

Jahresabschluss und Lagebericht

Leitstellen-Zweckverband Nord

zum 31.12.2016

Inhaltsverzeichnis

I Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss und zum Lagebericht.....	2
II Bilanz zum 31.12.2016	3
III Ergebnisrechnung 2016	5
IV Finanzrechnung 2016	6
V Anhang	8
1 Erläuterungen zur Bilanz.....	8
1.1 Allgemeine Erläuterungen.....	8
1.2 Bilanzpositionen mit wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr	8
2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	9
3 Erläuterungen zur Finanzrechnung	9
5 Anlagenspiegel	10
6 Forderungsspiegel	12
7 Verbindlichkeitspiegel	13
8 Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen 2016 – 2017	14
9 Übersicht über- und außerplanmäßige Auswendungen/Auszahlungen	15
VI Lagebericht	16
1 Vorbemerkungen	16
2 Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft.....	16
2.1 Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage.....	16
2.2 Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung 2016.....	17
3 Kennzahlenanalyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage.....	18
4 Wichtige Investitionsmaßnahmen	20
5 Ausblick	21
5.1 Vermögens- und Schuldenentwicklung	21
6 Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Haushaltsentwicklung	21
VII Teilrechnungen	22

I Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss und zum Lagebericht

Der Leitstellenzweckverband Nord führt seine Haushaltswirtschaft seit dem Jahr 2015 mit doppelter Buchführung. Er hat daher nach § 95 m der Gemeindeordnung (GO) für das Land Schleswig-Holstein zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung muss dieser ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbandes vermitteln. Der Jahresabschluss besteht aus

- der Bilanz
- der Ergebnisrechnung
- der Finanzrechnung
- den Teilrechnungen
- und dem Anhang.

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Die Bestandteile des Jahresabschlusses und der Lagebericht sind nach den Bestimmungen des neunten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO-Doppik) erstellt worden.

Demnach sind im Anhang zu den Posten der Bilanz und Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregeln und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können. Darüber hinaus bestimmt § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik weitere Sachverhalte, die im Anhang zu erläutern sind.

Der Lagebericht nach § 52 GemHVO-Doppik soll einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Neben der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbandes ist auch der Ausblick auf Chancen und Risiken für seine zukünftige Entwicklung Bestandteil des Lageberichts.

Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind vom Vorstandsvorsteher zu unterzeichnen.

Gemäß § 95 n GO sind Jahresabschluss und Lagebericht zu prüfen. Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind anschließend zusammen mit dem Prüfbericht der Verbandsversammlung zur Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss und die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrags vorzulegen.

Aktiva (in EUR)		2015	2016	Passiva (in EUR)		2015	2016
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTIVA				PASSIVA		
	1. Anlagevermögen	812.010,59	711.434,81		1. Eigenkapital	0,00	0,00
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	28.753,40	18.225,29	201	1.1 Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	783.257,19	693.209,52	202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	203	1.3 Ergebnissrücklage	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	-530.753,97	-527.966,66
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.787,31	47.101,40
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	209	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	527.966,66	480.865,26
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00		2. Sonderposten	811.122,40	710.833,85
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	811.122,40	710.833,85
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00		2.3 für Beiträge	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00	236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00		3. Rückstellungen	542.332,87	500.395,52
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	251	3.1 Pensionsrückstellung	452.341,27	438.822,32
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	89.991,60	61.573,20
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00	261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	415.653,61	439.004,53	282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	339.334,18	254.204,99	283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	28.269,40	0,00	284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene		
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00		LuL, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht		
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00		bekannt ist	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	301	4. Verbindlichkeiten	84.990,97	118.408,71
13	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00		4.1 Anleihen	0,00	0,00
14	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	3215	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	397.542,54	1.037.023,80	3210-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
	2.1 Vorräte	0,00	0,00	3214,	4.2.2 vom öffentlichen Bereich		
151	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00	3216		0,00	0,00
155	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00	3217-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt		
154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	3219		0,00	0,00
157	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00	331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	32.844,49	16.523,19	34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	32.525,07	13.678,01	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	84.990,97	117.510,66
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	319,42	2.845,18	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	898,05
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	305.413,68	903.455,40
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
18	2.4 Liquide Mittel	364.698,05	1.020.500,61				
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	6.340,13	3.769,61				
199	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	527.966,66	480.865,26				
	BILANZSUMME AKTIVA	1.743.859,92	2.233.093,48		BILANZSUMME PASSIVA	1.743.859,92	2.233.093,48

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen
nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen
und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2
GemHVO-Doppik: 483 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften
(Wert zum Bilanzstichtag) 0 EUR.

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2015	Fort- geschriebener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.679.202,96	3.347.600	2.823.769,97	523.830	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.916,42	77.093	85.171,01	-8.078	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	28.418,40	35.200	43.237,35	-8.037	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= ordentliche Erträge	2.775.537,78	3.459.893	2.952.178,33	507.714	
50	11	Personalaufwendungen	1.631.491,21	2.161.820	1.747.141,72	414.679	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	47.666,18	51.380	34.685,64	16.694	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	403.897,48	574.192	641.191,55	-67.000	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	276.380,58	271.600	189.597,59	82.002	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	362.215,59	365.801	292.460,43	73.341	0
	17	= ordentliche Aufwendungen	2.721.651,04	3.424.793	2.905.076,93	519.716	0
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	53.886,74	35.100	47.101,40	-12.001	0
46	19	+ Finanzerträge	19,11	100	0,00	100	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	19,11	100	0,00	100	0
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	53.905,85	35.200	47.101,40	-11.901	0
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,01	0	0,00	0	
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	51.118,55	100	0,00	100	0
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-51.118,54	-100	0,00	-100	0
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	2.787,31	35.100	47.101,40	-12.001	0

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2015 in EUR	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016 in EUR	Ist-Ergebnis 2016 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.491.159,00	3.076.100	3.232.501,33	-156.401	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.358,10	79.123	83.514,85	-4.392	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19,11	100	1.312,84	-1.213	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.558.536,21	3.155.323	3.317.329,02	-162.006	
70	10	Personalauszahlungen	1.611.327,73	2.176.510	1.735.045,29	441.465	24.216
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	7.182,91	51.380	33.385,64	17.994	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	343.805,26	634.284	623.794,14	10.490	77.490
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100	1.163,71	-1.064	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	403.122,98	378.041	298.483,30	79.557	3.288
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.365.438,88	3.240.314	2.691.872,08	548.442	104.993
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	193.097,33	-84.991	625.456,94	-710.448	-104.993
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	109.999,09	48.300	106.999,27	-58.699	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	109.999,09	48.300	106.999,27	-58.699	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	140.493,86	454.950	76.504,52	378.445	378.073
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2015 in EUR	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016 in EUR	Ist-Ergebnis 2016 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	140.493,86	454.950	76.504,52	378.445	378.073
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-30.494,77	-406.650	30.494,75	-437.145	-378.073
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.423,17	0	3.158,19	-3.158	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.424,03	0	3.307,32	-3.307	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-0,86	0	-149,13	149	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	162.601,70	-491.641	655.802,56	-1.147.444	-483.067
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0,00	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0	
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0,00	0	0
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0,00	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	162.601,70	-491.641	655.802,56	-1.147.444	-483.067
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	202.096,35	0	364.698,05	-364.698	0
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	364.698,05	-491.641	1.020.500,61	-1.512.142	-483.067

Nachrichtlich davon:	
Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik	in EUR
Bestand Vorjahr	0,00
+ Einzahlungen	3.158,19
– Auszahlungen	3.307,32
Bestand Haushaltsjahr	-149,13

V Anhang

1 Erläuterungen zur Bilanz

1.1 Allgemeine Erläuterungen

Die vorliegende Bilanz zum 31.12.2016 wurde nach den Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik S-H aufgestellt.

Die in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Positionen wurden fortgeschrieben. Für eine Erläuterung der Zusammensetzung einzelner Bilanzpositionen wird daher auf den Anhang zur Eröffnungsbilanz verwiesen.

Änderungen bzw. Korrekturen bei Ansatz-, Ausweis- oder Bewertungsverfahren sind nicht zu verzeichnen.

1.2 Bilanzpositionen mit wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr

Erläutert werden die Bilanzpositionen, deren Höhe sich zum Vorjahr (hier: zur Eröffnungsbilanz) um mehr als 100.000 € verändert haben und die keine Summenpositionen sind.

Bilanzposition	01.01.2016	31.12.2016	Veränderung
2.4 Liquide Mittel	364.698,05 €	1.020.500,61 €	655.802,56 €

Die jeweiligen Bestände ergeben sich aus den Kontoständen der Girokonten zum Jahresende. Es ist außerdem ein Handvorschuss enthalten.

Bilanzposition	01.01.2016	31.12.2016	Veränderung
1. Eigenkapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.1 Allgemeine Rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2 Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Ergebnismrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	-530.753,97 €	-527.966,66 €	-2.787,31 €
1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.787,31 €	47.101,40	44.314,09 €

Bilanzposition	01.01.2016	31.12.2016	Veränderung
2.2 für aufzulösende Zuweisungen	811.122,40 €	710.833,85 €	-100.288,55 €

Die Zuweisungen der Verbandskommunen wurden entsprechend den Nutzungsdauern aufgelöst.

Bilanzposition	01.01.2016	31.12.2016	Veränderung
5. Passive Rechnungsabgrenzung	305.413,68 €	903.455,40 €	598.041,72 €

Die Verbandsumlage 2017 wurde von den Kreisen Schleswig-Flensburg und Nordfriesland bereits im Dezember 2016 gezahlt. Des Weiteren wurde in 2016 ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe der in 2016 zu viel erhaltenen Verbandsumlage über 347.040,41 € gebildet, um diese im Jahr 2017 zu erstatten.

2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung in der Doppik erfasst die verbuchten Aufwendungen und Erträge innerhalb einer Rechnungsperiode. Sie ist vergleichbar mit der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung eines kaufmännisch geführten Unternehmens. Der Aufbau der Ergebnisrechnung zeigt die unterschiedlichen Quellen des Ressourcenverbrauchs (Aufwendungen) und des Ressourcenaufkommens (Erträge) des Leitstellenzweckverbandes auf. Sind die Erträge höher als die Aufwendungen, so wurde ein (Jahres-)Überschuss erwirtschaftet. Dieser erhöht das Eigenkapital in der Bilanz. Übersteigen hingegen die Aufwendungen die Erträge, so liegt ein (Jahres-)Fehlbetrag vor, welcher das Eigenkapital mindert.

Für das Jahr 2016 ist ein Überschuss i.H.v. rund 47 T€ zu verzeichnen.

3 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung erfasst die Zahlungsströme innerhalb eines Rechnungsjahres, d.h. die tatsächlich eingegangenen bzw. geleisteten Einzahlungen und Auszahlungen. Der Saldo der Finanzrechnung zeigt die Mehrung oder Minderung der liquiden Mittel auf und spiegelt sich in der Veränderung der entsprechenden Bilanzposition wider.

Die Positionen der Finanzrechnung resultieren einerseits aus den liquiditätswirksamen Bestandteilen der Ergebnisrechnung und andererseits aus der Investitionstätigkeit. Außerdem werden Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (z.B. durchlaufende Gelder) dargestellt.

Aus der Finanzrechnung ist erkennbar, dass die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit die entsprechenden Auszahlungen um rund 30 T€ übersteigen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass ein Investitionskostenanteil aus dem Jahr 2015 von einem Zweckverbandsmitglied erst im Jahr 2016 gezahlt worden ist. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergab sich ein Überschuss i.H.v. rd. 625 T€, sodass sich der Bestand an liquiden Mitteln zum Stichtag um rund 655 T€ erhöht. Dies resultiert aus der in 2016 zu viel abgeforderten Verbandsumlage.

Anlagenspiegel 2016

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umbu- chungen ²	Endstand	Anfangs-stand	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen 2016	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand	Restbuch- werte	Restbuch- werte	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵
		2016	2016	2016	2016	2016	2016			2016	2016 ¹	am Ende 2015		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷
1 ⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	810.683,70	0,00	0,00	0,00	810.683,70	781.930,30	10.528,11	0,00	792.458,41	18.225,29	28.753,40	1,29 %	2,24 %
1.2	Sachanlagen	2.517.920,62	89.021,81	0,00	0,00	2.606.942,43	1.734.663,43	179.069,48	0,00	1.913.732,91	693.209,52	783.257,19		
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.1.1	Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.1.2	Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.1.3	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.2.1	Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.2.2	Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.2.3	Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.2.4	Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.3	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %

Anlagenspiegel 2016

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umbu- chungen ²	Endstand	Anfangs-stand	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen 2016	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand	Restbuch- werte	Restbuch- werte	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵
		2016	2016	2016	2016	2016	2016			2016	2016 ¹	am Ende 2015		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.2.6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.002.362,23	26.729,30	0,00	85.226,53	1.114.318,06	586.708,62	88.604,91	0,00	675.313,53	439.004,53	415.653,61	7,95 %	39,39 %
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.487.288,99	5.335,38	0,00	0,00	1.492.624,37	1.147.954,81	90.464,57	0,00	1.238.419,38	254.204,99	339.334,18	6,06 %	17,03 %
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	28.269,40	56.957,13	0,00	-85.226,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.269,40	0,00 %	0,00 %
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.3.2	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.3.4	Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
1.3.5	Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %

¹ Spalte 7 ./ Spalte 11.² Umbuchungen von einer Anlageklasse in eine andere³ Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen.⁴ (Spalte 9 x 100) : Spalte 7.⁵ (Spalte 12 x 100) : Spalte 7.⁶ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.⁷ mit einer Dezimale anzugeben, z.B. 56,2 v. H.

Forderungsspiegel

Art der Forderung		Gesamtbetrag	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
		2016 in EUR	bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	2015 in EUR
1	2	3	4	5	6	7
16100000- 16117776, 16117778- 16199999	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16900000- 16917776, 16917778- 16999999	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	13.678,01	13.678,01	0,00	0,00	32.525,07
17100000- 17117776, 17117778- 17199999	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.845,18	2.845,18	0,00	0,00	319,42
17900000- 17917776, 17917778- 17999999	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	16.523,19	16.523,19	0,00	0,00	32.844,49

Hinweis:

Im Forderungsspiegel werden die Brutto-Forderungen ausgewiesen. Wertberichtigungen dürfen an dieser Stelle nicht in Abzug gebracht werden. Wenn Wertberichtigungen vorgenommen worden sind, unterscheiden sich die Werte im Forderungsspiegel von den in der Bilanz ausgewiesenen Forderungspositionen.

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit		Gesamtbetrag 2016 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 2015 in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1	2	3	4	5	6	7
30	4.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3210-3214	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3217	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	4.3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	117.510,66	117.510,66	0,00	0,00	84.990,97
36	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37,38	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	898,05	898,05	0,00	0,00	0,00
	Summe	118.408,71	118.408,71	0,00	0,00	84.990,97
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen					
	wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzpos. 4.4 enthalten.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5
1	127000 Leitstelle	0,00	0,00	0,00

II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5
1	127000 Leitstelle	483.066,83	0,00	483.066,83

Über- und außerplanmäßiger Aufwendungen/Auszahlungen im Haushaltsjahr 2016

Produktkonto	Bezeichnung	Mehrbedarf €	Deckung durch Einsparung (E)/ Mehreinn.(ME) Produktkonto	Bezeichnung	€
Haushaltsjahr 2016					
<u>Ergebnis- und Finanzhaushalt</u>					
127000-52710200	Leitstelle Zentrale Koordinierungsstelle	67.000 €	E 127000-50120000	Leitstelle Entgelte für Beschäftigte	67.000 €
	Gesamt	67.000 €			67.000 €

Hinweis:

Auszahlungslose Aufwendungen werden nicht erfasst, da bei einer fehlenden Zustimmung der Gemeindevertretung die gesetzlich geforderte Darstellung der tatsächlichen Finanz-, Vermögens- und Ertragslage nicht gewährleistet wäre.

VI Lagebericht

1 Vorbemerkungen

Gemäß § 44 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik für das Land Schleswig-Holstein (GemHVO-Doppik) i.V.m. § 95 m der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) hat der Leitstellenzweckverband Nord zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze der doppelten Buchführung zu erstellen. Diesem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 52 GemHVO-Doppik beizufügen.

Der Lagebericht soll gemäß § 52 GemHVO-Doppik einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung des Zweckverbandes entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Leitstellenzweckverbands einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Dieser Rechenschaftsbericht umfasst die wesentlichen Ereignisse und Ergebnisse des Haushaltsverlaufes, die wesentlichen Abweichungen in der Ergebnisrechnung und der durchgeführten Investitionen ab 10.000 €; darüber hinaus die Entwicklung der wichtigsten Bilanzpositionen sowie die Darstellung der Liquiditätsentwicklung des Leitstellenzweckverbandes Nord.

2 Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft

2.1 Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Das Anlagevermögen des Leitstellenzweckverbandes Nord betrug zum 31.12.2016 rd. 711 T€ (Vorjahr rd. 812 T€), welches sich im Wesentlichen aus Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen i.H.v. von rd. 439 T€ (Vorjahr rd. 415 T€) und Betriebs- und Geschäftsausstattung i.H.v. rd. 254 T€ (Vorjahr rd. 339 T€) zusammensetzt.

Das Umlaufvermögen beträgt zum Bilanzstichtag rd. 1.037 T€ (Vorjahr rd. 397 T€). Hierin enthalten sind liquide Mittel i.H.v. rd. 1.020 T€ (Vorjahr rd. 365 T€). Die Forderungen betragen zum 31.12.2016 insgesamt rd. 16 T€ (Vorjahr rd. 33 T€).

Da für die im Anlagevermögen enthaltenen Positionen Zuweisungen und Zuschüsse von den Verbandsmitgliedern geflossen sind, waren hierfür auf der Passivseite Sonderposten zu bilden, die zum Bilanzstichtag mit einem Wert von rd. 711 T€ (Vorjahr rd. 811T€) bilanziert worden sind. Die Bilanz weist ferner Rückstellungen aus. Für Pensionsverpflichtungen betragen diese rd. 439 T€ (Vorjahr rd. 452 T€), für Verpflichtungen aus Altersteilzeitvereinbarung rd. 62 T€ (Vorjahr rd. 90 T€).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung belaufen sich zum Bilanzstichtag auf rd. 118T€ (Vorjahr rd. 85 T€).

2.2 Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung 2016

Als wesentlich werden Abweichungen ab 15.000 € je Konto angegeben, welche nachfolgend aufgeführt sind:

Haushaltsjahr 2016	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz
Ertrag (ohne interne Leistungsverrechnungen)	3.459.993 €	2.953.342 €	506.651 €
Aufwand (ohne interne Leistungsverrechnungen)	3.424.793 €	2.905.077 €	519.716 €

2.2.1 Verbesserungen

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
127000-50120000	Entgelte für Beschäftigte	1.583.000	1.278.451	304.549
127000-50220000	Umlage VBL-Beschäftigte	112.700	83.535	29.165
127000-50320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	317.500	250.807	66.693

Die auf Grund des Personalkonzeptes eingeplante Personalverstärkung konnte wegen des allgemeinen Fachkräftemangels nicht umgesetzt werden.

Konto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
127000-51110000	Versorgungsaufwendungen Beamtinnen und Beamte	18.000	6	17.994

Versorgungsanteile waren in 2016 nicht mehr zu zahlen.

Konto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
127000-54310900	Gebühren für Telekommunikation	191.104	168.216	22.888

Auf Grund der Umstellung auf Digitalfunk konnten analoge Leitungswege, die nicht mehr genutzt werden, gekündigt und somit eingespart werden.

Konto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
127000-54520300	Erstattung Personalkosten für Rotationsstelle	75.000	26.340	48.660

Durch den Weggang eines Disponenten zur Berufsfeuerwehr Flensburg wurden die Personalkosten gegen die Gestellung von Rotationsdisponenten verrechnet.

Konto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
127000-57110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	271.600	189.598	82.002

Da der Re-Invest der Hardware nicht, wie geplant, im Jahr 2016 begonnen werden konnte, wurden die geplanten Investitionen im Jahr 2016 ebenfalls nicht in der geplanten Höhe getätigt. Aus diesem Grunde sind die Abschreibungen nicht in der geplanten Höhe angefallen.

2.2.2 Verschlechterungen

Erträge

Konto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
127000-41420000	Verbandsumlage	3.076.100	2.634.460	441.640

Erträge aus der Verbandsumlage waren im Jahr 2016 nicht in der veranschlagten Höhe erforderlich.

Konto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
127000-41620000	Erträge aus der Auflösung von SoPo Zuwendungen	271.500	188.985	82.500

Da der Re-Invest der Hardware nicht, wie geplant, im Jahr 2016 begonnen werden konnte, wurden die geplanten Investitionen im Jahr 2016 ebenfalls nicht in der geplanten Höhe getätigt. Aus diesem Grunde sind die Zuweisungen der Verbandsgemeinden ebenfalls nicht in der geplanten Höhe angefallen. Hierdurch bleiben die Erträge aus der Auflösung der Zuweisungen ebenfalls hinter dem geplanten Ansatz zurück.

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
127000-52710200	Zentrale Koordinierungsstelle	246.298	313.298	67.000

Für die zentrale Koordinierungsstelle wurde für die Jahre 2013 – 2015 eine Nachzahlung in Höhe von rd. 133.800 € fällig. Zudem waren zusätzlich für das Jahr 2016 rd. 66.500 € zu zahlen. Die Differenz in Höhe von 67.000 € wurde überplanmäßig gedeckt.

3 Kennzahlenanalyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Der Jahresabschluss ermöglicht die Ermittlung betriebswirtschaftlicher Kennzahlen bei Kommunen wie bei Unternehmen. Zur Beurteilung der spezifischen Kommunalwirtschaft sind jedoch die gemeindetypischen Eigenschaften zu berücksichtigen. Auf Grund der besonderen Struktur des Leitstellenzweckverbandes Nord wird hier auf eine Kennzahlenanalyse verzichtet, da die Aussagefähigkeit einer solchen Darstellung nicht gesehen wird.

4 Wichtige Investitionsmaßnahmen

Nachfolgend sind alle Investitionsmaßnahmen aufgeführt, die ein Investitionsvolumen von mindestens 10.000 € umfassen.

Bewegliches Vermögen Konto 78310000

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ansatz 2016	Reste Vorjahr	Über-/außerplanmäßige Mittel	Auszahlungen 2016	Neue Reste
1270001504	Servertechnik/Arbeitsplatzrechner des Leitsystems	30.000,00	376.650,00	-40.342,37	751,46	365.556,17
1270001508	Anbindung Digitalfunk	0	30.000,00	-3.270,70	26.729,30	30.000,00
1270001512	Klimaanlage	0	0	56.957,13	44.439,84	12.517,29

Investitionen Gesamt	30.000,00	406.650,00	13.344,06	71.920,60	408.073,46
-----------------------------	------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------

5 Ausblick

Im Lagebericht sind, neben der vergangenheitsbezogenen Betrachtung, auch wesentliche Ereignisse aufzuführen, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Auch ist auf die Chancen und die Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen. Zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

5.1 Vermögens- und Schuldenentwicklung

Die Werte des Anlagevermögens des Leitstellenzweckverbandes Nord werden sich durch die bilanziellen Abschreibungen in den nächsten Jahren reduzieren. Es ist deshalb zur Erhaltung des Anlagevermögens notwendig, dass der Zweckverband in sein Sachanlagevermögen entsprechend investiert. Der Leitstellenzweckverband Nord hat im Haushaltsjahr 2016 insgesamt rd. 77 T€ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit geleistet. Damit können die Substanzverluste in Form von Abschreibungen in Höhe von rd. 190T€ nicht ausgeglichen werden. Im Jahr 2017 werden mit dem Re-Invest Investitionen in Höhe von rd. 1,1 Mio. Euro erfolgen.

6 Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Haushaltsentwicklung

Personelle Situation

Das aktuelle Personalgutachten, basierend auf den Einsatzzahlen aus dem Jahre 2015, hat eine nicht unerhebliche Stellenmehrung zur Folge gehabt. Im Laufe des Jahres 2016 wurde damit begonnen, die Stellen durch neue Mitarbeiter zu besetzen. Es ist damit zu rechnen, dass dies zu höheren Personalkosten in 2017 und den folgenden Jahren führen wird. Dazu kommt, dass nach Abschluss der Tarifverhandlungen alle Disponenten und Schichtführer höher eingruppiert werden, was eine weitere Steigerung der Personalkosten zur Folge haben wird.

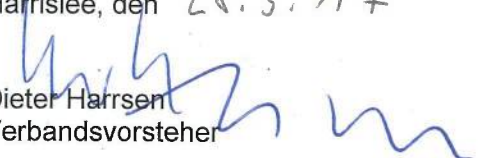
Räumliche Situation

Nach der vollständigen Umsetzung des bereits vorstehend genannten Personalgutachtens stehen keine weiteren Raumreserven in der Leitstelle zur Verfügung. Es ist aber davon auszugehen, dass die Einsatzzahlen weiter steigen werden, so dass über räumliche Veränderungen nachzudenken ist und spätestens in fünf Jahren diese auch vollzogen sein müssen. Für das Jahr 2017 sind keine finanziellen Auswirkungen zu erwarten. Zur weiteren Planung wurde eine interne Arbeitsgruppe gebildet.

Technische Situation

Im Jahre 2017/2018 müssen auch neue Technologien, wie z.B. der automatisierte KFZ-Notruf eCall und der IP-Notruf, integriert werden. Da zu diesen Technologien noch keine Integrationserfahrungen vorliegen, ist mit daraus resultierenden Mehrkosten zu rechnen.

Harrislee, den 28.3.17


Dieter Harrislee
Verbandsvorsteher

2016

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111303	Finanzen/FiBu

verantwortlich:

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./. Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
1	2	3	2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	7	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	1.312,84	-1.313	
		66915000 FiBu-Verwahrungen			1.312,84	-1.313	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.312,84	-1.313	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	1.163,71	-1.164	0
		75995000 FiBu-Verwahrungen			1.132,26	-1.132	
		75995997 FiBu-Verwahrungen			31,45	-31	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	1.163,71	-1.164	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0	149,13	-149	0
		Investitionstätigkeit					
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	923,16	0	2.658,19	-2.658	0
		67215000 FiBu-Verwahrungen	499,16		2.658,19	-2.658	
		67215997 Verwahrungen Zinsen	424,00				
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	924,03	0	2.807,32	-2.807	0
		77215000 FiBu-Verwahrungen	500,03		2.838,77	-2.839	
		77215997 FiBu-Verwahrungen	424,00		-31,45	31	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-0,87	0	-149,13	149	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-0,87	0	0,00	0	0

2016

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich
Produktbereich
Produkt

1
12
127000

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Leitstelle

verantwortlich:
Achim Hackstein

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
1	2	3	2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	7	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.679.202,96	3.347.600	2.823.769,97	523.830	
		41420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	2.402.636,32	3.076.100	2.634.459,61	441.640	
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen			325,60	-326	
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	276.566,64	271.500	188.984,76	82.515	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.916,42	77.093	85.171,01	-8.078	
		44820000 Erstattungen von Gemeinden/ GV	26.458,68	41.478	41.478,40		
		44821000 Erstattungen von Gemeinden/ GV	26.914,50	27.814	27.814,21		
		44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	10.003,20	7.500	10.310,40	-2.810	
		44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.540,04	300	5.568,00	-5.268	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	28.418,40	35.200	43.237,35	-8.037	
		45821100 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen		5.500		5.500	
		45821200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen		1.200	14.818,95	-13.619	
		45822000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Altersteilzeitrückstellungen	28.418,40	28.500	28.418,40	82	
	10	= ordentliche Erträge	2.775.537,78	3.459.893	2.952.178,33	507.714	
50	11	Personalaufwendungen	1.631.491,21	2.161.820	1.747.141,72	414.679	0
		50110000 Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	95.370,50	67.991	63.573,72	4.417	
		50120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.131.042,76	1.583.000	1.278.450,79	304.549	
		50190000 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigungsentgelte	9.244,38	21.037	21.036,97		
		50210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	90.051,62	58.000	48.146,68	9.853	
		50211000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	469,24	1.592	1.592,10		
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	74.071,15	112.700	83.534,61	29.165	
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	231.241,56	317.500	250.806,85	66.693	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	47.666,18	51.380	34.685,64	16.694	0
		51110000 Versorgungsaufwendungen Beamtinnen und Beamte	2.300,00	18.000	5,87	17.994	
		51410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	6.032,91	33.380	33.379,77		
		51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	32.341,00		1.300,00	-1.300	
		51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	6.992,27				
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	403.897,48	574.192	641.191,55	-67.000	0
		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	809,16	1.041	1.040,76		
		52310000 Mieten und Pachten	61.041,60	63.838	63.838,10		
		52312000 Mieten und Pachten	103.844,87	78.849	78.849,11		
		52313000 Mieten und Pachten	55.743,93	150.936	150.936,45		
		52313100 Unterhaltung Fernwartungszugang	7.518,06	5.695	5.694,79		
		52313200 Gebühren / Mietkosten Digitalfunk	238,00	1.765	1.764,83		
		52320000 Leasing	4.314,87				
		52510100 Versicherung Dienstfahrzeug		2.379	2.378,70		
		52510200 Kraftstoff Dienstfahrzeug	2.968,29	2.072	2.071,64		
		52510300 Unterhaltung u. Wartung Kfz	5.683,76	397	397,01		
		52510400 Reparatur aus Wartung	1.125,02	118	117,70		

2016

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich
Produktbereich
Produkt

1
12
127000

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Leitstelle

verantwortlich:
Achim Hackstein

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
1	2	3	2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR		in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		52610000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.419,01	5.569	5.569,49		
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.527,62	6.298	6.298,17		
		52710100 EDV-Kosten	109.957,08	7.007	7.007,27		
		52710200 Zentrale Koordinierungsstelle	41.078,72	246.298	313.297,62	-67.000	
		52710300 Arbeitsschutz	627,49	1.930	1.929,91		
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	276.380,58	271.600	189.597,59	82.002	0
		57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	276.380,58	271.600	189.597,59	82.002	
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	362.215,59	365.801	292.460,43	73.341	0
		54210100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	210,00	500	168,00	332	
		54210200 Reisekosten der Gremien					
		54310100 Geschäftsaufwendungen	8.149,26	5.453	5.452,83		
		54310300 Gebühren für Telekommunikation	28.819,13	13.540	13.540,45		
		54310400 Ausschreibungen	708,05	33	33,34		
		54310500 Reisekosten	6.062,12	4.330	4.330,44		
		54310600 Rechts- und Beratungskosten	15.333,25	760	760,00		
		54310800 Ausgaben für Beratungsleistungen	34.340,90	23.080	23.079,54		
		54310900 Mietkosten VPN Anbindungen	183.104,82	191.104	168.216,05	22.888	
		54520100 Verwaltungskostenerstattung Verwaltung LZN	53.676,34	52.000	50.539,39	1.461	
		54520300 Erstattung Personalkosten für Rotationsstelle	31.809,72	75.000	26.340,39	48.660	
		54710000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	2,00				
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.721.651,04	3.424.793	2.905.076,93	519.716	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	53.886,74	35.100	47.101,40	-12.001	0
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	53.886,74	35.100	47.101,40	-12.001	0
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,01	0	0,00	0	
		49900000 Sonstige Erträge	0,01				
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	51.118,55	100	0,00	100	0
		59110000 Außerordentliche Aufwendungen	51.118,55	100		100	
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	-51.118,54	-100	0,00	-100	0
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	2.768,20	35.000	47.101,40	-12.101	0
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	2.768,20	35.000	47.101,40	-12.101	0

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
1	2	3	2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR		in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.491.159,00	3.076.100	3.232.501,33	-156.401	
		61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	2.491.159,00	3.076.100	3.232.501,33	-156.401	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.358,10	79.123	83.514,85	-4.392	
		64820000 Erstattungen von Gemeinden/ GV	26.219,78	43.509	39.502,82	4.006	
		64821000 Erstattungen von Gemeinden/ GV	26.914,50	27.814	27.814,21		
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	10.003,20	7.500	10.310,40	-2.810	
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.220,62	300	5.887,42	-5.587	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.558.517,10	3.155.223	3.316.016,18	-160.793	
70	10	Personalauszahlungen	1.611.327,73	2.176.510	1.735.045,29	441.465	24.216
		70110000 Dienstbezüge Beamtinnen und Beamte	91.992,76	70.104	62.489,92	7.614	626
		70120000 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.118.466,02	1.595.577	1.272.385,79	323.191	18.642

2016

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich

1

Produktbereich

12

Produkt

127000

Zentrale Verwaltung

Sicherheit und Ordnung

Leitstelle

verantwortlich:

Achim Hackstein

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR		in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		70190000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigungsentgelte	9.244,38	21.037	20.345,99	691	691
		70210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	85.842,62	58.000	48.146,68	9.853	
		70211000 Zuführung an Versorgungsrücklage	469,24	1.592	1.592,10		
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	74.071,15	112.700	82.418,50	30.282	1.116
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	231.241,56	317.500	247.666,31	69.834	3.141
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	7.182,91	51.380	33.385,64	17.994	0
		71110000 Versorgungsauszahlungen Beamtinnen und Beamte	1.150,00	18.000	5,87	17.994	
		71410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	6.032,91	33.380	33.379,77		
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	343.805,26	634.284	623.794,14	10.490	77.490
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	809,16	1.041	1.040,76		
		72310000 Mieten und Pachten	61.041,60	63.838	63.838,10		
		72312000 Mieten und Pachten	103.844,87	78.849	62.400,00	16.449	16.449
		72313000 Mieten und Pachten	34.659,55	172.021	165.418,47	6.602	6.602
		72313100 Unterhaltung Fernwartungszugang	5.694,79	7.518	1.901,27	5.617	5.617
		72313200 Gebühren / Mietkosten Digitalfunk	238,00	1.765		1.765	1.765
		72320000 Leasing	4.314,87				
		72510100 Versicherung Dienstfahrzeug		2.379	2.378,70		
		72510200 Kraftstoff Dienstfahrzeug	2.789,82	2.250	2.047,74	202	202
		72510300 Unterhaltung u. Wartung KFZ	5.683,76	397	397,01		
		72510400 Reparatur aus Wartung	1.125,02	118	117,70		
		72610000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.419,01	5.569	5.407,75	162	162
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.527,62	6.298	6.298,17		
		72710100 EDV-Kosten	107.684,32	9.280	8.648,42	632	632
		72710200 Zentrale Koordinierungsstelle	6.475,46	280.901	302.082,56	-21.182	45.818
		72710300 Arbeitsschutz	497,41	2.060	1.817,49	243	243
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100	0,00	100	0
		75990000 Sonstige Finanzauszahlungen		100		100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	403.122,98	378.041	298.483,30	79.557	3.288
		74210100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	210,00	500	168,00	332	
		74210200 Reisekosten der Gremien					
		74310100 Geschäftsauszahlungen	8.011,10	5.591	5.528,79	62	62
		74310300 Gebühren für Telekommunikation	28.460,67	13.899	13.673,73	225	225
		74310400 Ausschreibungen	708,05	33		33	33
		74310500 Reisekosten	5.889,32	4.503	3.887,44	616	616
		74310600 Rechts- und Beratungskosten	9.621,25	6.472	6.472,00		
		74310800 Ausgaben für Beratungsleistungen	34.280,90	22.241	22.241,49		
		74310900 Mietkosten VPN Anbindungen	182.905,98	194.232	168.414,89	25.817	
		74520100 Verwaltungskostenerstattung Verwaltung LZN	102.533,39	54.262	50.449,17	3.812	2.352
		74520300 Erstattung Personalkosten für Rotationsstelle	30.502,32	76.307	27.647,79	48.660	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.365.438,88	3.240.314	2.690.708,37	549.606	104.993
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	193.078,22	-85.091	625.307,81	-710.399	-104.993
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	109.999,09	48.300	106.999,27	-58.699	
		68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	109.999,09	48.300	106.999,27	-58.699	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	109.999,09	48.300	106.999,27	-58.699	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	140.493,86	454.950	76.504,52	378.445	378.073
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 €	135.716,78	452.950	74.876,54	378.073	378.073
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	4.777,08	2.000	1.627,98	372	

2016

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	127000	Leitstelle

verantwortlich:
Achim Hackstein

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./. Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR		in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	140.493,86	454.950	76.504,52	378.445	378.073
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-30.494,77	-406.650	30.494,75	-437.145	-378.073
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	500,01	0	500,00	-500	0
		67210000 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	500,01		500,00	-500	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	500,00	0	500,00	-500	0
		77210000 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	500,00		500,00	-500	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,01	0	0,00	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	162.583,46	-491.741	655.802,56	-1.147.544	-483.067

2016

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich
Produktbereich
Produkt

1
12
127000

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Leitstelle

verantwortlich:
Achim Hackstein

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp 2) 2016	Gesamtein-/auszahlungen
	2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR	2013 in EUR	in EUR	2016 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze								
1270001501 Austausch Monitore, div. Hardwarekomponenten, Desktop-PC-Systeme								
127000.68120000	510,00	9.300	2.955,95	6.200	6.200	6.200	0,00	0,00
127000.78310000	0,00	9.300	2.052,75	6.200	6.200	6.200	0,00	0,00
= Saldo	510,00	0	903,20	0	0	0	0,00	0,00
1270001502 Austausch Notebooks								
127000.68120000	962,13	2.000	1.627,98	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
127000.78320000	962,14	2.000	1.627,98	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
= Saldo	-0,01	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
1270001503 Diverse Softwarekomponenten								
127000.68120000	0,00	200	0,00	2.200	2.200	2.200	0,00	0,00
127000.78310000	6.628,41	200	0,00	2.200	2.200	2.200	0,00	0,00
= Saldo	-6.628,41	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
1270001504 Servertechnik / Arbeitsplatzrechner des Leitsystems								
127000.68120000	3.346,64	30.000	751,46	10.000	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	3.346,63	30.000	751,46	10.000	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,01	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
1270001505 Ersatzbeschaffung Leitstellenstühle								
127000.68120000	0,00	5.000	0,00	5.000	5.000	5.000	0,00	0,00
127000.78310000	0,00	5.000	903,19	5.000	5.000	5.000	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-903,19	0	0	0	0,00	0,00
1270001506 Ersatzbeschaffung Beamer								
127000.68120000	0,00	1.800	0,00	0	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	510,00	1.800	0,00	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-510,00	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
1270001507 Digitale Meldeempfänger Führungsgruppe + Ergänzung Digitalfunkgeräte								
127000.68120000	1.742,35	0	980,09	0	0	0	0,00	0,00
127000.78320000	2.722,44	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-980,09	0	980,09	0	0	0	0,00	0,00
1270001508 Anbindung Digitalfunk								
127000.68120000	10.185,35	0	27.900,15	0	0	0	0,00	0,00
127000.68120000	37.679,22	0	5.314,84	0	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	11.356,21	0	26.729,30	0	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	42.994,06	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-6.485,70	0	6.485,69	0	0	0	0,00	0,00
1270001509 Netzwerktechnik für eigenständiges Netzwerk								
127000.68120000	9.410,81	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	2.782,40	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	6.628,41	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
1270001510 Anschaffungen Simulationsaufzeichnungen								
127000.68120000	1.092,50	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
127000.68120000	4.129,67	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	1.834,27	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	2.295,40	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
127000.78320000	1.092,50	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
1270001511 Dienstwagen								
127000.68120000	22.848,00	0	12.852,00	0	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	35.700,00	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-12.852,00	0	12.852,00	0	0	0	0,00	0,00

2016

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	127000	Leitstelle

verantwortlich:
Achim Hackstein

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2015 in EUR	Ansatz 2016 in EUR	Ergebnis 2016 in EUR	Planung 2017 in EUR	Planung 2018 in EUR	Planung 2013 in EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp 2) 2016 in EUR	Gesamtein-/- auszahlungen 2016 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1270001512 Klimaanlage								
127000.68120000	18.092,42	0	54.616,80	0	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	28.269,40	0	44.439,84	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-10.176,98	0	10.176,96	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-30.494,77	0	30.494,75	0	0	0	0,00	0,00

2016

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

verantwortlich:
Stadt Flensburg - Finanzen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
1	2	3	2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	7	in EUR
4	5	6	7	8			
46	20	+ Finanzerträge	19,11	100	0,00	100	
		46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	19,11	100		100	
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	19,11	100	0,00	100	0
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	19,11	100	0,00	100	0
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	19,11	100	0,00	100	0
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	19,11	100	0,00	100	0

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
1	2	3	2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	7	in EUR
4	5	6	7	8			
		laufende Verwaltungstätigkeit					
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19,11	100	0,00	100	
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	19,11	100		100	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19,11	100	0,00	100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	19,11	100	0,00	100	0
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	19,11	100	0,00	100	0