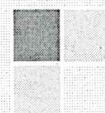


2015

1. Halbjahresbericht

Amt für Gebäudewirtschaft



INHALT

Schlagzeilen	3
Ergebnis- und Finanzrechnung	4
Überblick über das Ergebnisbudget.....	4
Überblick über das investive Finanzbudget.....	6
Differenzierte Jahresergebnisse	7
Glossar	11

Fachbereich Gebäude- und Außenanlagen / Fahrradparkhaus

Die Baumaßnahme wurde am 26.01.2015 begonnen. Die Aufträge sind alle erteilt. Das Richtfest konnte am 14.07.2015 gefeiert werden. Im Oktober 2015 soll die Maßnahme abgeschlossen sein.

Fachbereich Gebäudereinigung

Die Privatisierung in der Unterhaltsreinigung wurde weiter vorangetrieben.

Die Kita Friedrichsgabe Glockenheide, die Krippe Ministerne und die Kita Sternschnuppe wurden von Eigen- auf Fremdreinigung umgestellt.

Fremdgereinigt werden auch die Gemeinschaftsflächen der Notunterkünfte Harkshörner Weg und Fadens Tannen.

Außerdem wurde die Unterhaltsreinigung (Eigenreinigung) in den Containern der OGGS Immenhorst aufgenommen.

Quote Stand 30.06.2015: 59,2% Eigenreinigung zu 40,8% Fremdreinigung.

Damit ist die Quote 60/40 mehr als erreicht.

Fachbereich Service / Bereich Mieten und Pachten, Obdachlosen und Flüchtlinge

Es wurden einige neue Stellen für diesen Bereich mit dem Nachtragshaushalt bewilligt. Es handelt sich um 5 Hausmeister/innen und 2 Mitarbeiter/innen in der Verwaltung. 1 Hausmeisterstelle und die beiden Verwaltungsstellen sind besetzt. 2 weitere Hausmeisterstellen werden im Herbst besetzt. Die weiteren Hausmeisterstellen werden je nach Neubau und Belegung der Flüchtlingsunterkünfte besetzt werden.

In Bezug auf die Unterbringung von Flüchtlingen hat sich zwischen dem Fachbereich Soziales und dem Amt für Gebäudewirtschaft eine sehr gute Kommunikation und Zusammenarbeit entwickelt.

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 6800 Amt für Gebäudewirtschaft

2015

Werte in T€

Position	Vorjahr			2015				abs. Diff.
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr	
ordentliche Erträge	814,2	784,1	-30,1	843,1	760,4		760,4	-82,7
Personalaufwendungen	6.494,1	6.444,8	-49,3	6.583,9	5.810,4		5.810,4	-773,5
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	2.571,6	2.123,1	-448,5	2.549,9	2.362,2	80,2	2.442,4	-107,5
bilanzielle Abschreibungen	625,2	468,9	-156,3	465,5	465,5		465,5	
Transferaufwendungen	40,0	5,4	-34,6	132,0	82,3		82,3	-49,7
sonst. ordentl. Aufwendungen	106,7	226,1	119,4	106,7	91,2		91,2	-15,5
- ordentliche Aufwendungen	9.837,6	9.268,3	-569,3	9.838,0	8.811,6	80,2	8.891,8	-946,2
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-9.023,4	-8.484,1	539,3	-8.994,9	-8.051,2	-80,2	-8.131,4	863,5
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-9.023,4	-8.484,1	539,3	-8.994,9	-8.051,2	-80,2	-8.131,4	863,5
+ a.o. Ergebnis		-9,1	-9,1		0,0		0,0	0,0
= Ergebnis vor ILV	-9.023,4	-8.493,2	530,2	-8.994,9	-8.051,2	-80,2	-8.131,4	863,5
+ Erträge aus ILV	4.605,0	4.605,0		4.644,7	4.644,7		4.644,7	
- Aufwendungen aus ILV	44,0	44,0		44,4	44,4		44,4	
= Ergebnis	-4.462,4	-3.932,2	530,2	-4.394,6	-3.450,9	-80,2	-3.531,1	863,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]	8,28	8,46	0,18	8,57	8,63		8,63	0,06

KOMMENTAR

Ergebnisübersicht 6800**2015**

Werte in T€

	Plan	Prognose	Aufträge	Prognose + Aufträge	abs. Diff.
11108 Gebäudemanagement u. Reinigungsdienst	-3.412,4	-2.664,2	-1,4	-2.665,6	746,8
53820 Bedürfnisanstalten	-70,7	-61,8		-61,8	8,9
54600 Parkeinrichtungen f. Fahrzeuge	-668,3	-512,2		-512,2	156,1
57350 Vermietung v. Wohn- u. Gewerberaum	-243,2	-212,7	-78,8	-291,5	-48,3
6800 Amt für Gebäudewirtschaft	-4.394,6	-3.450,9	-80,2	-3.531,1	863,5

KOMMENTAR

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 6800 Amt für Gebäudewirtschaft						2015
Werte in T€						
	Plan 2015	Reste Vj.	Gesamt 2015	Ist	Aufträge	Ist + Aufträge
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	35,1		35,1			
785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	40,0	10,0	50,0	10,0		10,0
785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen		43,5	43,5	43,5		43,5
785203 Fahrradparkhäuser	1.210,0	574,6	1.784,6	252,3	1.423,3	1.675,6
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.250,0	628,1	1.878,1	305,8	1.423,3	1.729,1
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. bewert. Vermögen)	1.408,5	688,4	2.096,9	320,0	1.470,8	1.790,8
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-1.373,4	-688,4	-2.061,8	-320,0	-1.470,8	-1.790,8

KOMMENTAR

785100 „Initiative für Wohnen und Weiterbildung“: Die Abforderung der Mittel erfolgt von den Bildungswerken je nach Stand des Projektes.

785200 „Parkscheinautomaten“: Die Maßnahme wird nicht auf diesem Konto fertig abgerechnet, sondern auf dem Konto „bewegliches Vermögen“. Sie wird Ende 2015 fertiggestellt.

785203 „Fahrradparkhaus“: Baubeginn – 26.01.2015
Richtfest – 14.07.2015
Fertigstellung – Oktober 2015

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11108 Gebäudemanagement u. Reinigungsdienst							2015
Werte in T€							
Position	Vorjahr			2015			
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	67,0	60,0	-7,0	95,9	48,0	48,0	-48,0
Personalaufwendungen	6.317,9	6.341,7	23,8	6.404,6	5.680,5	5.680,5	-724,1
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	1.442,8	1.380,7	-62,1	1.587,0	1.541,0	1,4	1.542,4
bilanzielle Abschreibungen	97,9	97,9		71,7	71,7		71,7
Transferaufwendungen							
sonst. ordentl. Aufwendungen	89,7	157,0	67,3	89,7	63,7	63,7	-26,0
- ordentliche Aufwendungen	7.948,3	7.977,3	29,0	8.153,0	7.356,9	1,4	7.358,3
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-7.881,3	-7.917,3	-36,0	-8.057,1	-7.308,9	-1,4	-7.310,3
+ Finanzergebnis							
= ordentliches Ergebnis	-7.881,3	-7.917,3	-36,0	-8.057,1	-7.308,9	-1,4	-7.310,3
+ a.o. Ergebnis		-108,8	-108,8		0,0		0,0
= Ergebnis vor ILV	-7.881,3	-8.026,2	-144,9	-8.057,1	-7.308,9	-1,4	-7.310,3
+ Erträge aus ILV	4.605,0	4.605,0		4.644,7	4.644,7		4.644,7
- Aufwendungen aus ILV							
= Ergebnis	-3.276,3	-3.421,2	-144,9	-3.412,4	-2.664,2	-1,4	-2.665,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,84	0,75	-0,09	1,18	0,65	0,65	-0,52

KOMMENTAR

Ergebnis 53820 Bedürfnisanstalten
2015

Werte in T€

Position	Vorjahr			2015			abs. Diff.
	Plan	Ist abs. Diff.		Plan	Progn. Aufträge Progn. + Auftr		
ordentliche Erträge	0,3	0,2	-0,1	0,3	0,2	0,2	-0,2
Personalaufwendungen	1,3	0,9	-0,4	1,4	1,1	1,1	-0,3
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	44,5	27,1	-17,4	46,6	38,2	38,2	-8,4
bilanzielle Abschreibungen	4,2	4,2		4,2	4,2	4,2	
Transferaufwendungen							
sonst. ordentl. Aufwendungen	0,7	0,1	-0,6	0,7	0,4	0,4	-0,3
- ordentliche Aufwendungen	50,7	32,3	-18,4	52,9	43,9	43,9	-9,0
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-50,4	-32,1	18,3	-52,6	-43,7	-43,7	8,9
+ Finanzergebnis							
= ordentliches Ergebnis	-50,4	-32,1	18,3	-52,6	-43,7	-43,7	8,9
+ a.o. Ergebnis							
= Ergebnis vor ILV	-50,4	-32,1	18,3	-52,6	-43,7	-43,7	8,9
+ Erträge aus ILV							
- Aufwendungen aus ILV	18,0	18,0		18,1	18,1	18,1	
= Ergebnis	-68,4	-50,1	18,3	-70,7	-61,8	-61,8	8,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,59	0,48	-0,12	0,57	0,34	0,34	-0,23

KOMMENTAR

Ergebnis 54600 Parkeinrichtungen f. Fahrzeuge
2015

Werte in T€

Position	Vorjahr			2015			abs. Diff.
	Plan	Ist abs. Diff.		Plan	Progn. Aufträge Progn. + Auftr		
ordentliche Erträge	122,7	120,3	-2,4	122,7	109,3	109,3	-13,4
Personalaufwendungen	14,3	14,5	0,2	14,6	13,0	13,0	-1,6
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	442,8	335,8	-107,0	457,0	345,3	345,3	-111,7
bilanzielle Abschreibungen	145,2	145,2		168,7	168,7	168,7	
Transferaufwendungen	40,0	5,4	-34,6	115,0	57,5	57,5	-57,5
sonst. ordentl. Aufwendungen	9,4	23,9	14,5	9,4	10,7	10,7	1,3
- ordentliche Aufwendungen	651,7	524,7	-127,0	764,7	595,2	595,2	-169,5
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-529,0	-404,4	124,6	-642,0	-485,9	-485,9	156,1
+ Finanzergebnis							
= ordentliches Ergebnis	-529,0	-404,4	124,6	-642,0	-485,9	-485,9	156,1
+ a.o. Ergebnis		-26,5	-26,5				
= Ergebnis vor ILV	-529,0	-430,9	98,1	-642,0	-485,9	-485,9	156,1
+ Erträge aus ILV							
- Aufwendungen aus ILV	26,0	26,0		26,3	26,3	26,3	
= Ergebnis	-555,0	-456,9	98,1	-668,3	-512,2	-512,2	156,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	18,83	22,93	4,10	16,05	18,36	18,36	2,31

KOMMENTAR

Ergebnis 57350 Vermietung v. Wohn- u. Gewerberaum
2015

Werte in T€

Position	Vorjahr			2015				abs. Diff.
	Plan	Ist abs. Diff.		Plan	Progn. Aufträge	Progn. + Auftr		
ordentliche Erträge	624,2	603,7	-20,5	624,2	603,0	603,0		-21,2
Personalaufwendungen	160,6	87,7	-72,9	163,3	115,8	115,8		-47,5
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	641,5	379,6	-261,9	459,3	437,8	78,8	516,6	57,3
bilanzielle Abschreibungen	377,9	221,6	-156,3	220,9	220,9		220,9	
Transferaufwendungen				17,0	24,8		24,8	7,8
sonst. ordentl. Aufwendungen	6,9	45,1	38,2	6,9	16,4		16,4	9,5
- ordentliche Aufwendungen	1.186,9	734,0	-452,9	867,4	815,7	78,8	894,5	27,1
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-562,7	-130,2	432,5	-243,2	-212,7	-78,8	-291,5	-48,3
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-562,7	-130,2	432,5	-243,2	-212,7	-78,8	-291,5	-48,3
+ a.o. Ergebnis		126,3	126,3					
= Ergebnis vor ILV	-562,7	-3,9	558,8	-243,2	-212,7	-78,8	-291,5	-48,3
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	-562,7	-3,9	558,8	-243,2	-212,7	-78,8	-291,5	-48,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	52,59	82,26	29,67	71,96	73,93		73,93	1,97

KOMMENTAR

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