haushalts- und Finanzdaten der Stadt Norderstedt vorzulegen.

Ziel dieses Berichtswesens ist es, Transparenz zu schaffen, die Steuerungs- und Kontrollfunktion der politischen Gremien zu unterstützen und eine fundierte Entscheidungsgrundlage für die kommunalpolitische Arbeit bereitzustellen.

Der vorliegende Bericht enthält eine Zusammenstellung bedeutsamer Positionen in der Ergebnisfinanzrechnung. Für die Darstellung der Haushalts- und Finanzdaten werden jeweils stichtagsbezogene Ergebnisse zugrunde gelegt.

Die Prognoseberechnung zeigt die voraussichtliche Entwicklung der Finanzdaten bis zum Jahresende (31.12.) auf und ermöglicht eine Einschätzung der finanziellen Gesamtsituation der Stadt. Es wird darauf hingewiesen, dass es sich hierbei trotz sorgfältiger Prüfung ausschließlich um eine Prognose handelt.

Tabellenerläuterungen Finanz- und Ergebnisrechnung

Die Spalte -Gesamtsoll JAHR- errechnet sich wie folgt: Reste aus Vorjahren -Abgang Reste aus Vorjahren +Ansatz lfd. Jahr gem. Beschlussfassung Gemeindevertretung +/- aus Sollveränderungen +/- aus über- /außerplanmäßigen Bewilligungen	Die Spalte -Ausgeführt JAHR- errechnet sich wie folgt: Aufträge + ausgeführtes Soll + vorgemerkttes Soll + Mittelreservierung / gesperrt + Mittelbindung durch Dauerbelege (Jahresanordnungen) In der Finanzrechnung basieren die Angaben auf dem tatsächlichen Geldfluss.	Die Spalte -Einzunehmen / Verfügbar JAHR- benennt die Differenz in der Ergebnisrechnung aus Gesamtsoll / Ausgeführt in der Finanzrechnung aus Gesamtsoll / Geldfluss
--	--	--

Für weiterführende Informationen sowie zur Einsicht der Haushalts- und Finanzdaten steht der entsprechende Link auf der Homepage der Stadt Norderstedt zur Verfügung. Alternativ können die Daten auch auf Anfrage unter controlling@norderstedt.de bereitgestellt werden.

Ergebnisrechnung

Jahresergebnis Amt für Personal und interne Dienste

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2025	Fortgeschr. Ansatz 2026	Ausgeführt 2026	Ausgeführt 2026	Prognose 2026	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	190.829	153.800	20.000	13	153.800	
Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	941	500	617	123	500	
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	765.915	139.000	115.732	83	154.200	↑
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	801.613	320.600	492.026	153	587.800	↑
Sonstige Erträge (45)	8.168.287	1.017.400	2.575	0	1.019.700	
Aktiviert Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	9.927.586	1.631.300	630.951	39	1.916.000	↑
Personalaufwendungen (50)	26.997.253	12.413.300	10.145.105	82	13.830.500	↓
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	2.061.949	3.194.600	2.563.832	80	3.015.600	↔
Bilanzielle Abschreibungen (57)	823.203	825.600	0	0	831.600	
Transferaufwendungen (53)	304.366	400.500	216.971	54	406.700	
Sonstige Aufwendungen (54)	2.243.816	4.024.300	4.050.070	101	2.670.500	↓
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	32.430.587	20.858.300	16.975.978	81	20.754.900	↔
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-22.503.001	-19.227.000	-16.345.027	85	-18.838.900	↔
Finanzerträge(46)	0	0	0	0	0	
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	
Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	0	0	0	0	0	↔
Jahresergebnis (= Zeilen 18 + 21)	-22.503.001	-19.227.000	-16.345.027	85	-18.838.900	↔

Das Budget des Amtes 13 bleibt insgesamt leicht unterhalb des bisherigen Ansatzes (rd. 390 TEUR oder -2%).

Die **Erträge** erhöhen sich gegenüber der bisherigen Planung um rd. 290 TEUR auf 1.916 TEUR. Der Anstieg ist insbesondere durch höhere Kostenerstattungen vom Land in Höhe von 100 TEUR und höhere Kostenerstattungen von Sozialversicherungen in Höhe von 160 TEUR begründet.

Bei den **Aufwendungen** zeigt sich ein differenzierteres Bild. Die Beihilfen für die Beamten und Versorgungsempfänger werden voraussichtlich um 640 TEUR höher ausfallen als bisher angenommen. Demgegenüber steht eine Entlastung des Budgets durch eine teilweise Anpassung/Verschiebung bei der Planung für die Sanierung des Rathauses (-1.400 TEUR).

Im Bereich der **investiven Auszahlungen** kommt es auf dem Produktkonto 111030.785399 zu einer Verschiebung von 1.000 TEUR in das Jahr 2027. Grund hierfür ist eine Anpassung der geplanten Auszahlungen an den Verlauf der Bauarbeiten.

Stadt Norderstedt
2. Tertialbericht 2026

davon die Erträge

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2025	Fortgeschr. Ansatz 2026	Ausgeführt 2026	Ausgeführt 2026	Prognose 2026	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	190.829	153.800	20.000	13	153.800	
Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	941	500	617	123	500	
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	765.915	139.000	115.732	83	154.200	↑
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	801.613	320.600	492.026	153	587.800	↑
Sonstige Erträge (45)	8.168.287	1.017.400	2.575	0	1.019.700	
Aktivierete Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	9.927.586	1.631.300	630.951	39	1.916.000	↑

davon die Aufwendungen

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2025	Fortgeschr. Ansatz 2026	Ausgeführt 2026	Ausgeführt 2026	Prognose 2026	+/-
Personalaufwendungen (50)	26.997.253	12.413.300	10.145.105	82	13.830.500	↑
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	2.061.949	3.194.600	2.563.832	80	3.015.600	↓
Bilanzielle Abschreibungen (57)	823.203	825.600	0	0	831.600	
Transferaufwendungen (53)	304.366	400.500	216.971	54	406.700	
Sonstige Aufwendungen (54)	2.243.816	4.024.300	4.050.070	101	2.670.500	↓
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	32.430.587	20.858.300	16.975.978	81	20.754.900	●

Differenzierte Jahresergebnisse

Ergebnis 111010 Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2025	Fortgeschr. Ansatz 2026	Ausgeführt 2026	Ausgeführt 2026	Prognose 2026	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	
Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	13.750	0	7.201	∞	7.200	↑
Sonstige Erträge (45)	0	0	0	0	0	
Aktivierete Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	13.750	0	7.201	∞	7.200	↑
Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	40.632	66.500	17.233	26	66.500	
Bilanzielle Abschreibungen (57)	1.247	1.300	0	0	1.300	
Transferaufwendungen (53)	268.716	371.000	181.321	49	371.000	
Sonstige Aufwendungen (54)	378.951	660.800	649.384	98	660.800	
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	689.546	1.099.600	847.938	77	1.099.600	→
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-675.796	-1.099.600	-840.737	76	-1.092.400	→
Finanzerträge(46)	0	0	0	0	0	
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	
Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	0	0	0	0	0	→
Jahresergebnis (= Zeilen 18 + 21)	-675.796	-1.099.600	-840.737	76	-1.092.400	→

Ergebnis 111020 Dezernenten

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2025	Fortgeschr. Ansatz 2026	Ausgeführt 2026	Ausgeführt 2026	Prognose 2026	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	
Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	59.402	0	0	0	0	
Sonstige Erträge (45)	0	0	0	0	0	
Aktivierete Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	59.402	0	0	0	0	▶
Personalaufwendungen (50)	1.654.643	1.061.000	615.003	58	1.053.000	
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	50.615	124.900	25.142	20	89.900	▼
Bilanzielle Abschreibungen (57)	354	0	0	0	200	▲
Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	
Sonstige Aufwendungen (54)	30.306	0	4.628	∞	20.000	▲
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.735.917	1.185.900	644.773	54	1.163.100	▶
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-1.676.515	-1.185.900	-644.773	54	-1.163.100	▶
Finanzerträge(46)	0	0	0	0	0	
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	
Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	0	0	0	0	0	▶
Jahresergebnis (= Zeilen 18 + 21)	-1.676.515	-1.185.900	-644.773	54	-1.163.100	▶

Ergebnis 111021 Stabstellen Dezernat 1

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2025	Fortgeschr. Ansatz 2026	Ausgeführt 2026	Ausgeführt 2026	Prognose 2026	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	
Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	
Sonstige Erträge (45)	0	0	34	∞	0	
Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0	0	34	∞	0	
Personalaufwendungen (50)	215.978	514.600	386.459	75	599.600	↑
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	13.912	91.100	18.542	20	91.100	
Bilanzielle Abschreibungen (57)	754	800	0	0	800	
Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	
Sonstige Aufwendungen (54)	85	6.700	5.345	80	6.700	
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	230.729	613.200	410.346	67	698.200	↑
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-230.729	-613.200	-410.312	67	-698.200	↓
Finanzerträge(46)	0	0	0	0	0	
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	
Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	0	0	0	0	0	
Jahresergebnis (= Zeilen 18 + 21)	-230.729	-613.200	-410.312	67	-698.200	↓

Ergebnis 111030 Aufgaben der zentralen Steuerung

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2025	Fortgeschr. Ansatz 2026	Ausgeführt 2026	Ausgeführt 2026	Prognose 2026	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	190.829	153.800	20.000	13	153.800	
Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	941	500	617	123	500	
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	756.690	129.000	101.734	79	144.200	▲
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	728.461	320.600	484.826	151	580.600	▲
Sonstige Erträge (45)	8.168.287	1.017.400	33.362	3	1.019.700	
Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	9.845.209	1.621.300	640.538	40	1.898.800	▲
Personalaufwendungen (50)	24.790.023	10.490.400	9.025.098	86	11.942.600	▲
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	1.928.842	2.843.900	2.451.973	86	2.698.600	▲
Bilanzielle Abschreibungen (57)	820.849	823.500	0	0	829.300	
Transferaufwendungen (53)	35.650	29.500	35.650	121	35.700	▲
Sonstige Aufwendungen (54)	1.822.100	3.346.300	3.382.610	101	1.972.500	▼
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	29.397.464	17.533.600	14.895.330	85	17.478.700	▶
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-19.552.255	-15.912.300	-14.254.792	90	-15.579.900	▶
Finanzerträge(46)	0	0	0	0	0	
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	
Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	0	0	0	0	0	▶
Jahresergebnis (= Zeilen 18 + 21)	-19.552.255	-15.912.300	-14.254.792	90	-15.579.900	▶

Ergebnis 111070 Personalvertretung

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2025	Fortgeschr. Ansatz 2026	Ausgeführt 2026	Ausgeführt 2026	Prognose 2026	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	
Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	9.225	10.000	13.998	140	10.000	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	
Sonstige Erträge (45)	0	0	0	0	0	
Aktivierete Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	9.225	10.000	13.998	140	10.000	
Personalaufwendungen (50)	336.609	347.300	118.545	34	235.300	↓
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	27.947	68.200	50.942	75	69.500	
Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	
Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	
Sonstige Aufwendungen (54)	12.374	10.500	8.103	77	10.500	
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	376.930	426.000	177.591	42	315.300	↓
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-367.706	-416.000	-163.592	39	-305.300	↑
Finanzerträge(46)	0	0	0	0	0	
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	
Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	0	0	0	0	0	
Jahresergebnis (= Zeilen 18 + 21)	-367.706	-416.000	-163.592	39	-305.300	↑

Investitionsübersicht Amt für Personal und interne Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2025	Fortgeschr. Ansatz 2026	Geldfluss 2026	Prognose 2026	+/-
Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen(681)	0	0	0	0	
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	2.645.486	0	0	0	
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	
Einzahlungen aus derAbwicklung von Baumaßnahmen (685)	0	0	0	0	
Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter(686)	0	0	0	0	
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten (688)	0	0	0	0	
Sonstige Investitionseinzahlungen (689)	0	0	0	0	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	2.645.486	0	0	0	
Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen(781)	0	0	0	0	
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	360.872	392.488	78.300	404.988	
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	
Auszahlungen für Baumaßnahmen (785)	549.143	7.814.984	593.027	6.814.984	↓
Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter(786)	0	0	0	0	
Sonstige Investitionsauszahlungen (787)	0	0	0	0	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	910.014	8.207.472	671.327	7.219.972	↓
Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 - 34)	1.735.472	-8.207.472	-671.327	-7.219.972	↑

Investitionsübersicht 111030 Aufgaben der zentralen Steuerung

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.	Geldfluss-Einz.		Geldfluss-Ausz.		Summe-Einz.	Summe-Ausz.	
Sanierung Tribühne inkl. Bühnentechnik	111030 - Aufgaben der zentralen Steuerung		1110302022001	0		593.027		0	8.775.639	
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Erg. 2022 (EUR)	Erg. 2023 (EUR)	Erg. 2024 (EUR)	Erg. 2025 (EUR)	Geldfluss 2026 (EUR)	Fortgeschr. Ansatz 2026 (EUR)	Prognose manuell 2026 (EUR)	
Auszahlungen sonst. Baumaßn. siehe Investitionsübersicht¹	785399	Ausz.	0	0	411.512	549.143	593.027	7.814.984	6.814.984	
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0	
		Ausz. gesamt	0	0	411.512	549.143	593.027	7.814.984	6.814.984	

Erläuterungen:

1. Anpassung an den Baufortschritt

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.		Geldfluss-Einz.		Geldfluss-Ausz.		Summe-Einz.		Summe-Ausz.	
Einführung neues Zeiterfassungssystem	111030 - Aufgaben der zentralen Steuerung		1110302026001		0		0		0		140.000	
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Erg. 2022 (EUR)	Erg. 2023 (EUR)	Erg. 2024 (EUR)	Erg. 2025 (EUR)	Geldfluss 2026 (EUR)	Fortgeschr. Ansatz 2026 (EUR)	Prognose manuell 2026 (EUR)			
Auszahl. Erwerb bwgl. Vermögen siehe Investitionsübersicht ¹	783199	Ausz.	0	0	0	0	0	140.000	150.000			
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0			
		Ausz. gesamt	0	0	0	0	0	140.000	150.000			

Erläuterungen:

1. Beschluss HA v. 08.12.2025 Mittel für die Einführung des neuen Zeiterfassungssystems, verschoben von 111030.783100