

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

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)	155.597	162.400	0	0	185.600	↑
Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	304.971	320.000	178.809	56	320.000	
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	862.788	1.019.600	840.321	82	904.200	↓
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	36.865	44.200	4.031	9	22.200	↓
Sonstige Erträge (45)	78.809	5.000	75.029	1.501	20.800	↑
Aktivierete Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.439.030	1.551.200	1.098.189	71	1.452.800	↔
Personalaufwendungen (50)	11.869.212	11.790.000	7.570.124	64	12.111.600	
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	11.186.541	17.362.840	14.897.534	86	18.016.640	
Bilanzielle Abschreibungen (57)	725.655	798.300	32.076	4	982.400	↑
Transferaufwendungen (53)	69.613	95.900	62.613	65	59.900	↓
Sonstige Aufwendungen (54)	869.147	1.264.200	287.580	23	471.900	↓
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	24.720.168	31.311.240	22.849.927	73	31.642.440	↔
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-23.281.138	-29.760.040	-21.751.738	73	-30.189.640	↔
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)	-23.281.138	-29.760.040	-21.751.738	73	-30.189.640	↔

Das **Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit** verschlechtert sich um -430 TEUR. Der Rückgang der **Erträge** (-98 TEUR) führt zusammen mit den gestiegenen **Aufwendungen** (+331 TEUR) zu einer Verschlechterung des Ergebnisses.

Bei dem Rückgang der Erträge sind neben einem wesentlichen Effekt noch kleinere Effekte zu nennen. Der wesentliche Effekt ist bei den **Privatrechtlichen Leistungsentgelte** (Kontenart 441) zu finden. Der Ansatz aus dem Grundhaushalt wurde überprüft und muss reduziert werden (-120 TEUR). Eine weitere Reduzierung (-20 TEUR) muss bei den **Erträgen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen** (Kontenart 448) vorgenommen werden. Die Erstattungen der Stadtwerke werden fortan als Abgang auf die geleistete Vorauszahlung gebucht. Durch diese Verfahrensweise werden fortan die Aufwendungen reduziert statt Erträge auszuweisen. Darüber hinaus wurden weitere kleine Anpassungen vorgenommen.

Der Vollständigkeit halber sei erwähnt, dass das Amt für Gebäudewirtschaft (Amt 68) Leistungen für Liegenschaften anderer Fachämter im Rahmen der Gebäudereinigung und Gebäudeunterhaltung erbringt. Die Aufwendungen für diese Leistungen werden im Budget des Amtes 68 geplant. Über die interne Leistungsverrechnung werden diese dann als **Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen** den Ämtern, denen diese Liegenschaften zugeordnet sind, zugerechnet. In 2025 wurden rund 60% der geplanten Aufwendungen des Amtes 68 als **Erträge aus internen Leistungsbeziehungen** (14.663 TEUR) an andere Ämter verrechnet.

Hervorzuheben ist, dass auf Ebene des Gesamthaushalts die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen stets den Erträgen aus internen Leistungsbeziehungen entsprechen. Somit be- oder entlasten diese nicht den Ergebnishaushalt der Stadt, haben jedoch sehr wohl Auswirkung auf den Aufwandsdeckungsgrad eines Amtes.

Das liegt an dem Umstand, dass Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsbeziehungen nicht in dem **Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit** oder dem **Jahresergebnis** berücksichtigt werden. In dem Muster zum Teilergebnisplan (§ 4 Abs. 4 GemHVO) wird dies deutlich, da das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Zeile 20 bzw. das Jahresergebnis in Zeile 23 ausgewiesen wird. Die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen werden jedoch erst in den Zeilen 23 bzw. 24 berücksichtigt.

Somit haben alle Ämter, die Leistungen im Rahmen der internen Leistungsverrechnung für andere Ämter erbringen, stets einen geringeren Aufwandsdeckungsgrad, da den geplanten Aufwendungen nur Erträge aus internen Leistungsbeziehungen gegenüberstehen, die jedoch nicht in das **Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit** oder dem **Jahresergebnis** berücksichtigt werden.

Durch Stellenbesetzungen und die Umsetzung des Tarifabschlusses für Angestellte steigt der **Personalaufwand** (Kontengruppe 50) im Vergleich zum Ansatz um 322 TEUR an.

Die Gründe für den Anstieg in den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** (Kontengruppe 52; +654 TEUR) soll im Folgenden differenzierter, nämlich auf Ebene der Kontenarten, erläutert werden.

Für den Anstieg bei der **Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** (Kontenart 521; +477 TEUR) können drei große Veränderungen berichtet werden. Die größte Anpassung erfolgt aufgrund des Baufortschritts der TriBühne. 2025 konnte nicht der geplante Abrechnungsstand erreicht werden. Da keine Mittel übertragen wurden und der Baufortschritt mittlerweile entsprechende Zahlungsmittelabflüsse rechtfertigt, wird hier ein Mehrbedarf von rund +1.177 TEUR eingeworben. Weiter erfordert die P+R Anlage Garstedt ebenfalls zusätzliche +150 TEUR, da die Planungsleistung für die Tragwerkssicherung sowie das Leerstandsmanagement teurer werden als geplant. Dieser Mittelbedarf kann durch Mittelverschiebung kompensiert werden. Die Mittel für die Brandschutzsanieierung des Kulturwerks (-850 TEUR) werden dieses Jahr nicht mehr abgerufen und daher ins Folgejahr verschoben.

Der Minderbedarf (-56 TEUR) bei der **Unterhaltung des sonstigen beweglichen Anlagevermögens** (Kontenart 522) geht auf die Parkraumbewirtschaftung (Teilplan 54600) zurück. Die Parkscheinautomaten sind im Unterhalt deutlich günstiger als im Grundhaushalt veranschlagt.

Die Reduzierung (-25 TEUR) der **Mieten und Pachten** (Kontenart 523) ist auf andere Konditionen der Leasingverträge für die Asyl-Hausmeister zurückzuführen.

Die Überplanung des Ansatzes (+283 TEUR) der **Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen** (Kontenart 524) lässt sich im Wesentlichen auf zwei Sachverhalte eingrenzen. Der Mehrbedarf von 313 TEUR ist auf die Stormanstraße 52-56 zurückzuführen (Erläuterung siehe hierzu Vorlage B 26/0255 vom 08.06.2026). Dem gegenüber steht ein Minderbedarf (-29 TEUR) für die Bewirtschaftung der P+R Anlage Garstedt.

Die **Besonderen Aufwendungen für Beschäftigte** (Kontenart 526) wird im Rahmen des Nachtrags im Ansatz um -22 TEUR reduziert. In dieser Kontengruppe werden im Wesentlichen Fortbildungen sowie Arbeitskleidung für Mitarbeitende geplant.

Bei den **Transferaufwendungen** (Kontengruppe 53) wird der Ansatz aufgrund der Reduzierung des Zuschusses (-36 TEUR) für das Fahrradparkaus angepasst.

Bei den **Sonstigen Aufwendungen** (Kontengruppe 54) wird ein Minderbedarf von -793 TEUR angemeldet. Für diese Überplanung sind maßgeblich zwei Veränderungen zu nennen. Hauptsächlich wirkt hier die Reduzierung des Ansatzes bei den Gutachterkosten und den Kosten für externe Berater (Konto 54311) durch teilweise Mittelverschiebung in 2027. Für dieses Jahr geplante VDI-Prüfungen und bauliche Gutachten werden teilweise ins Folgejahr verschoben. Weiter wird eine Korrektur des Ansatzes aufgrund von Zuordnungsvorschriften zu Gunsten der Geschäftsaufwendungen (Konto 54310; -90 TEUR) und zu Lasten der Gutachterkosten und den Kosten für externe Berater (Konto 54311; +90 TEUR) vorgenommen.

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)	155.597	162.400	0	0	185.600	↑
Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	304.971	320.000	178.809	56	320.000	
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	862.788	1.019.600	840.321	82	904.200	↓
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	36.865	44.200	4.031	9	22.200	↓
Sonstige Erträge (45)	78.809	5.000	75.029	1.501	20.800	↑
Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.439.030	1.551.200	1.098.189	71	1.452.800	↗

davon die Aufwendungen

Ertrags- und Aufwandsart	Ergebnis 2025	Fortgeschr. Ansatz 2026	Ausgeführt 2026	Ausgeführt 2026	Prognose 2026	+/-
Personalaufwendungen (50)	11.869.212	11.790.000	7.570.124	64	12.111.600	
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	11.186.541	17.362.840	14.897.534	86	18.016.640	
Bilanzielle Abschreibungen (57)	725.655	798.300	32.076	4	982.400	↑
Transferaufwendungen (53)	69.613	95.900	62.613	65	59.900	↓
Sonstige Aufwendungen (54)	869.147	1.264.200	287.580	23	471.900	↓
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	24.720.168	31.311.240	22.849.927	73	31.642.440	↘

Differenzierte Jahresergebnisse

Ergebnis 111081 Gebäudemanagement

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)	8.635	0	0	0	0	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	577	0	0	0	0	
Sonstige Erträge (45)	1	5.000	53.723	1.074	8.700	▲
Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	9.213	5.000	53.723	1.074	8.700	▲
Personalaufwendungen (50)	6.938.469	6.707.300	4.406.063	66	7.058.900	▼
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	7.774.352	12.235.240	12.304.702	101	13.361.540	▼
Bilanzielle Abschreibungen (57)	100.806	96.500	5	0	96.500	
Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	
Sonstige Aufwendungen (54)	651.556	1.173.900	194.716	17	373.900	▼
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	15.465.183	20.212.940	16.905.486	84	20.890.840	▶
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-15.455.970	-20.207.940	-16.851.763	83	-20.882.140	▶
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)	-15.455.970	-20.207.940	-16.851.763	83	-20.882.140	▶

Ergebnis 111082 Reinigungsdienst

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	200	0	0	200	
Sonstige Erträge (45)	8	0	0	0	0	
Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	8	200	0	0	200	▶
Personalaufwendungen (50)	4.784.525	4.929.800	3.056.806	62	4.880.900	
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	2.368.852	2.357.600	1.768.189	75	2.357.600	
Bilanzielle Abschreibungen (57)	53.539	51.500	2.062	4	51.600	
Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	
Sonstige Aufwendungen (54)	1.931	1.600	239	15	1.600	
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.208.848	7.340.500	4.827.296	66	7.291.700	▶
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-7.208.840	-7.340.300	-4.827.296	66	-7.291.500	▶
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)	-7.208.840	-7.340.300	-4.827.296	66	-7.291.500	▶

Ergebnis 111083 Vermietung- und Verpachtung

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)	20.000	32.800	0	0	56.000	▲
Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	160.400	995.400	812.445	82	875.400	▼
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	1.981	42.000	4.031	10	22.000	▼
Sonstige Erträge (45)	0	0	12.143	∞	12.100	▲
Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	182.381	1.070.200	828.618	77	965.500	▲
Personalaufwendungen (50)	0	138.700	96.541	70	153.800	▲
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	35.259	2.073.800	319.286	15	1.536.400	▼
Bilanzielle Abschreibungen (57)	133.318	170.600	30.009	18	354.600	▲
Transferaufwendungen (53)	0	15.900	18.613	117	15.900	
Sonstige Aufwendungen (54)	20.433	24.700	13.110	53	27.800	▲
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	189.009	2.423.700	477.558	20	2.088.500	▼
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-6.629	-1.353.500	351.059	-26	-1.123.000	▲
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)	-6.629	-1.353.500	351.059	-26	-1.123.000	▲

Ergebnis 538200 Bedürfnisanstalten

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	200	4.627	2.314	4.800	↑
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	738	2.000	0	0	0	↓
Sonstige Erträge (45)	0	0	0	0	0	
Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	738	2.200	4.627	210	4.800	↑
Personalaufwendungen (50)	750	1.200	640	53	1.200	
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	31.301	40.000	22.582	56	40.000	
Bilanzielle Abschreibungen (57)	3.237	3.300	0	0	3.300	
Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	
Sonstige Aufwendungen (54)	4.394	0	2.056	∞	0	
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	39.682	44.500	25.279	57	44.500	→
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-38.944	-42.300	-20.652	49	-39.700	↗
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)	-38.944	-42.300	-20.652	49	-39.700	↗

Ergebnis 546000 Parkeinrichtung für Fahrzeuge

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)	99.365	96.800	0	0	96.800	
Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	71.558	70.000	37.382	53	70.000	
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	23.016	24.000	23.249	97	24.000	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	203	0	0	0	0	
Sonstige Erträge (45)	0	0	0	0	0	
Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	194.142	190.800	60.631	32	190.800	
Personalaufwendungen (50)	5.901	6.500	5.037	77	8.400	↑
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	329.908	233.100	209.225	90	323.000	↑
Bilanzielle Abschreibungen (57)	227.240	248.400	0	0	248.400	
Transferaufwendungen (53)	51.000	80.000	44.000	55	44.000	↓
Sonstige Aufwendungen (54)	37.450	29.000	29.565	102	41.000	↑
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	651.498	597.000	287.827	48	664.800	↑
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-457.356	-406.200	-227.196	56	-474.000	↓
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)	-457.356	-406.200	-227.196	56	-474.000	↓

Ergebnis 546001 Parkraumbewirtschaftung P+R

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)	233.413	250.000	141.427	57	250.000	
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	406	0	0	0	0	
Sonstige Erträge (45)	0	0	885	∞	0	
Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	
Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	233.819	250.000	142.311	57	250.000	☐
Personalaufwendungen (50)	5.900	6.500	5.037	77	8.400	⬇️
Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	278.097	423.100	273.550	65	398.100	⬆️
Bilanzielle Abschreibungen (57)	14.968	15.000	0	0	15.000	
Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	
Sonstige Aufwendungen (54)	29.253	35.000	47.968	137	27.600	⬇️
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	328.219	479.600	326.555	68	449.100	⬆️
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-94.400	-229.600	-184.244	80	-199.100	⬆️
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)	-94.400	-229.600	-184.244	80	-199.100	⬆️

Investiver Bereich

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)	0	5.000	3.770	8.700	↑
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	
Einzahlungen aus der Abwicklung 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)	0	5.000	3.770	8.700	↑
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)	287.522	455.199	148.362	385.199	↓
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	
Auszahlungen für Baumaßnahmen (785)	69.060	67.093	29.253	37.093	↓
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)	356.582	522.292	177.615	422.292	↓
Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 - 34)	-356.582	-517.292	-173.845	-413.592	↑

Der **Saldo aus Investitionstätigkeit** geht zurück. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen die reduzierten **Auszahlungen** (-100 TEUR).

Die **Auszahlungen** werden sowohl bei dem **Erwerb von beweglichem Anlagevermögen** (Kontenart 783; -70 TEUR) als auch bei den **Auszahlungen für Baumaßnahmen** (Kontenart 785; -30 TEUR) reduziert. Im Folgenden sollen die Veränderungen gegenüber dem Grundhaushalt in Bezug auf den Zeitpunkt und die Höhe der geplanten Auszahlungen stark vereinfacht dargestellt werden:

Anpassung des Zahlungsmittelabflusses (Kontenart 783 und 785) nach Produkten

Produkt	Zeitpunkt	Höhe	Gesamt
111081	0	-70	-70
538200	0	+10	+10
546000	-40	0	-40
Summe	-40	-60	-100

Anders als der Bauunterhalt werden wesentliche Bauvorhaben direkt in den Budgets der verantwortlichen Fachämter geplant und umgesetzt. Entsprechend kompakt fällt das Budget für investive Maßnahmen beim Amt 68 aus.

Weitere Details können den nachfolgenden Übersichten entnommen werden.

Investitionsübersicht Amt für Gebäudewirtschaft

Investitionsübersicht 111081 Gebäudemanagement

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.		Geldfluss-Einz.		Geldfluss-Ausz.		Summe-Einz.		Summe-Ausz.	
Beschaffung Softwareprogramm als Ersatz für CAFM Speedikon	111081 - Gebäudemangement		1110812020001		0		95.483		0		648.291	
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 bewgl. Vermöge siehe Investitionsübersicht¹	783199	Ausz.	31.239	135.016	180.057	86.379	95.483	215.599	215.599			
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0			
		Ausz. gesamt	31.239	135.016	180.057	86.379	95.483	215.599	215.599			

Erläuterungen:

1. Beschaffung eines Software-Programmes als Ersatz für CAFM Speedikon FM. Für Letztgenanntes wird ab 2020 kein Support mehr durchgeführt. Ansätze für 2027 und 2028 neu eingeworben, um die Software weiter einzuführen.

Investitionsübersicht 546000 Parkeinrichtung für Fahrzeuge

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.	Geldfluss-Einz.		Geldfluss-Ausz.		Summe-Einz.		Summe-Ausz.
Neubau Abstellanlage B&R Moor- bekhalle	546000 - Parkein- richtungen für Fahrzeuge		5460002022001	0		0		57.112		76.150
Bezeichnung Konto	Konto	Einz./Ausz.	Erg. 2022 (EUR)	Erg. 2023 (EUR)	Erg. 2024 (EUR)	Erg. 2025 (EUR)	Geldfluss 2026 (EUR)	Fortge- schr. An- satz 2026 (EUR)	Prognose manuell 2026 (EUR)	
Investitionszuweisung Kreis/ Gemeinde siehe Invest-Übersich	681299	Einz.	0	0	57.112	0	0	0	0	
Auszahlungen HB ab 50.000 € Invest-Pla- nung	785138	Ausz.	0	0	76.150	0	0	0	0	
		Einz. ge- samt	0	0	57.112	0	0	0	0	
		Ausz. ge- samt	0	0	76.150	0	0	0	0	

Bezeichnung Maßnahme	Produkt		Investitions-Nr.	Geldfluss-Einz.		Geldfluss-Ausz.		Summe-Einz.		Summe-Ausz.
P&R Dahlienstieg	546000 - Parkeinrichtungen für Fahrzeuge		5460002024001	0		0		0		54.081
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 TB ab 50.000 € Invest-Planung	785298	Ausz.	0	0	451	53.629	0	0	0	
		Einz. gesamt	0	0	0	0	0	0	0	
		Ausz. gesamt	0	0	451	53.629	0	0	0	