

2012

1. Halbjahresbericht

Amt für Feuerwehr, Rettungsdienst und
Katastrophenschutz



Schlagzeilen.....	3
Ergebnis- und Finanzrechnung.....	5
Überblick über das Ergebnisbudget des Amtes für Feuerwehr, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	5
Überblick über das investive Finanzbudget des Amtes für Feuerwehr, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	6
Kennzahlenübersicht	7
Differenzierte Jahresergebnisse	8
Glossar	14

Gesamtbudget des Amtes für Feuerwehr, Rettungsdienst und Katastrophenschutz

Das Gesamtbudget des Amtes für Feuerwehr, Rettungsdienst und Katastrophenschutz weist im 1. Halbjahr zunächst keine Auffälligkeiten auf. Auf einzelne Besonderheiten wird in den Einzelprodukten Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz eingegangen. Nach derzeitigem Stand ist davon auszugehen, dass im 2. Halbjahr in einem Nachtragshaushalt zusätzliche Haushaltsmittel im Produkt Brandschutz erforderlich sind.

Produkt Brandschutz

- Erträge
 - (1) Nach derzeitigem Ergebnis ist davon auszugehen, dass die Planzahlen nahezu erreicht werden.
- Aufwendungen
 - (2) Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wird der Planansatz überschritten. Hauptgrund hierfür sind nicht planbare Aufwendungen im Bereich der Fahrzeugunterhaltung im 1. Halbjahr. Bei vier Einsatzfahrzeugen fielen größere, nicht vorhersehbare Reparaturen in Höhe von insgesamt 70.000 Euro an, die dazu führten, dass das Produktkonto (Ansatz 87.500 Euro) bereits mit 90.000 Euro belastet ist. Im Rahmen eines Nachtragshaushalts sind hier überplanmäßige Haushaltsmittel erforderlich.
 - (3) Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Telefongebühren und Versicherungskosten zum Bewertungstag noch nicht gebucht, so dass sich die absolute Differenz noch verringert.
- Investive Finanzkonten
 - (4) Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind vom Planansatz des Jahres 2012 und den Resten des Vorjahres in Höhe von insgesamt 1.218.000 Euro zur Jahresmitte ~ 175.000 Euro verausgabt oder durch erteilte Aufträge (~ 395.000 Euro) gebunden. Die weiteren Ausschreibungen sind in Vorbereitung bzw. bereits veröffentlicht.

Produkt Rettungsdienst

- Erträge
 - (5) Bei den ordentlichen Erträgen wird der Ist-Stand am Bewertungsstichtag mit 297.500 Euro ausgewiesen. Tatsächlich als Zahlung bei der Stadtkasse eingegangen sind ~ 369.000 Euro, die teilweise erst nach dem 01.07.2011 verbucht wurden. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Erstattung von den Krankenkassen) sind vom Einsatzaufkommen im Rettungsdienst abhängig. Der Planeinsatz sollte nach derzeitiger Einschätzung erreicht werden.
- Aufwendungen
 - (6) Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergibt sich die derzeitige hohe Differenz zwischen Planansatz und Ist-Stand aus der Tatsache, dass mit den Maßnahmen zur Einführung des Digitalfunks planerisch begonnen wurde, allerdings noch keine Zahlungen zu leisten waren. Diese fallen erstmalig im 2. Halbjahr an.
 - (7) Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind Telefongebühren zum Bewertungstag noch nicht gebucht, so dass sich die absolute Differenz noch verringert.

- Investive Finanzkonten

- (8) Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind vom Planansatz des Jahres 2012 und den Resten des Vorjahres in Höhe von insgesamt 575.000 Euro zur Jahresmitte ~ 177.000 Euro verausgabt oder durch erteilte Aufträge (~ 266.000 Euro) gebunden. Mit den Maßnahmen zur Einführung des Digitalfunks wurde planerisch begonnen wurde, allerdings waren noch keine Zahlungen zu leisten.

Produkt Katastrophenschutz

- Aufwendungen

- (9) Die Differenz zwischen Planansatz und Ist-Stand bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist im Wesentlichen dadurch begründet, dass die kostenintensiven Schulungsmaßnahmen der Katastrophenabwehrkräfte erst in der 2. Jahreshälfte stattfinden.

- (10) Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen kommen die vorgesehenen Maßnahmen zur Information der Bevölkerung über Bevölkerungswarnung ebenfalls erst in der 2. Jahreshälfte zum Tragen.

- Investive Finanzkonten

- (11) Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind vom Planansatz des Jahres 2012 und den Resten des Vorjahres in Höhe von insgesamt 427.500 Euro zur Jahresmitte 114.500 Euro durch erteilte Aufträge gebunden. Die Maßnahmen zur flächendeckenden Einführung eines Bevölkerungswarnsystems (Sirenen) wurden begonnen, die endgültige Umsetzung ist für das 2. Halbjahr vorgesehen.

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET DES AMTES FÜR FEUERWEHR, RETTUNGSDIENST UND KATASTROPHENSCHUTZ

Jahres-SIV 3700 Feuerwehr					2012			
Werte in T€								
Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast			
	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Forecast	abs. Diff.	rel. Diff.
Steuern und ähnliche Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Zuwendungen u. allgem. Umlagen	41,3	0,0	-41,3	-100,00%	41,3	41,3	0,0	0,00%
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	95,0	43,9	-51,1	-53,76%	95,0	91,4	-3,6	-3,76%
privatrechtl. Leistungsentgelte	14,8	5,8	-9,0	-60,82%	14,8	13,2	-1,6	-10,82%
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	701,0	303,3	-397,7	-56,74%	701,0	703,8	2,8	0,39%
sonst. ordentl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
ordentliche Erträge	852,1	353,0	-499,1	-58,57%	852,1	849,7	-2,4	-0,28%
Personalaufwendungen	1.655,5	834,7	-820,8	-49,58%	1.655,5	1.671,1	15,6	0,94%
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	884,4	404,6	-479,8	-54,26%	884,4	903,3	18,9	2,13%
bilanzielle Abschreibungen	718,3	0,2	-718,1	-99,97%	718,3	718,5	0,2	0,03%
Transferaufwendungen	32,0	34,8	2,8	8,64%	32,0	34,8	2,8	8,64%
sonst. ordentl. Aufwendungen	388,1	197,1	-191,0	-49,21%	388,1	334,4	-53,7	-13,83%
ordentliche Aufwendungen	3.678,3	1.471,4	-2.206,9	-60,00%	3.678,3	3.662,1	-16,2	-0,44%
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.826,2	-1.118,4	1.707,8	60,43%	-2.826,2	-2.812,4	13,8	0,49%
Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzergebnis	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
ordentliches Ergebnis	-2.826,2	-1.118,4	1.707,8	60,43%	-2.826,2	-2.812,4	13,8	0,49%
a.o. Erträge	0,0	5,2	5,2	0,00%	0,0	5,2	5,2	0,00%
a.o. Aufwendungen	0,0	18,1	18,1	0,00%	0,0	18,1	18,1	0,00%
a.o. Ergebnis	0,0	-12,8	-12,8	0,00%	0,0	-12,8	-12,8	0,00%
Ergebnis vor ILV	-2.826,2	-1.131,2	1.695,0	59,97%	-2.826,2	-2.825,2	1,0	0,03%
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
- Aufwendungen aus ILV	38,6	0,0	-38,6	-100,00%	38,6	38,6	0,0	0,00%
Ergebnis	-2.864,8	-1.131,2	1.733,6	60,51%	-2.864,8	-2.863,8	1,0	0,03%

Kommentar

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET DES AMTES FÜR FEUERWEHR, RETTUNGSDIENST UND KATASTROPHENSCHUTZ

Investive Finanzkonten Entwicklung 3700 Feuerwehr												2012
Werte in T€												
	Plan 2012	Reste Vi.	Gesamt 2012	Jan	Feb	Mär	Apr	Mai	Jun	Forecast Jul - Dez	Aufträge	Forecast 2012
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberha	313,0	839,7	1.152,7	65,3	6,9	13,7	175,9	4,0	1,2	156,5	744,7	1.168,2
783121 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ab der'	300,0	0,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	150,0	0,0	150,0
783122 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ab der'	170,0	0,0	170,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	85,0	0,0	85,0
783127 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ab der'	230,0	0,0	230,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	115,0	0,0	115,0
783129 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ab der'	300,0	0,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	150,0	0,0	150,0
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberha	130,5	1,2	131,7	2,5	1,8	8,6	5,8	6,8	3,4	65,3	0,0	94,1
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.443,5	840,9	2.284,4	67,9	8,6	22,3	181,7	10,7	4,6	721,8	744,7	1.762,3
785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,0	30,0
785190 Auszahlungen HB-Investitionen Umbau Sanitärtrakt Planung	18,5	0,0	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9,3	0,0	9,3
785148 Auszahlungen HB-Investitionen FW Harksheide Erweiterung Umkleiden	0,0	30,0	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	18,5	30,0	48,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9,3	30,0	39,3
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.462,0	870,9	2.332,9	67,9	8,6	22,3	181,7	10,7	4,6	731,0	774,7	1.801,6
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.462,0	-870,9	-2.332,9	-67,9	-8,6	-22,3	-181,7	-10,7	-4,6	-731,0	-774,7	-1.801,6

Kommentar

KENNZAHLENÜBERSICHT

Kennzahlen-SIV 1. Halbjahr 3700 Feuerwehr								2012	Kommentar
Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast				
	Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan	Forecast	abs. Diff.	rel. Diff.	
Zuwendungsertragsquote [%]	4,85	0,00	-4,85	-100,00%	4,85	4,86	0,01	0,28%	
Anteil d. SoPos a. d. ordentl. Erträgen [%]	4,85	0,00	-4,85	-100,00%	4,85	4,86	0,01	0,28%	
Aufwandsdeckungsgrad [%]	23,17	23,99	0,82	3,56%	23,17	23,20	0,04	0,16%	
Personalintensität [%]	45,01	56,73	11,72	26,04%	45,01	45,63	0,63	1,39%	
Sach- u. Dienstleistungsanteil [%]	24,04	27,50	3,45	14,36%	24,04	24,67	0,62	2,58%	
Transferaufwandsanteil [%]	0,87	2,36	1,49	171,59%	0,87	0,95	0,08	9,12%	
sonstiger Aufwandsanteil [%]	10,55	13,40	2,85	26,98%	10,55	9,13	-1,42	-13,45%	
Abschreibungsanteil [%]	19,53	0,02	-19,51	-99,92%	19,53	19,62	0,09	0,48%	
Personal [VZÄ]	36,50	35,50	-1,00	-2,74%	36,50	35,50	-1,00	-2,74%	
Ergebnis / VZÄ [€/VZÄ]	-77.430,14	-31.503,82	45.926,32	59,31%	-77.430,14	-79.222,13	-1.791,99	-2,31%	
mittl. monatl. Personalaufwand / VZÄ [€/VZÄ]	3.779,68	3.918,74	-1.820,31	-48,16%	3.779,68	3.922,75	143,07	3,79%	

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Jahres-SIV 12600 Brandschutz								2012	Kommentar
Werte in T€									
	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast				
Position	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Forecast	abs. Diff.	rel. Diff.	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
Zuw endungen u. allgem. Umlagen	41,3	0,0	-41,3	-100,00%	41,3	41,3	0,0	0,00%	
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	95,0	43,9	-51,1	-53,76%	95,0	91,4	-3,6	-3,76%	
privatrechtl. Leistungsentgelte	14,8	5,8	-9,0	-60,82%	14,8	13,2	-1,6	-10,82%	
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	6,0	5,8	-0,2	-3,89%	6,0	8,8	2,8	46,11%	
sonst. ordentl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
ordentliche Erträge	157,1	55,5	-101,6	-64,68%	157,1	154,7	-2,4	-1,53%	Schlagzeilen (1)
Personalaufw endungen	726,5	388,0	-338,5	-46,59%	726,5	755,9	29,4	4,05%	Schlagzeilen (2)
Versorgungsaufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	704,3	378,2	-326,1	-46,31%	704,3	737,8	33,5	4,76%	
bilanzielle Abschreibungen	693,0	0,2	-692,8	-99,97%	693,0	693,2	0,2	0,03%	Schlagzeilen (3)
Transferaufw endungen	32,0	34,8	2,8	8,64%	32,0	34,8	2,8	8,64%	
sonst. ordentl. Aufw endungen	326,9	179,9	-147,0	-44,96%	326,9	278,6	-48,3	-14,76%	
ordentliche Aufw endungen	2.482,7	981,1	-1.501,6	-60,48%	2.482,7	2.500,4	17,7	0,71%	
Ergebnis d. laufenden Verw altungstätigkeit	-2.325,6	-925,6	1.400,0	60,20%	-2.325,6	-2.345,7	-20,1	-0,86%	
Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
Finanzaufw endungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
Finanzergebnis	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
ordentliches Ergebnis	-2.325,6	-925,6	1.400,0	60,20%	-2.325,6	-2.345,7	-20,1	-0,86%	
a.o. Erträge	0,0	5,2	5,2	0,00%	0,0	5,2	5,2	0,00%	
a.o. Aufw endungen	0,0	18,1	18,1	0,00%	0,0	18,1	18,1	0,00%	
a.o. Ergebnis	0,0	-12,8	-12,8	0,00%	0,0	-12,8	-12,8	0,00%	
Ergebnis vor ILV	-2.325,6	-938,4	1.387,2	59,65%	-2.325,6	-2.358,5	-32,9	-1,41%	
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%	
- Aufw endungen aus ILV	38,6	0,0	-38,6	-100,00%	38,6	38,6	0,0	0,00%	
Ergebnis	-2.364,2	-938,4	1.425,8	60,31%	-2.364,2	-2.397,1	-32,9	-1,39%	

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 12600 Brandschutz	2012
Werte in T€	

	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012			
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der W	283,0	90,3	-192,7	-68,07%	283,0	90,3	-192,7	-68,07%
783121 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ab der Wertgre	300,0	0,0	-300,0	-100,00%	300,0	0,0	-300,0	-100,00%
783122 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ab der Wertgre	170,0	0,0	-170,0	-100,00%	170,0	0,0	-170,0	-100,00%
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der W	107,5	27,9	-79,6	-74,01%	107,5	27,9	-79,6	-74,01%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	860,5	118,3	-742,2	-86,25%	860,5	118,3	-742,2	-86,25%
785190 Auszahlungen HB-Investitionen Umbau Sanitärtrakt Planung	18,5	0,0	-18,5	-100,00%	18,5	0,0	-18,5	-100,00%
Auszahlungen für Baumaßnahmen	18,5	0,0	-18,5	-100,00%	18,5	0,0	-18,5	-100,00%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	879,0	118,3	-760,7	-86,54%	879,0	118,3	-760,7	-86,54%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-879,0	-118,3	760,7	86,54%	-879,0	-118,3	760,7	86,54%

Kommentar

Schlagzeilen (4)

Jahres-SIV 12700 Rettungsdienst								2012	Kommentar	
Werte in T€										
Position	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast					
	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Forecast	abs. Diff.	rel. Diff.		
Steuern und ähnliche Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		Schlagzeilen (5)
Zuwendungen u. allgem. Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
privatrechtl. Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	695,0	297,5	-397,5	-57,19%	695,0	695,0	0,0	0,00%		Schlagzeilen (6)
sonst. ordentl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
ordentliche Erträge	695,0	297,5	-397,5	-57,19%	695,0	695,0	0,0	0,00%		
Personalaufwendungen	884,9	425,4	-459,5	-51,93%	884,9	867,9	-17,0	-1,93%		
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	129,6	21,7	-107,9	-83,25%	129,6	124,5	-5,1	-3,93%	Schlagzeilen (7)	
bilanzielle Abschreibungen	20,4	0,0	-20,4	-100,00%	20,4	20,4	0,0	0,00%		
Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
sonst. ordentl. Aufwendungen	44,2	16,7	-27,5	-62,32%	44,2	38,8	-5,4	-12,32%		
ordentliche Aufwendungen	1.079,1	463,8	-615,3	-57,02%	1.079,1	1.051,5	-27,6	-2,56%		
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-384,1	-166,3	217,8	56,71%	-384,1	-356,5	27,6	7,18%		
Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
Finanzergebnis	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
ordentliches Ergebnis	-384,1	-166,3	217,8	56,71%	-384,1	-356,5	27,6	7,18%		
a.o. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
a.o. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
a.o. Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
Ergebnis vor ILV	-384,1	-166,3	217,8	56,71%	-384,1	-356,5	27,6	7,18%		
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
- Aufwendungen aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%		
Ergebnis	-384,1	-166,3	217,8	56,71%	-384,1	-356,5	27,6	7,18%		

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 12700 Rettungsdienst 2012

Werte in T€

	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012			
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der W	20,0	176,6	156,6	782,96%	20,0	176,6	156,6	782,96%
783127 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ab der Wertgre	230,0	0,0	-230,0	-100,00%	230,0	0,0	-230,0	-100,00%
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der W	20,0	0,9	-19,1	-95,32%	20,0	0,9	-19,1	-95,32%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	270,0	177,5	-92,5	-34,25%	270,0	177,5	-92,5	-34,25%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270,0	177,5	-92,5	-34,25%	270,0	177,5	-92,5	-34,25%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-270,0	-177,5	92,5	34,25%	-270,0	-177,5	92,5	34,25%

Kommentar

Schlagzeilen (8)

Jahres-SIV 12800 Katastrophenschutz								2012
Werte in T€								
	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012 Forecast			
Position	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Forecast	abs. Diff.	rel. Diff.
Steuern und ähnliche Abgaben	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Zuwendungen u. allgem. Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
sonstige Transfererträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
privatrechtl. Leistungsentgelte	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Kostenerstattungen u. K.-Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
sonst. ordentl. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
ordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Personalaufwendungen	44,1	21,3	-22,8	-51,74%	44,1	47,3	3,2	7,33%
Versorgungsaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	50,5	4,7	-45,8	-90,72%	50,5	40,9	-9,6	-18,94%
bilanzielle Abschreibungen	4,9	0,0	-4,9	-100,00%	4,9	4,9	0,0	0,00%
Transferaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
sonst. ordentl. Aufwendungen	17,0	0,5	-16,5	-96,89%	17,0	17,0	0,0	0,17%
ordentliche Aufwendungen	116,5	26,5	-90,0	-77,25%	116,5	110,2	-6,3	-5,41%
Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigkeit	-116,5	-26,5	90,0	77,25%	-116,5	-110,2	6,3	5,41%
Finanzerträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzaufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Finanzergebnis	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
ordentliches Ergebnis	-116,5	-26,5	90,0	77,25%	-116,5	-110,2	6,3	5,41%
a.o. Erträge	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
a.o. Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
a.o. Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Ergebnis vor ILV	-116,5	-26,5	90,0	77,25%	-116,5	-110,2	6,3	5,41%
+ Erträge aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
- Aufwendungen aus ILV	0,0	0,0	0,0	0,00%	0,0	0,0	0,0	0,00%
Ergebnis	-116,5	-26,5	90,0	77,25%	-116,5	-110,2	6,3	5,41%

Kommentar

Schlagzeilen (9)

Schlagzeilen (10)

Investive Finanzkonten Plan-Ist-Vergleich 12800 Katastrophenschutz								2012
Werte in T€								
	Januar - Juni 2012				Januar - Dezember 2012			
	2012 Plan	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.	Plan 2012	Ist	abs. Diff.	rel. Diff.
783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der W	10,0	0,0	-10,0	-100,00%	10,0	0,0	-10,0	-100,00%
783129 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ab der Wertgre	300,0	0,0	-300,0	-100,00%	300,0	0,0	-300,0	-100,00%
783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der W	3,0	0,0	-3,0	-100,00%	3,0	0,0	-3,0	-100,00%
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	313,0	0,0	-313,0	-100,00%	313,0	0,0	-313,0	-100,00%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	313,0	0,0	-313,0	-100,00%	313,0	0,0	-313,0	-100,00%
Saldo aus Investitionstätigkeit	-313,0	0,0	313,0	100,00%	-313,0	0,0	313,0	100,00%

Kommentar

Schlagzeilen (11)

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 Gebührenausschlag

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