



BERICHTSWESEN
DER STADT NORDEN

Berichtswesen

Zwischenbericht zur
Geschäftsentwicklung
des Eigenbetriebes

**TECHNISCHE
DIENSTE NORDEN**

Stand: 30. Sep. 2013

Geschäftsbericht zum 30.09.2013

Kurzübersicht für den Betriebsteil „Stadtentwässerung Norden“ (SEN)

- a) Ergebnisrechnung: Überschuss zum Stichtag iHv. 479.553,51 €.

Ursache hierfür sind Einsparungen vor allem bei der Kanalunterhaltung. Zunächst wurden die Rückstellungen für Instandhaltung, die in 2010 iHv. 61.199,06 € erfasst wurden und nach drei Jahren aufgelöst sein müssen, aufgebraucht. Erst anschließend wurden die für 2013 vorgesehenen Mittel verwendet. Aufgrund der verspäteten Wiederbesetzung einer Stelle konnte bisher nur ein Teil der vorgesehenen Maßnahmen umgesetzt werden.

Es ist damit zu rechnen, dass für 2013 erneut Instandhaltungsrückstellungen bilanziert werden, die in den Folgejahren ergebnisneutral abgearbeitet werden. Das Jahresergebnis für 2013 wird dadurch noch verringert. Ein verbleibender Überschuss sowie die Instandhaltungsrückstellungen tragen zur Gebührenkonstanz bei.

- b) Investitionen: Vom Gesamtvolumen iHv. 910.000 € wurden bis zum Stichtag 240.487,61 € umgesetzt.

Neben dem erwähnten personellen Engpass und dem gemessen am Alter relativ guten Zustand des Kanalnetzes ist die Ursache auch darin begründet, dass die im Zuge von zeitgleichen Straßenbaumaßnahmen geplanten Projekte „Ekeler Weg“ und „Nordseestraße“ nicht umgesetzt wurden und im Bereich der Kreisel am Burgraben bisher keine Erneuerungsmaßnahmen für den Kanal notwendig waren.

Die Maßnahmen am alten Faulturm zielen darauf ab, ihn betriebsbereit zu halten. Umgesetzt wurde bereits eine Isolierschicht. Kurzfristig soll noch der Dachkegel statisch stabilisiert werden.

- c) Sonstige Entwicklungen:

Durch die inzwischen erfolgte Besetzung der freien Stelle im Bereich Kanalnetz kann das Kanalsanierungsprogramm in den kommenden Jahren in verstärktem Maße umgesetzt werden. Derzeit erfordert ein Investorenwohngebiet einen außergewöhnlich hohen Personalaufwand.

Das Verfahren zur Wiederbesetzung der vakanten Stelle im Bereich Klärwerk und Kanalbetrieb läuft zurzeit. Mit der Wiederbesetzung können u.a. Bereitschaftsdienste und Noteinsätze wieder zufriedenstellend erfüllt werden.

Die gemäß Arbeitsschutzgesetz vorgegebenen Maßnahmen zur Arbeitssicherheit sind weitgehend umgesetzt. Grundsätzlich sollte die Arbeitsschutzorganisation jährlich überprüft werden. Diese Überprüfung und ggf. Aktualisierung konnte seit 2012 aufgrund des zurzeit stärkeren Einsatzes des Betriebsleiters im Bauhof vorübergehend nicht zufriedenstellend geleistet werden.

Kurzübersicht für den Betriebsteil „Bauhof Norden“ (BHN)

- a) Ergebnisrechnung: Überschuss zum Stichtag iHv. 141.208,76 €.

Der Überschuss zu diesem Zeitpunkt ist für den BHN notwendig, um die Mehrkosten im November (Weihnachtsgelder) und um den witterungsbedingten Umsatzrückgang decken zu können. Bisher wird – vorbehaltlich der Auftragsentwicklung von Oktober bis Dezember – mit einem nahezu ausgeglichenen Gesamtergebnis gerechnet.

- b) Investitionen: Vom Gesamtvolumen iHv. 76.000 € wurden bis zum Stichtag 34.422,77 € umgesetzt.

Der Bestand an KFZ und Maschinen/Geräten des BHN ist überaltert. Aufgrund der geringen Liquidität wurde ein Teil des Erneuerungsbedarfes durch Leasing finanziert. Die verbleibenden Investitionsmittel sollen noch ausgeschöpft werden.

c) Sonstige Entwicklungen:

Nach der Zusammenführung von BHN und SEN und der Übernahme des Rechnungswesens für den BHN von der Stadtverwaltung wurde das System der Kostenrechnung dem Informationsbedarf angepasst, der zur Steuerungsunterstützung (Controlling) erforderlich ist. Inzwischen sind auch Aussagen über das Zwischenergebnis der Betriebsbereiche des BHN (Bau, Grün und Maschinen/Geräte) sowie deren einzelne Arbeitsbereiche möglich (Details sh. anliegenden Betriebsabrechnungsbogen).

BAUHOF NORDEN GESAMT:	
ERTRÄGE GESAMT:	1.858.720,08
KOSTEN GESAMT:	1.738.927,42
ERGEBNIS:	119.792,66
DECKUNGSGRAD:	106,89%

Zum 30.09.2013 weist das Ergebnis der Kostenrechnung eine Überdeckung in Höhe von 119.792,66 € (106,89%) aus. Der Überschuss wird zur Deckung von Weihnachtsgehältern und dem witterungsbedingten Umsatzrückgang benötigt (s.o.) Zu berücksichtigen ist, dass in der Kostenrechnung noch zusätzlich eine Eigenkapitalverzinsung und Rückstellungsbeträge für Überstunden bzw. Erträge aus Rückstellungsaufösungen für den Abbau von Überstunden enthalten sind, weshalb das Ergebnis von dem der Ergebnisrechnung abweicht.

Zum Stichtag teilt sich das Gesamtergebnis wie folgt auf die einzelnen Betriebsteile auf:

davon:	BAU					GRÜN				KFZ UND GERÄTE		
	Tiefbau	Schilder	Kehrdienst	Maler	Σ BAU	Grün	Friedhof	Straßenrein.	Σ GRÜN	Werkstatt	KFZ, Geräte	Σ KFZ
ERTRÄGE GESAMT:	395.409,32	51.235,79	47.682,24	30.899,99	525.227,34	699.185,54	166.265,91	69.298,52	934.749,98	49.429,89	349.312,88	398.742,76
KOSTEN GESAMT:	393.988,33	44.997,60	39.877,61	25.612,64	504.476,18	636.167,06	121.474,45	44.912,13	802.553,63	45.593,26	366.304,34	431.897,60
ERGEBNIS:	1.420,99	6.238,19	7.804,63	5.287,35	20.751,16	63.018,49	44.791,47	24.386,40	132.196,35	3.836,62	-36.991,47	-33.154,84
DECKUNGSGRAD:	100,36%	113,86%	119,57%	120,64%	104,11%	109,91%	136,87%	154,30%	116,47%	108,41%	90,42%	92,32%

Der Bereich „KFZ und Geräte“ ist bisher defizitär. Aufgrund des überalterten Bestandes ist ein hoher Aufwand für Reparaturen erforderlich. Die übrigen Bereiche sind bisher allesamt kostendeckend, wenn auch in unterschiedlichem Maße. Die Untersuchung der Ursachen für die unterschiedlichen Ergebnisse kann zukünftig Aufschluss über mögliches Optimierungspotential geben. Ab dem nächsten Jahr werden auch Vorjahresvergleiche und damit weitere wichtige Information über die Entwicklung der einzelnen Arbeitsbereiche zur Verfügung stehen.

Seit Mitte 2013 werden sämtliche Aufträge wirtschaftlich und terminlich überwacht und gesteuert.

Die gemäß Arbeitsschutzgesetz vorgegebenen Maßnahmen zur Arbeitssicherheit sind teilweise umgesetzt. Aufgrund der größeren Personalstärke wurden Gefährdungsbeurteilungen vorrangig im Betriebsbereich „Grün“ durchgeführt und Maßnahmen daraus realisiert.

Gefährdungsbeurteilungen für den Betriebsbereich „Bau“, für Gefahrstoffe und für den Werkstattbereich sind für 2014 geplant.

Unterweisungen der Beschäftigten erfolgten bereits umfangreich. Alle Beschäftigten wurden betriebsärztlich untersucht. Ersthelfer wurden ausgebildet und stehen ausreichend zur Verfügung. Eine Organisation zur Ersten Hilfe wurde installiert. Diverse geeignete persönliche Schutzausrüstungen wurden beschafft. Eine geeignete Arbeitsschutzorganisation wurde teilweise bereits installiert und wird laufend verbessert.

Norden, 11. November 2013


Redenius
-Betriebsleiter-


Mennenga
-kf. Leiter-

Anlagen: * Ergebnisrechnungen TDN gesamt, BHN und SEN
* Investitionsübersicht
* Betriebsabrechnungsbogen BHN

Technische Dienste Norden - Geschäftsbericht Stand September 2013

TDN Ergebnishaushalt gesamt	Plan 2013	Anteil bis 30.09.2013 (9/12)	Ergebnis	Abweichung in €	Abweichung in %	Anmerkungen	
Erträge und Aufwendungen	-Euro-		-Euro-	-Euro-	-Euro-		
1	2	3	4	5	6	7	
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00			
2. Zuwendungen u. allg. Umlagen	12.100,00	9.075,00	18.144,90	9.069,90	99,94%		
3. Auflösungsertr. aus Sonderpost.	624.300,00	468.225,00	468.225,00	0,00	0,00%		
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00			
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.190.500,00	3.142.875,00	3.300.416,66	157.541,66	5,01%	Die einzelnen Positionen enthalten die Summen der Ergebnishaushalte von SEN und BBH. * Erläuterungen für Abweichungen sind dort aufgeführt.	
6. privatrechtliche Entgelte	2.330.100,00	1.747.575,00	1.694.638,06	-52.936,94	-3,03%		
7. Kostenerstattungen u. -umlagen	17.000,00	12.750,00	7.219,74	-5.530,26	-43,37%		
8. Zinsen u. ähnl. Finanzerträge	25.000,00	18.750,00	4.113,10	-14.636,90	-78,06%		
9. aktivierte Eigenleistungen	15.000,00	11.250,00	11.250,00	0,00	0,00%		
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
11. sonstige ordentliche Erträge	70.500,00	52.875,00	48.859,90	-4.015,10	-7,59%		
12. =Summe ordentliche Erträge	7.284.500,00	5.463.375,00	5.552.867,36	89.492,36	1,64%		
ordentliche Aufwendungen							
13. Aufwendungen für akt. Personal	2.402.100,00	1.801.575,00	1.645.031,72	-156.543,28	-8,69%		
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00			
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstl.	2.249.600,00	1.687.200,00	1.374.866,80	-312.333,20	-18,51%		
16. Abschreibungen	1.439.500,00	1.079.625,00	1.079.625,00	0,00	0,00%		
17. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	775.700,00	581.775,00	552.311,38	-29.463,62	-5,06%		
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00			
19. sonstige ordentl. Aufwendungen	315.400,00	236.550,00	284.063,27	47.513,27	20,09%		
20. =Summe ord. Aufwendungen	7.182.300,00	5.386.725,00	4.935.898,17	-450.826,83	-8,37%		
21. ordentl. Ergebnis	102.200,00	76.650,00	616.969,19	540.319,19	704,92%		
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00			
23. außerordentlicher Aufwand	16.000,00	12.000,00	2,00	-11.998,00	-99,98%		
24. außerordentliches Ergebnis	-16.000,00	-12.000,00	1.998,00	13.998,00	-116,65%		
25. Jahresergebnis	86.200,00	64.650,00	618.967,19	554.317,19	857,41%		
26. Ertrag aus int. Leist.-Bezieh.	151.500,00	113.625,00	104.880,05	-8.744,95	-7,70%		
27. Aufw. aus int. Leist.-Bezieh.	151.500,00	113.625,00	103.104,97	-10.520,03	-9,26%		
28. Saldo aus int. Leist.-Bezieh.	0,00	0,00	1.775,08	1.775,08			
29. Jahresergebnis gesamt	86.200,00	64.650,00	620.742,27	556.092,27	860,16%		

Technische Dienste Norden - Geschäftsbericht September 2013 - Teilhaushalt Stadtentwässerung - Einzelkontenaufstellung

TDN Teilhaushalt STADTENTWÄSSERUNG	Plan 2013	Anteil bis 30.09.2013 (9/12)	Ergebnis	Abweichung in €	Abweichung in %	Anmerkungen
Erträge und Aufwendungen	-Euro-		-Euro-			
1	2	3	4	5	6	7
ORDENTLICHE ERTRÄGE						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
2. Zuwendungen u. allg. Umlagen	0,00	0,00	9.032,76	9.032,76	0,00%	
31440000 Zuweisungen für MA in ATZ	0,00	0,00	9.032,76	9.032,76	0,00%	
3. Auflösungsertr. aus Sonderpost.	624.300,00	468.225,00	468.225,00	0,00	0,00%	
31610000 Aufl. sonst. Zuschüsse	233.000,00	174.750,00	174.750,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
33710000 Aufl. Kanalbaubeiträge	241.100,00	180.825,00	180.825,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
33810000 Aufl. SP Gebührenausschl.	150.200,00	112.650,00	112.650,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.190.500,00	3.142.875,00	3.300.416,66	157.541,66	5,01%	
33210100 SWG Bürger	3.175.000,00	2.381.250,00	2.470.000,00	88.750,00	3,73%	
33210200 RWG Bürger	611.800,00	458.850,00	494.000,00	35.150,00	7,66%	
33210300 RWG Stadt	403.700,00	302.775,00	336.416,66	33.641,66	11,11%	
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
7. Kostenerstatt. und -umlagen	13.000,00	9.750,00	7.219,74	-2.530,26	-25,95%	
34820000 sonst. abg. Leistungen	13.000,00	9.750,00	7.219,74	-2.530,26	-25,95%	
8. Zinsen u. ähnl. Finanzerträge	25.000,00	18.750,00	4.113,10	-14.636,90	-78,06%	aktueller Zinssatz: 0,1%
36170000 Zinserträge	25.000,00	18.750,00	4.113,10	-14.636,90	-78,06%	
9. aktivierte Eigenleistungen	15.000,00	11.250,00	11.250,00	0,00	0,00%	
37110000 Aktivierte Eigenleistung	15.000,00	11.250,00	11.250,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. sonstige ordentliche Erträge	70.500,00	52.875,00	48.859,90	-4.015,10	-7,59%	
35820000 Ertr. Auflös. Rückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00		
35910000 Sonstige Erträge	70.500,00	52.875,00	48.859,90	-4.015,10	-7,59%	
12. =Summe ordentliche Erträge	4.938.300,00	3.703.725,00	3.849.117,16	145.392,16	3,93%	
ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN						
13. Aufw. für aktives Personal	815.400,00	611.550,00	548.637,28	-62.912,72	-10,29%	
40120000 Gehälter	630.800,00	473.100,00	428.340,85	-44.759,15	-9,46%	
40220000 VBL	51.700,00	38.775,00	36.851,76	-1.923,24	-4,96%	
40320000 Sozialversicherungen	132.900,00	99.675,00	83.444,67	-16.230,33	-16,28%	

TDN Teilhaushalt STADTENTWÄSSERUNG	Plan 2013	Anteil bis 30.09.2013 (9/12)	Ergebnis	Abweichung in €	Abweichung in %	
Erträge und Aufwendungen	-Euro-		-Euro-	-Euro-	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Aufwendungen Sach- Dienstl.	1.598.300,00	1.198.725,00	985.642,60	-213.082,40	-17,78%	
42110000 Unterh. Grundst./Geb.	6.000,00	4.500,00	214,21	-4.285,79	-95,24%	
42120200 Unterh. Kläranlage	110.000,00	82.500,00	120.180,44	37.680,44	45,67%	Mehr Maßnahmen wg. geringerer Unterhaltungskosten beim SWK
42120311 Unterh. SWK	180.000,00	135.000,00	28.552,10	-106.447,90	-78,85%	Die in 2010 gebuchten Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen mussten zunächst abgearbeitet werden. Aufgrund der späten
42120312 TV-Untersuchung SWK	45.000,00	33.750,00	14.336,33	-19.413,67	-57,52%	Wiederbesetzung einer Stelle kann das Volumen erneut nicht ausgeschöpft werden.
42120321 Unterh. RWK	210.000,00	157.500,00	33.730,88	-123.769,12	-78,58%	
42120322 TV-Untersuchung RWK	45.000,00	33.750,00	26.272,50	-7.477,50	-22,16%	
42120400 Unterh. Pumpstationen	35.000,00	26.250,00	39.645,90	13.395,90	51,03%	Mehr Maßnahmen wg. geringerer Unterhaltungskosten beim SWK
42220000 Werkzeuge/Kleingeräte	2.500,00	1.875,00	1.084,70	-790,30	-42,15%	
42310000 Miete	20.800,00	15.600,00	16.895,17	1.295,17	8,30%	
42320000 KFZ-Leasing-Gebühren	11.500,00	8.625,00	8.565,75	-59,25	-0,69%	
42411000 Abfallentsorgung	200.000,00	150.000,00	126.279,92	-23.720,08	-15,81%	
42412000 Reinigung	1.500,00	1.125,00	920,33	-204,67	-18,19%	
42413000 Strom (vor: S/W/G KW)	293.000,00	219.750,00	233.593,62	13.843,62	6,30%	
42414000 Gas	6.300,00	4.725,00	2.487,39	-2.237,61	-47,36%	
42415000 Wasser	700,00	525,00	954,00	429,00	81,71%	
42417000 Gebühren, Abg., Beitr.	148.000,00	111.000,00	111.956,21	956,21	0,86%	
42510000 KFZ TÜV, ASU	55.000,00	41.250,00	33.333,27	-7.916,73	-19,19%	
42610000 Bes. Aufw. f. Beschäftigte	28.000,00	21.000,00	14.861,71	-6.138,29	-29,23%	
42813000 Betriebsstoffe	200.000,00	150.000,00	171.778,17	21.778,17	14,52%	Mehrkosten für Geruchsbekämpfung
16. Abschreibungen	1.363.500,00	1.022.625,00	1.022.625,00	0,00	0,00%	
47110200 Abschr. immat. VG	14.000,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
47113000 Abschr. Gebäude	165.000,00	123.750,00	123.750,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
47114000 Abschr. Kanäle	888.000,00	666.000,00	666.000,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
47115000 Abschr. Masch. (KW,PS)	255.000,00	191.250,00	191.250,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
47116000 Abschr. KFZ	14.000,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
47117000 Abschr. Betriebsausst.	13.500,00	10.125,00	10.125,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
47118000 Auflösung Sammelpost.	14.000,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten

TDN Teilhaushalt STADTENTWÄSSERUNG	Plan 2013	Anteil bis 30.09.2013 (9/12)	Ergebnis	Abweichung in €	Abweichung in %	
Erträge und Aufwendungen	-Euro-		-Euro-	-Euro-	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	
17. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	775.300,00	581.475,00	552.283,19	-29.191,81	-5,02%	
45170000 Zinsaufwendungen	775.000,00	581.250,00	552.283,19	-28.966,81	-4,98%	Einige Fälligkeitstermine für die 2. Rate sind erst im Dezember.
45930000 Kontoführungsgebühren	300,00	225,00	0,00	-225,00	-100,00%	
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
19. sonstige ordentl. Aufwendungen	237.100,00	177.825,00	210.396,65	32.571,65	18,32%	
44310000 sonst. betr. Aufwand	34.500,00	25.875,00	17.107,23	-8.767,77	-33,89%	
44410000 Versicherungen	20.600,00	15.450,00	22.001,12	6.551,12	42,40%	Jahressummen bereits bezahlt
44520000 Dienstl. der Verwaltung	182.000,00	136.500,00	171.288,30	34.788,30	25,49%	Jahressummen bereits bezahlt
20. =Summe ord. Aufwendungen	4.789.600,00	3.592.200,00	3.319.584,72	-272.615,28	-7,59%	
21. ordentl. Ergebnis	148.700,00	111.525,00	529.532,44	418.007,44	374,81%	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00		
50290000 periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
53120000 Erträge aus AV-Verkauf	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00		
23. außerordentl. Aufwendungen	15.000,00	11.250,00	2,00	-11.248,00	-99,98%	
51290000 periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00		
51310000 außerplanm. AfA	15.000,00	11.250,00	2,00	-11.248,00	-99,98%	
24. außerordentliches Ergebnis	-15.000,00	-11.250,00	1.998,00	13.248,00	-117,76%	
25. Jahresergebnis	133.700,00	100.275,00	531.530,44	431.255,44	430,07%	
26. Ertrag aus int. Leist.-Beziehungen	48.600,00	36.450,00	25.554,02	-10.895,98	-29,89%	
27. Aufw. aus int. Leist.-Beziehungen	102.900,00	77.175,00	77.550,95	375,95	0,49%	
28. Saldo aus int. Leist.-Beziehungen	-54.300,00	-40.725,00	-51.996,93	-11.271,93	27,68%	
29. Jahresergebnis incl. int. Leist.-B.	79.400,00	59.550,00	479.533,51	419.983,51	705,26%	Das Ergebnis wird sich durch die Erfassung von Instandhaltungsrückstellungen noch deutlich reduzieren.

Technische Dienste Norden - Geschäftsbericht September 2013 - Teilhaushalt Baubetriebshof - Einzelkontenaufstellung

TDN Teilhaushalt BAUBETRIEBSHOF	Plan 2013	Anteil bis 30.09.2013 (9/12)	Ergebnis	Abweichung in €	Abweichung in %	Anmerkungen
Erträge und Aufwendungen						
1	2	3	4	5	6	7
ORDENTLICHE ERTRÄGE						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen u. allg. Umlagen	12.100,00	9.075,00	9.112,14	37,14	0,41%	
3. Auflösungsertr. aus Sonderpost.	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. privatrechtliche Entgelte	2.330.100,00	1.747.575,00	1.694.638,06	-52.936,94	-3,03%	
34211000 Umsätze m. Stadt MA	1.871.600,00	1.403.700,00	1.399.257,66	-4.442,34	-0,32%	
34211100 Ums. Mat./Fremdl. Stadt 0%	80.000,00	60.000,00	56.248,09	-3.751,91	-6,25%	
34212000 Umsätze mit Externen 19%	161.500,00	121.125,00	115.466,92	-5.658,08	-4,67%	
34212100 Ums. Mat./Fremdleist. 19%	4.200,00	3.150,00	2.789,83	-360,17	-11,43%	Die verschied. Konten sind für die Bauhof-Software erforderlich.
34213000 Umsätze mit Externen 0%	13.500,00	10.125,00	9.871,17	-253,83	-2,51%	
34213100 Ums. Mat./Fremdleist. 0%	500,00	375,00	377,35	2,35	0,63%	
34214000 Umsätze Material 19%	17.300,00	12.975,00	9.619,90	-3.355,10	-25,86%	
34215000 Umsätze Material 0%	181.500,00	136.125,00	101.007,14	-35.117,86	-25,80%	
7. Kostenerstatt. und -umlagen	4.000,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	-100,00%	
34820000 sonst. abg. Leistungen	4.000,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	-100,00%	Die Erstattung f. Personalratskosten wurde noch nicht in Rechnung gestellt.
8. Zinsen u. ähnl. Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
35820000 Ertr. Auflös. Rückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00		
12. =Summe ordentliche Erträge	2.346.200,00	1.759.650,00	1.703.750,20	-55.899,80	-3,18%	
ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN						
13. Aufw. für aktives Personal	1.586.700,00	1.190.025,00	1.096.394,44	-93.630,56	-7,87%	
40120000 Gehälter	1.230.900,00	923.175,00	849.511,67	-73.663,33	-7,98%	
40220000 VBL	99.900,00	74.925,00	73.585,54	-1.339,46	-1,79%	
40320000 Sozialversicherungen	255.900,00	191.925,00	173.297,23	-18.627,77	-9,71%	

TDN Teilhaushalt BAUBETRIEBSHOF	Plan 2013	Anteil bis 30.09.3013 (9/12)	Ergebnis	Abweichung in €	Abweichung in %	
Erträge und Aufwendungen	-Euro-		-Euro-	-Euro-	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Aufwendungen Sach- Dienstl.	651.300,00	488.475,00	389.224,20	-99.250,80	-20,32%	
42110000 Unterh. Grundst./Geb.	5.000,00	3.750,00	4.504,69	754,69	20,13%	
42210000 Unterh. bewegl. Vermögen	4.800,00	3.600,00	2.825,59	-774,41	-21,51%	
42220000 Erwerb GwG	7.000,00	5.250,00	4.459,93	-790,07	-15,05%	
42310000 Mieten und Pachten	3.200,00	2.400,00	4.253,95	1.853,95	77,25%	Mehrkosten für die Miete eines Aufsitzmähers für den Friedhof.
42320000 Leasing	127.000,00	95.250,00	86.770,06	-8.479,94	-8,90%	
42411000 Abfall	200,00	150,00	120,42	-29,58	-19,72%	
42412000 Reinigung	600,00	450,00	82,43	-367,57	-81,68%	Der Lagerbestand für Reinigungsmittel wurde zunächst aufgebraucht.
42413000 Strom	5.000,00	3.750,00	0,00	-3.750,00	-100,00%	Jahresabrechnung von SEN
42414000 Wärme	2.000,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	-100,00%	Jahresabrechnung von SEN
42415000 Wasser	500,00	375,00	0,00	-375,00	-100,00%	Jahresabrechnung von SEN
42417000 Gebühren	1.000,00	750,00	1.036,11	286,11	38,15%	
42510000 Haltung von Fahrzeugen	190.000,00	142.500,00	138.964,45	-3.535,55	-2,48%	
42610000 Bes. Aufw. f. Beschäftigte	35.000,00	26.250,00	15.405,64	-10.844,36	-41,31%	
42810000 Verbrauch von Vorräten	155.000,00	116.250,00	72.050,40	-44.199,60	-38,02%	Viel Lagerverbrauch
42910000 Aufwend. Sonst. Dienstl.	115.000,00	86.250,00	58.750,53	-27.499,47	-31,88%	
16. Abschreibungen	76.000,00	57.000,00	57.000,00	0,00	0,00%	
47110200 Abschr. imm. Vermögen	1.100,00	825,00	825,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
47113000 Abschr. Gebäude	20.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
47115000 Abschr. Maschinen	9.200,00	6.900,00	6.900,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
47116000 Abschr. Fahrzeuge	39.800,00	29.850,00	29.850,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
47117000 Abschr. BGA	1.700,00	1.275,00	1.275,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
47118000 Auflösung Sammelpost.	4.200,00	3.150,00	3.150,00	0,00	0,00%	Wertermittlung erst bei Jahresabschlußarbeiten
17. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	400,00	300,00	28,19	-271,81	-90,60%	
45170000 Zinsaufwendungen	100,00	75,00	0,00	-75,00	-100,00%	nur Zinsen für Darlehen SEN (enthalten in den internen Verrechnungen)
45930000 Kontoführungsgebühren	300,00	225,00	28,19	-196,81	-87,47%	
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		

TDN Teilhaushalt BAUBETRIEBSHOF	Plan 2013	Anteil bis 30.09.3013 (9/12)	Ergebnis	Abweichung in €	Abweichung in %	
Erträge und Aufwendungen	-Euro-		-Euro-	-Euro-	-Euro-	
1	2	3	4	5	6	
19. sonstige ordentl. Aufwendungen	78.300,00	58.725,00	73.666,62	14.941,62	25,44%	
44110000 sonst. Versorgungsaufw.	400,00	300,00	0,00	-300,00	-100,00%	
44310000 sonst. betr. Aufwand	9.000,00	6.750,00	3.789,92	-2.960,08	-43,85%	
44410000 Versicherungen	1.200,00	900,00	980,37	80,37	8,93%	
44520000 Dienstl. Verwaltung	67.700,00	50.775,00	68.896,33	18.121,33	35,69%	Der Jahresbetrag ist bereits gebucht.
20. =Summe ord. Aufwendungen	2.392.700,00	1.794.525,00	1.616.313,45	-178.211,55	-9,93%	
21. ordentl. Ergebnis	-46.500,00	-34.875,00	87.436,75	122.311,75	-350,71%	
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
50290000 periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		
53120000 Vermögensveräußerung	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. außerordentl. Aufwendungen	1.000,00	750,00	0,00	-750,00	-100,00%	
51290000 periodenfremder Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00		
53220000 Anlagenabgänge (Verlust)	1.000,00	750,00	0,00	-750,00	-100,00%	
24. außerordentliches Ergebnis	-1.000,00	-750,00	0,00	750,00	-100,00%	
25. Jahresergebnis	-47.500,00	-35.625,00	87.436,75	123.061,75	-345,44%	
26. Ertrag aus int. Leist.-Beziehungen	102.900,00	77.175,00	79.326,03	2.151,03	2,79%	
27. Aufw. aus int. Leist.-Beziehungen	48.600,00	36.450,00	25.554,02	-10.895,98	-29,89%	
28. Saldo aus int. Leist.-Beziehungen	54.300,00	40.725,00	53.772,01	13.047,01	32,04%	
29. Jahresergebnis incl. int. Leist.-B.	6.800,00	5.100,00	141.208,76	136.108,76	2668,80%	

Technische Dienste Norden - Geschäftsbericht Investitionen, Stand: September 2013

Nr.	Position	Plan 2013	Ergebnis	Abweichung in €	Abweichung in %
1.	Investitionen Klärwerk	350.000,00	114.152,24	-235.847,76	-67,39%
1.1.	Allgemeine Klärwerkssanierung	50.000,00	29.800,23	-20.199,77	-40,40%
1.2.	Sanierung Faulturm	300.000,00	84.352,01	-215.647,99	-71,88%
2.	Investitionen Kanalisation	400.000,00	40.081,82	-359.918,18	-89,98%
2.1.	Allgemeine Kanalsanierung incl. Hausanschlüsse	250.000,00	40.081,82	-209.918,18	-83,97%
2.2.	SWK/RWK Kreisverkehr Burggraben/Ekeler Weg/Nordseestraße	150.000,00	0,00	-150.000,00	-100,00%
2.3.	SWK Baugeb. "Östl. Looger Weg" (Finanz. d. Privatzuschuß 120 T€)	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.4.	RWK Baugeb. "Östl. Looger Weg" (Finanz. d. Privatzuschuß 80 T€)	0,00	0,00	0,00	0,00%
2.5.	Druckl. Baugeb. "Östl. Looger Weg" (Finanz. d. Privatzuschuß 5 T€)	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Investitionen Pumpwerke	130.000,00	56.243,28	-73.756,72	-56,74%
3.1.	Allgemeine Pumpwerksanierung, Notfälle	50.000,00	22.125,67	-27.874,33	-55,75%
3.2.	Automatisierung Pumpstationen	80.000,00	34.117,61	-45.882,39	-57,35%
3.3.	Pumpst. Baugeb. "Östl. Looger Weg" (Finanz. d. Privatzuschuß 46 T€)	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.	Sonstige Investitionen SEN	30.000,00	30.010,27	10,27	0,03%
4.1.	Sonstige Investitionen	30.000,00	30.010,27	10,27	0,03%
5.	Investitionen Baubetriebshof	76.000,00	34.422,77	-41.577,23	-54,71%
5.1.	Investitionen BBH, davon:	76.000,00		-76.000,00	-100,00%
	Fahrzeuge (Saugwagen f. Großflächen 14.900,00 €)		17.966,35		
	Maschinen (Hebebühne Werkstatt)		11.536,06		
	Betrieb- u. Geschäftsausstattung		1.654,84		
	Sammelposten (von 150 € bis 1.000 €)		3.265,52		
Gesamtinvestitionsvolumen 2013		986.000,00	274.910,38	-711.089,62	-72,12%

ZEILE	BAUHOF NORDEN BETRIEBS- ABRECHNUNGSBOGEN Stand: 30. September 2013		VERW.	BAU					GRÜN				KFZ UND GERÄTE					
			Verwaltung 1	Leitung 7	Tiefbau 71000	Schilder 72000	Kehrdienst 74000	Maler 75000	Σ BAU	Leitung 8	Grün 81000	Friedhof 82000	Straßenrein. 83000	Σ GRÜN	Werkstatt 73000	KFZ, Geräte diverse	Σ KFZ	
1			Umlage Verwalt.		22,11%	2,53%	2,24%	1,44%	28,31%		36,40%	6,95%	2,57%	45,92%	2,56%	23,22%	25,78%	
2				Umlage Leitung:	71,68%	8,18%	7,29%	4,66%	91,71%		79,27%	15,14%	5,80%	100,00%	6,29%		8,29%	
3																		
4	ZUWENDUNGEN / ALLG. UMLAGEN		GESAMT:															
5	Zuschüsse BfA für ATZ		9.112,14	9.112,14													0,00	
6	UMSÄTZE AUS LEISTUNGEN																	
7	Umsatz Personal / KFZ u. Masch.		1.456.608,06		278.437,00	37.880,12	37.221,96	24.404,75	377.943,83		572.420,12	143.523,71	61.685,56	777.629,39	8.454,89	292.579,95	301.034,84	
8	Material/Fremdleistungen		170.127,31	170.127,31					0,00								0,00	
9	Winterdienst		67.902,69		25.832,28	3.194,01	3.978,51		33.004,80		24.536,74	4.012,13	2.168,79	30.717,66	4.180,23		4.180,23	
10	SONSTIGE ERTRÄGE								0,00								0,00	
11	Sonstige Erträge		0,00						0,00								0,00	
12	Zinserträge		0,00						0,00								0,00	
13	Aktivierte Eigenleistungen		0,00						0,00								0,00	
14	Abbau Überstd. (Aufl. Rückst.)		12.136,00		814,50	5.153,25	1.368,00	922,00	1.262,00	9.519,75			2.616,25	2.616,25			0,00	
15	ERTRÄGE INT. VERRECHN. BHN		63.507,85			15.024,77	2.989,90	820,77	2.211,00	21.046,44		11.616,20	1.683,38	108,88	29.052,95		29.052,95	
16	ERTRÄGE INT. VERRECHN. SEN		79.326,03	28.398,07		24.472,17	494,13	33,52		24.999,82		15.039,62			2.361,90	8.526,62	10.888,52	
17	Σ DIREKTE ERTRÄGE:		1.858.720,08	207.637,52	814,50	348.919,47	45.926,16	42.976,76	27.877,75	466.514,64	0,00	623.612,68	151.835,47	63.963,23	839.411,38	44.049,97	301.106,57	345.156,54
18	PERSONALKOSTEN		1.096.394,44	83.515,32	40.255,88	275.765,59	31.313,22	28.244,90	18.141,17	393.720,76	26.100,17	445.508,06	86.813,72	32.105,11	28.631,30		28.631,30	
19	Überstunden (Einst. Rückst.)		12.547,00							0,00	239,25	9.733,50		304,75	2.269,50		2.269,50	
20	Ausgleich fehlender Leiter Grün		0,00	-5.000,00	-5.000,00					-5.000,00	10.000,00						0,00	
21	SACH- UND DIENSTLEISTUNGEN																	
22	Unterhaltung Grundst./Gebäude		4.504,69	4.274,12						0,00							0,00	
23	Unterhaltung Sachanlagen		2.825,59			11,35				11,35	48,38	59,44		107,82	500,94	2.205,48	2.706,42	
24	Erwerb geringwertiger W'güter		4.459,93			2.212,59	381,10			2.593,69	709,27	589,83	22,52	1.321,62	81,51	463,11	544,62	
25	Miete		4.253,95							0,00				0,00		4.253,95	4.253,95	
26	Leasing		86.770,06	6.889,04						0,00				0,00		79.881,02	79.881,02	
27	Entsorgungskosten		120,42	120,42						0,00				0,00			0,00	
28	Reinigung		82,43	80,25						0,00				0,00	2,18		2,18	
29	Strom, Wasser, Gas		0,00							0,00				0,00			0,00	
30	Gebühren		1.036,11	1.036,11						0,00				0,00			0,00	
31	KFZ-Kosten		138.964,45							0,00				0,00		138.964,45	138.964,45	
32	Bes. Aufwand für Beschäftigte		15.405,64	8.295,11	1.203,26	999,59	116,19			2.319,04	1.203,27	3.180,87	245,30	4.629,44	63,08	98,97	162,05	
33	Materialien		72.055,50	72.050,40						0,00			5,10	5,10			0,00	
34	Sonstige Dienstleistungen		58.750,53	58.750,53						0,00				0,00			0,00	
35	ABSCHREIBUNGEN		57.000,00	20.000,00						0,00				0,00		37.000,00	37.000,00	
36	ZINSEN																	
37	Zinsen		0,00							0,00				0,00			0,00	
38	Aufwand des Geldverkehrs		28,19	28,19						0,00				0,00			0,00	
39	Eigenkapital - Verzinsung		21.000,00	21.000,00						0,00				0,00			0,00	
40	SONST. ORD. AUFWENDUNGEN																	
41	Geschäftsaufwand		3.789,92	2.348,74		68,77	12,83			81,60	1.008,92	215,02	6,91	1.230,85	128,73		128,73	
42	Versicherungen		980,37	980,37						0,00				0,00			0,00	
43	Dienstleistungen Stadt		68.896,33	68.896,33						0,00				0,00			0,00	
44	KOSTEN INT. VERRECHN. BHN		63.507,85	33.567,14						0,00				0,00		29.940,71	29.940,71	
45	KOSTEN INT. VERRECHN. SEN		25.554,02	24.890,02			48,00			48,00				0,00	616,00		616,00	
46	Σ DIREKTE KOSTEN:		1.738.927,42	401.722,09	36.459,14	279.057,89	31.871,34	28.244,90	18.141,17	393.774,44	38.551,61	459.395,10	87.720,30	32.432,38	618.099,39	32.293,24	293.038,26	325.331,50
47	ERTRAGSUMLAGEN (Umlageschlüssel: anteilige Gesamtkosten)				Verwaltung	45.906,46	5.243,00	4.646,43	2.984,32	58.780,21	Verwaltung	75.572,86	14.430,44	5.335,29	95.338,60	5.312,40	48.206,31	53.518,71
48					Leiter "Bau"	583,39	66,63	59,05	37,93	746,99	Leiter "Bau"	-	-	-	0,00	67,51	-	67,51
49					Leiter "Grün"	-	-	-	-	0,00	Leiter "Grün"	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00	
50	KOSTENUMLAGEN (Umlageschlüssel: anteilige Gesamtkosten)				Verwaltung	88.816,51	10.143,78	8.989,58	5.773,84	113.723,71	Verwaltung	146.212,92	27.918,98	10.322,34	184.454,24	10.278,06	93.266,08	103.544,14
51					Leiter "Bau"	26.113,93	2.982,49	2.643,13	1.697,63	33.437,17	Leiter "Bau"	-	-	-	0,00	3.021,97	-	3.021,97
52					Leiter "Grün"	-	-	-	-	0,00	Leiter "Grün"	30.559,03	5.835,17	2.157,41	38.551,61	-	-	0,00
53	BAUHOF NORDEN GESAMT:			davon:	BAU					GRÜN				KFZ UND GERÄTE				
54	ERTRÄGE GESAMT:		1.858.720,08		Tiefbau	395.409,32	51.235,79	47.682,24	30.899,99	525.227,34	Grün	699.185,54	166.265,91	69.298,52	934.749,98	49.429,89	349.312,88	398.742,76
55	KOSTEN GESAMT:		1.738.927,42		Schilder	393.988,33	44.997,60	39.877,61	25.612,64	504.476,18	Friedhof	636.167,06	121.474,45	44.912,13	802.553,63	45.593,26	386.304,34	431.897,60
56	ERGEBNIS:		119.792,66		Kehrdienst	1.420,99	6.238,19	7.804,63	5.287,35	20.751,16	Straßenrein.	63.018,49	44.791,47	24.386,40	132.196,35	3.836,62	-36.991,47	-33.154,84
57	DECKUNGSGRAD:		106,89%		Maler	100,36%	113,86%	119,57%	120,64%	104,11%	Σ GRÜN	109,91%	136,87%	154,30%	116,47%	108,41%	90,42%	92,32%