

2013

1. Halbjahresbericht

Amt für Ordnung und Bauaufsicht



INHALT

Schlagzeilen.....	3
Ergebnis- und Finanzrechnung.....	4
Überblick über das Ergebnisbudget	4
Überblick über das investive Finanzbudget	6
Differenzierte Jahresergebnisse.....	7
Glossar.....	12

Fachbereich 622 – Bauaufsicht

Seit dem 31.03.2013 ist die Stelle einer Bauprüferin/ eines Bauprüfers unbesetzt. Eine zwischenzeitlich erfolgte öffentliche Ausschreibung dieser Stelle hat nicht zu einer Neubesetzung geführt, da die Bewerber-/ innen sämtlich nicht genügend qualifiziert waren.

Der Fachbereich ist bemüht, die Mehrbelastung durch organisatorische und arbeitsrechtliche Maßnahmen abzufangen.

Die Baugenehmigungsgebühren haben gegenüber der Planung i.H.v. 600 T€ bereits im ersten Halbjahr ein Ergebnis i.H.v. 782 T€ erzielt.

Ausschlaggebend für die Höhe waren die Genehmigungsgebühren für das Vorhaben „tesa“ in Höhe von 453 T€

Die Anzahl der bauordnungsrechtlichen Verfahren ist insgesamt gegenüber dem Vergleichszeitraum in 2012 um rund 8 % zurückgegangen, wobei sich die Anzahl der Baugenehmigungsverfahren um 8 % und die der Verwaltungsverfahren um rund 13 % reduziert hat.

Die nachstehende Tabelle betrachtet die Entwicklung der Anträge von 2009 – Juni 2013:

Jahr	Anzahl eingegangene Vorgänge	Davon: Baugenehmigungsverfahren §§ 66 - 69 LBO	Sonstige: z.B. Widersprüche, O-Wi Verf., Baulasten
2009	1198	587	611
2010	1196	562	634
2011	1414	653	761
2012	1497	617	880
2013, 1.Hj	687	301	386
Prognose	1380	610	770

Fachbereich 623 – Verkehrsaufsicht und Beiträge

Seit dem 01.01.2013 sind die Liegenschaften organisatorisch dem Amt 62 zugeordnet. Das Produkt ist aber noch dem Amt 60-Stadtentwicklung, Umwelt und Verkehr zugeordnet und wird erst mit der Aufstellung des neuen Doppelhaushaltes 2014 / 2015 in das Budget des Amtes 62 eingebunden.

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 6200 Amt für Ordnung und Bauaufsicht						2013
Werte in T€						
Position	Vorjahr			2013		
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Ist / FC	abs. Diff.
ordentliche Erträge	1.172,2	1.483,3	311,1	1.215,2	1.505,9	290,7
Personalaufwendungen	2.101,0	2.092,8	-8,2	2.240,4	2.122,4	-118,0
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	163,5	92,9	-70,6	168,7	119,7	-49,0
bilanzielle Abschreibungen	66,3	82,0	15,7	63,5	68,4	4,9
Transferaufwendungen	16,0	18,5	2,5	16,0	18,5	2,5
sonst. ordentl. Aufwendungen	140,8	78,0	-62,8	233,8	171,6	-62,2
- ordentliche Aufwendungen	2.487,6	2.364,2	-123,4	2.722,4	2.500,5	-221,9
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	-1.315,4	-880,9	434,5	-1.507,2	-994,6	512,6
+ Finanzergebnis						
= ordentliches Ergebnis	-1.315,4	-880,9	434,5	-1.507,2	-994,6	512,6
+ a.o. Ergebnis		5,3	5,3		2,1	2,1
= Ergebnis vor ILV	-1.315,4	-875,6	439,8	-1.507,2	-992,5	514,7
+ Erträge aus ILV						
- Aufwendungen aus ILV	5,0	5,0		5,0	5,0	
= Ergebnis	-1.320,4	-880,6	439,8	-1.512,2	-997,5	514,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	47,12	62,74	15,62	44,64	60,22	15,59

KOMMENTAR

In der Gesamtübersicht Amt 62 sind die Produkte 121000-Wahlen und 122400-allg. Ordnungsaufgaben mit enthalten; die beiden Teilpläne werden separat im Hauptausschuss behandelt und tauchen in den weiteren Anlagen nicht auf

	Plan	Ist / Forecast	abs. Diff.
11111 ordnungsrechtliche Bauverwaltung	-380,6	-354,7	25,9
12100 Statistik u. Wahlen	-96,6	-86,5	10,1
12230 Verkehrsaufsicht	-292,2	-271,4	20,8
12240 allgemeine Ordnungsaufgaben	-529,0	-466,0	63,0
51120 Vermessung	-230,7	-196,2	34,5
52100 Bau- u. Grundstücksordnung	-38,1	322,3	360,4
57340 Plakatanschläge	55,0	55,0	
6200 Amt für Ordnung und Bauaufsicht	-1.512,2	-997,5	514,7

KOMMENTAR

Produkte 12100 und 12240 werden separat im Hauptausschuss behandelt

Erläuterungen zu den weiteren Produkten folgen ab Seite 7

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 6200 Amt für Ordnung und Bauaufsicht							2013
Werte in T€							
	Plan 2013	Reste Vj.	Gesamt 2013	Ist	Aufträge	Ist + Aufträge	
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	2,5		2,5				
785312 Auszahlungen sonst. Bauinvest. Ausgleichsmaßnahmen §8 BNatSchG	20,0		20,0				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	20,0		20,0				
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. bewegl. Vermögen)	21,2		21,2				
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-18,7		-18,7				

KOMMENTAR

785312 Bauinvest. Ausgleichsmaßnahmen
 Diese Mittel sind für Ausgleichsmaßnahmen vorgesehen. Bisher sind keine Maßnahmen angefallen

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11111 ordnungsrechtliche Bauverwaltung						2013
Werte in T€						
Position	Vorjahr			2013		
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Ist / FC	abs. Diff.
ordentliche Erträge	90,0	120,9	30,9	90,0	90,0	
Personalaufwendungen	443,2	441,3	-1,9	445,2	426,1	-19,1
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	15,0	9,9	-5,1	15,0	10,4	-4,6
bilanzielle Abschreibungen		0,1	0,1		0,5	0,5
Transferaufwendungen						
sonst. ordentl. Aufwendungen	10,4	4,6	-5,8	10,4	7,6	-2,8
- ordentliche Aufwendungen	468,6	456,0	-12,6	470,6	444,6	-26,0
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	-378,6	-335,0	43,6	-380,6	-354,6	26,0
+ Finanzergebnis						
= ordentliches Ergebnis	-378,6	-335,0	43,6	-380,6	-354,6	26,0
+ a.o. Ergebnis		-0,8	-0,8		0,0	0,0
= Ergebnis vor ILV	-378,6	-335,8	42,8	-380,6	-354,7	25,9
+ Erträge aus ILV						
- Aufwendungen aus ILV						
= Ergebnis	-378,6	-335,8	42,8	-380,6	-354,7	25,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	19,21	26,52	7,32	19,12	20,24	1,12

KOMMENTAR

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Teilnahme an Fortbildungen und Schulungen in der zweiten Jahreshälfte. Insbesondere Spezialschulungen neuer Kollegen und Kolleginnen.

Ergebnis 12230 Verkehrsaufsicht						2013
Werte in T€						
Position	Vorjahr			2013		
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Ist / FC	abs. Diff.
ordentliche Erträge	42,8	44,2	1,4	40,8	40,8	
Personalaufwendungen	250,7	249,4	-1,3	281,3	260,8	-20,5
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	0,5	2,1	1,6	0,5	0,3	-0,3
bilanzielle Abschreibungen	50,8	51,0	0,2	50,8	50,8	
Transferaufwendungen						
sonst. ordentl. Aufwendungen	0,4	1,5	1,1	0,4	0,4	0,0
- ordentliche Aufwendungen	302,4	304,1	1,7	333,0	312,2	-20,8
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	-259,6	-259,8	-0,2	-292,2	-271,4	20,8
+ Finanzergebnis						
= ordentliches Ergebnis	-259,6	-259,8	-0,2	-292,2	-271,4	20,8
+ a.o. Ergebnis		7,7	7,7			
= Ergebnis vor ILV	-259,6	-252,1	7,5	-292,2	-271,4	20,8
+ Erträge aus ILV						
- Aufwendungen aus ILV						
= Ergebnis	-259,6	-252,1	7,5	-292,2	-271,4	20,8
Aufwandsdeckungsgrad [%]	14,15	14,55	0,39	12,25	13,07	0,81

KOMMENTAR

Personalaufwendungen

Besetzung der neuen Planstelle erfolgt erst in der 2. Jahreshälfte zum 01.09.2013.

Ergebnis 51120 Vermessung						2013
Werte in T€						
Position	Vorjahr			2013		
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Ist / FC	abs. Diff.
ordentliche Erträge	0,6	1,5	0,9	0,6	0,3	-0,3
Personalaufwendungen	190,4	187,0	-3,4	210,8	182,5	-28,3
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	7,8	6,4	-1,4	13,8	7,3	-6,5
bilanzielle Abschreibungen	9,2	17,7	8,5	6,7	6,7	
Transferaufwendungen						
sonst. ordentl. Aufwendungen						
- ordentliche Aufwendungen	207,4	211,2	3,8	231,3	196,5	-34,8
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	-206,8	-209,7	-2,9	-230,7	-196,2	34,5
+ Finanzergebnis						
= ordentliches Ergebnis	-206,8	-209,7	-2,9	-230,7	-196,2	34,5
+ a.o. Ergebnis		-0,5	-0,5			
= Ergebnis vor ILV	-206,8	-210,2	-3,4	-230,7	-196,2	34,5
+ Erträge aus ILV						
- Aufwendungen aus ILV						
= Ergebnis	-206,8	-210,2	-3,4	-230,7	-196,2	34,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,29	0,71	0,42	0,26	0,15	-0,11

KOMMENTAR

Personalaufwendungen

Eine seit September 2012 vakante Stelle ist erst zum 01.06.2013 wiederbesetzt worden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mittelverwendung bei Aufwendungen für Vermessungskosten erfolgt nach Auftragserteilung anderer Verwaltungseinheiten. Bisher kein Auftrag.

Ergebnis 52100 Bau- u. Grundstücksordnung						2013
Werte in T€						
Position	Vorjahr			2013		
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Ist / FC	abs. Diff.
ordentliche Erträge	625,1	853,8	228,7	625,1	915,5	290,4
Personalaufwendungen	584,0	581,6	-2,4	612,9	567,2	-45,7
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	0,3		-0,3	0,3	0,2	-0,2
bilanzielle Abschreibungen		1,8	1,8		0,6	0,6
Transferaufwendungen						
sonst. ordentl. Aufwendungen	23,0		-23,0	50,0	25,3	-24,7
- ordentliche Aufwendungen	607,3	583,5	-23,8	663,2	593,2	-70,0
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	17,8	270,4	252,6	-38,1	322,3	360,4
+ Finanzergebnis						
= ordentliches Ergebnis	17,8	270,4	252,6	-38,1	322,3	360,4
+ a.o. Ergebnis		-1,4	-1,4			
= Ergebnis vor ILV	17,8	269,0	251,2	-38,1	322,3	360,4
+ Erträge aus ILV						
- Aufwendungen aus ILV						
= Ergebnis	17,8	269,0	251,2	-38,1	322,3	360,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	102,93	146,34	43,41	94,26	154,33	60,08

KOMMENTAR

ordentliche Erträge & Personalaufwendungen

siehe Erläuterung in den Schlagzeilen

sonstige ordentliche Aufwendungen

unter anderem ist hier ein Planansatz von 10 T€ vorgesehen für Sachverständige + Kosten im Widerspruchsverfahren, die bisher nicht stattgefunden haben, bzw. in Anspruch genommen wurden. Weitere 37 T€ sind für die Schaffung von Waldersatzflächen vorgesehen, die aufgrund fehlender Flächenankäufe noch nicht durchgeführt wurden

Ergebnis 57340 Plakatanschläge						2013
Werte in T€						
Position	Vorjahr			2013		
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Ist / FC	abs. Diff.
ordentliche Erträge	55,0	61,7	6,7	55,0	55,0	
Personalaufwendungen						
A. f. Sach- u. Dienstleistungen						
bilanzielle Abschreibungen		0,3	0,3			
Transferaufwendungen						
sonst. ordentl. Aufwendungen						
- ordentliche Aufwendungen		0,3	0,3			
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	55,0	61,5	6,5	55,0	55,0	
+ Finanzergebnis						
= ordentliches Ergebnis	55,0	61,5	6,5	55,0	55,0	
+ a.o. Ergebnis						
= Ergebnis vor ILV	55,0	61,5	6,5	55,0	55,0	
+ Erträge aus ILV						
- Aufwendungen aus ILV						
= Ergebnis	55,0	61,5	6,5	55,0	55,0	
Aufwandsdeckungsgrad [%]		24.683,55	24.683,55			

KOMMENTAR

Abrechnung mit Vertragspartner erfolgt vierteljährlich. Es wird davon ausgegangen, dass der Ertragsansatz erreicht wird.

Schlagzeilen

Ereignisse, die für die Haushaltsentwicklung eine wesentliche Rolle spielen oder für die Produktentwicklung von besonderer Bedeutung sind

SIV

Soll-Ist-Vergleich zwischen geplanten Werten (Soll) und den tatsächlich erreichten, bzw. im Forecast prognostizierten Werten (Ist). Auf dem Vergleich der Werte basieren Abweichungsanalysen.

Plan

Aktuelle Werte aus dem Haushaltsplan (auf dem jeweiligen Nachtragsniveau)

Ist

Werte, die tatsächlich bis zum Stichtag des Berichts gebucht worden sind

Forecast

Ziel: realistische Prognose der Werte zum Jahresende. Vorschau auf das Jahresende unter Einbezug der schon gebuchten Istwerte. Für die restlichen Monate wird davon ausgegangen, dass die monatlichen Planwerte erreicht werden, es sei denn, es ist bereits eine andere Entwicklung bekannt. Dann wird sie anstelle der Planwerte für die Zukunft berücksichtigt.

Zuwendungsertragsquote

Anteil der Erträge aus Zuwendungen für laufende Zwecke an den gesamten ordentlichen Erträgen (ohne außerordentliche und Finanzerträge)

Aufwandsdeckungsgrad

Verhältnis von ordentlichen Erträgen zu ordentlichen Aufwendungen. Durch die Kennzahl wird angegeben, in welchem Maße die Erträge aus dem ordentlichen Geschäft die dort entstandenen Aufwände decken können. Fachbereiche, deren Aufwandsdeckungsgrad unter 100% liegt, benötigen allgemeine Deckungsmittel aus Steuern zur Finanzierung des Restdefizits.

Personalintensität

Anteil des Personalaufwands am ordentlichen Aufwand. Je höher der Wert ist, desto personalintensiver ist die Arbeit im jeweiligen Fachbereich.

VZÄ

Vollzeitstellenäquivalente; Beispiel: eine volle Stelle entspricht 1 VZÄ, eine halbe Stelle 0,5 VZÄ

Mittlerer monatlicher Personalaufwand / VZÄ

Gesamter Personalaufwand des Jahres geteilt durch die durchschnittlich besetzte Stellenanzahl des Jahres. Die Kennzahl erlaubt keine Rückschlüsse auf Gehälter, da sie den gesamten Personalaufwand des Arbeitgebers berücksichtigt, inklusive Arbeitgeberanteilen zu Sozialabgaben, Rückstellungen etc.

Ertrag

Wertanstieg der Verwaltung (erhöht das Eigenkapital):

Steuern u. ähnliche Abgaben

Steuerarten, Familienleistungsausgleich

Zuwendungen u. allgemeine Umlagen

Schlüsselzuweisungen, Fehlbetragszuweisungen, Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus Auflösung v. Sonderposten für Zuweisungen u. Zuschüsse, aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen im Sozialbereich

sonstige Transfererträge

z.B. Leistungen v. Sozialleistungsträgern u. Pflegeversicherungsträgern, privaten Personen als Aufwendungsersatz oder Kostenbeitrag

öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren, Erträge aus Auflösung v. Sonderposten für Beiträge und Gebührenaussgleich

privatrechtliche Leistungsentgelte

z.B. Mieten, Pachten, Verkauf von Vorräten wie Drucksachen etc., Ersatz für Schadensfälle

Kostenerstattungen u. Kostenumlagen

Kostenerstattungen und Umlagen wie Schulkostenbeiträge, Verwaltungskostenerstattung von Eigenbetrieben

sonstige ordentliche Erträge

z.B. Konzessionsabgaben, Erträge aus Verkauf von Vermögensgegenständen, Bußgelder, Säumniszuschläge, Verzinsung von Steuernachforderungen, Erträge aus Auflösung v. sonstigen Sonderposten, z.B. Dauergrabpflege, Erträge aus Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen, Erträge aus Zuschreibungen

Aufwand

Werteverbrauch durch die Verwaltung (verringert das Eigenkapital):

Personalaufwendungen

Direkte Bezüge der Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen u. der gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen, Zuführungen zu Pensions-, Altersteilzeit- u. Beihilferückstellungen

Versorgungsaufwendungen

Wie Personalaufwendungen, aber für ehemalige Beschäftigte

Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung von beweglichem und unbeweglichem Vermögen, Mieten u. Pachten, Bewirtschaftungsaufwand, Fahrzeughaltung, Materialbeschaffung, Aufwand für Inanspruchnahme von Dienstleistungen

bilanzielle Abschreibungen

Abschreibungen auf Sach-, Finanzanlagen und Umlaufvermögen

Transferaufwendungen

Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke, soziale Leistungen an natürliche Personen, Gewerbesteuer- und allgemeine Umlagen

sonstige ordentliche Aufwendungen

Personalnebenkosten, z.B. Trennungsgeld, pauschalierter Auslagenersatz, Umzugskosten
Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeit, z.B. Sitzungsgelder, Wahlhelferentschädigung
Geschäftsaufwand, Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Erstattungen f. Aufwendungen Dritter,
Bußgelder, Zuführungen zu Rückstellungen

ILV

Interne Leistungsverrechnung zwischen einzelnen Produkten (z.Zt. nur Reinigungsdienst und Bauhof). Dies sind Leistungen, die nur für den internen Verbrauch in der Verwaltung erzeugt werden.

Cash-Flow

Saldo aus Ein- und Auszahlungen (Veränderung des Zahlungsmittelbestandes)

Einzahlungen

Zufluss an Zahlungsmitteln (Bargeld, Schecks, auf Bankkonten)

Auszahlungen

Abfluss an Zahlungsmitteln (Bargeld, Schecks, von Bankkonten)

Weitere sehr differenzierte Erläuterungen unter:

www.steuerzahler-niedersachsen-bremen.de/Kommunal-Lexikon/452b177/index.html

www.haushaltssteuerung.de/lexikon-e.html