

2016

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

Grundlegende Anmerkungen des Fachbereichs Finanzsteuerung

Zur Vermeidung einer Verzögerung der Berichtspräsentationen in den Ausschüssen durch die Sitzungspause im Sommer wird der 1. Halbjahresbericht 2016 lediglich die IST-Zahlen aus fünf Monaten beinhalten und jeweils bereits in der letzten Ausschusssitzung vor der Sommerpause präsentiert.

Die Prognose der bilanziellen Abschreibungen ist gegenüber der ursprünglichen Planung erhöht worden, da aufgrund der durchgeführten Jahresabschlussarbeiten aktuellere Schätzwerte vorliegen.

Fachbereich Gebäudereinigung

Es fand eine Modernisierung in der Gebäudereinigung statt.

Künftig wird auf Springerkräfte verzichtet. Diese wurden auf 5 Reinigungspools verteilt, d. h. jeweils eine der fünf Springerkräfte ist einer großen Einrichtung zugeteilt worden. Im Bedarfsfall senden diese dann Vertretungskräfte in die umliegenden, kleineren Einrichtungen.

Die städtischen Reinigungskräfte wurden mit Namensschildern ausgestattet.

Fachbereich Service / Bereich Mieten und Pachten, Obdachlosen und Flüchtlinge

Für die Unterbringung der Asylbewerber wurden im ersten Halbjahr 2016 vom Amt 68 folgende Unterkünfte neu gebaut bzw. umgebaut. Nach der Fertigstellung hat der FB 683 die Wohneinheiten komplett ausgestattet.

Am Wilden Moor	Standort bauseits belegungsfertig ab 24. KW (ohne Möblierung)
Ulzburger Str. 170 Ulzburger Str. 172	Standort bauseits belegungsfertig ab 20. KW (ohne Möblierung)
Schützenwall	bereits fertiggestellt
Buchenweg, 1. BA	1. BA bauseits belegungsfertig ab 27. KW (ohne Möblierung)
Oadby-and-Wigston-Str.; 1. BA + 2. BA	1.BA bauseits belegungsfertig ab 23. KW (ohne Möblierung) 2.BA 60% fertiggestellt
Friedrich-Ebert-Str. 85	Beide Häuser bereits aufgestellt, z.Zt. Innenausbau

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ÜBERBLICK ÜBER DAS ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 6800 Amt für Gebäudewirtschaft								2016
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2016				abs. Diff.
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	
ordentliche Erträge	843,1	1.233,0	389,9	806,1	806,1		806,1	
Personalaufwendungen	6.583,9	6.943,8	359,9	7.172,8	7.106,2		7.106,2	-66,6
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	2.468,9	2.164,8	-304,1	3.076,3	2.992,3	83,7	3.076,0	-0,3
bilanzielle Abschreibungen	465,5	465,9	0,4	270,2	321,5		321,5	51,3
Transferaufwendungen	132,0	18,3	-113,7	142,0	142,0		142,0	
sonst. ordentl. Aufwendungen	106,7	79,7	-27,0	126,3	126,3		126,3	
- ordentliche Aufwendungen	9.757,0	9.672,6	-84,4	10.787,6	10.688,3	83,7	10.771,9	-15,7
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-8.913,9	-8.439,6	474,3	-9.981,5	-9.882,2	-83,7	-9.965,8	15,7
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-8.913,9	-8.439,6	474,3	-9.981,5	-9.882,2	-83,7	-9.965,8	15,7
+ a.o. Ergebnis		33,2	33,2					
= Ergebnis vor ILV	-8.913,9	-8.406,3	507,6	-9.981,5	-9.882,2	-83,7	-9.965,8	15,7
+ Erträge aus ILV	4.644,7	4.619,5	-25,2	4.688,8	4.688,8		4.688,8	
- Aufwendungen aus ILV	44,4	44,4		44,8	44,8		44,8	
= Ergebnis	-4.313,6	-3.831,2	482,4	-5.337,5	-5.238,2	-83,7	-5.321,8	15,7
Aufwandsdeckungsgrad [%]	8,64	12,75	4,11	7,47	7,54		7,54	0,07

KOMMENTAR

Die Zahlen umfassen das gesamte Amt für Gebäudewirtschaft.

Siehe Kommentare zu den einzelnen Produkten.

	Plan	Prognose	Aufträge	Prognose + Aufträge	abs. Diff.
11108 Gebäudemanagement u. Reinigungsdienst	-4.252,8	-4.253,8		-4.253,8	-1,0
53820 Bedürfnisanstalten	-62,7	-63,7		-63,7	-1,0
54600 Parkeinrichtungen f. Fahrzeuge	-732,7	-745,9	-20,2	-766,0	-33,3
57350 Vermietung v. Wohn- u. Gewerberaum	-289,3	-174,8	-63,5	-238,3	51,0
6800 Amt für Gebäudewirtschaft	-5.337,5	-5.238,2	-83,7	-5.321,8	15,7

KOMMENTAR

Die Zahlen umfassen das gesamte Amt für Gebäudewirtschaft.

Siehe Kommentare zu den einzelnen Produkten.

ÜBERBLICK ÜBER DAS INVESTIVE FINANZBUDGET

Investive Finanzkonten 6800 Amt für Gebäudewirtschaft						2016
Werte in T€						
	Plan 2016	Reste Vj.	Gesamt 2016	Ist	Aufträge	Ist + Aufträge
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,1		0,1			
785203 Fahrradparkhäuser		338,5	338,5	334,5	125,0	459,5
Auszahlungen für Baumaßnahmen		338,5	338,5	334,5	125,0	459,5
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. bewegl. Vermögen)	180,1	367,5	547,6	347,2	143,9	491,1
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-180,0	-367,5	-547,5	-347,2	-143,9	-491,1

KOMMENTAR

785203 „Fahrradparkhaus“:
Die Maßnahme ist
fertiggestellt. Zurzeit SR-
Bearbeitung.

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11108 Gebäudemanagement u. Reinigungsdienst							2016	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2016				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	95,9	436,9	341,0	60,8	60,8		60,8	
Personalaufwendungen	6.404,6	6.688,9	284,3	6.919,1	6.908,0		6.908,0	-11,1
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	1.587,0	1.476,3	-110,7	1.909,9	1.909,9		1.909,9	
bilanzielle Abschreibungen	71,7	71,7		63,8	75,9		75,9	12,1
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen	89,7	41,9	-47,8	109,6	109,6		109,6	
- ordentliche Aufwendungen	8.153,0	8.278,8	125,8	9.002,4	9.003,4		9.003,4	1,0
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-8.057,1	-7.841,8	215,3	-8.941,6	-8.942,6		-8.942,6	-1,0
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-8.057,1	-7.841,8	215,3	-8.941,6	-8.942,6		-8.942,6	-1,0
+ a.o. Ergebnis		33,2	33,2					
= Ergebnis vor ILV	-8.057,1	-7.808,6	248,5	-8.941,6	-8.942,6		-8.942,6	-1,0
+ Erträge aus ILV	4.644,7	4.619,5	-25,2	4.688,8	4.688,8		4.688,8	
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	-3.412,4	-3.189,1	223,3	-4.252,8	-4.253,8		-4.253,8	-1,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	1,18	5,28	4,10	0,68	0,68		0,68	0,00

KOMMENTAR

Nach den vorliegenden Prognosen ist davon auszugehen, dass dem Amt für Gebäudewirtschaft zur Verfügung gestellte Budget eingehalten wird.

Bei den Ausgaben für Sach- und Dienstleistungen werden die Ansätze voraussichtlich ebenfalls eingehalten.

Ergebnis 53820 Bedürfnisanstalten							2016	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2016				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	0,3	0,2	-0,1	0,2	0,2		0,2	
Personalaufwendungen	1,4	1,0	-0,4	1,0	1,0		1,0	0,0
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	46,6	23,0	-23,6	37,9	37,9		37,9	
bilanzielle Abschreibungen	4,2	4,2		5,1	6,1		6,1	1,0
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen	0,7	0,1	-0,6	0,6	0,6		0,6	
- ordentliche Aufwendungen	52,9	28,3	-24,6	44,6	45,6		45,6	1,0
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	-52,6	-28,1	24,5	-44,4	-45,4		-45,4	-1,0
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-52,6	-28,1	24,5	-44,4	-45,4		-45,4	-1,0
+ a.o. Ergebnis								
= Ergebnis vor ILV	-52,6	-28,1	24,5	-44,4	-45,4		-45,4	-1,0
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	18,1	18,1		18,3	18,3		18,3	
= Ergebnis	-70,7	-46,2	24,5	-62,7	-63,7		-63,7	-1,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,57	0,70	0,13	0,45	0,44		0,44	-0,01

KOMMENTAR

Nach den vorliegenden Prognosen ist davon auszugehen, dass dem Amt für Gebäudewirtschaft zur Verfügung gestellte Budget eingehalten wird.

Bei den Ausgaben für Sach- und Dienstleistungen werden die Ansätze voraussichtlich ebenfalls eingehalten.

Ergebnis 54600 Parkeinrichtungen f. Fahrzeuge								2016
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2016				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	122,7	111,6	-11,1	142,3	142,3		142,3	
Personalaufwendungen	14,6	15,3	0,7	14,5	14,9		14,9	0,4
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	457,0	313,2	-143,8	527,0	507,0	20,2	527,2	0,2
bilanzielle Abschreibungen	168,7	168,7		172,7	205,5		205,5	32,8
Transferaufwendungen	115,0	2,0	-113,0	125,0	125,0		125,0	
sonst. ordentl. Aufwendungen	9,4	7,9	-1,5	9,3	9,3		9,3	
- ordentliche Aufwendungen	764,7	507,1	-257,6	848,5	861,7	20,2	881,8	33,3
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	-642,0	-395,6	246,4	-706,2	-719,4	-20,2	-739,5	-33,3
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-642,0	-395,6	246,4	-706,2	-719,4	-20,2	-739,5	-33,3
+ a.o. Ergebnis								
= Ergebnis vor ILV	-642,0	-395,6	246,4	-706,2	-719,4	-20,2	-739,5	-33,3
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	26,3	26,3		26,5	26,5		26,5	
= Ergebnis	-668,3	-421,9	246,4	-732,7	-745,9	-20,2	-766,0	-33,3
Aufwandsdeckungsgrad [%]	16,05	22,00	5,95	16,77	16,51		16,51	-0,26

KOMMENTAR

Nach den vorliegenden Prognosen ist davon auszugehen, dass dem Amt für Gebäudewirtschaft zur Verfügung gestellte Budget eingehalten wird.

Bei den Ausgaben für Sach- und Dienstleistungen werden die Ansätze voraussichtlich ebenfalls eingehalten.

Ergebnis 57350 Vermietung v. Wohn- u. Gewerberaum								2016
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2016				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	624,2	684,3	60,1	602,8	602,8		602,8	
Personalaufwendungen	163,3	238,6	75,3	238,2	182,3		182,3	-55,9
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	378,3	352,3	-26,0	601,5	537,5	63,5	601,0	-0,5
bilanzielle Abschreibungen	220,9	221,3	0,4	28,6	34,0		34,0	5,4
Transferaufwendungen	17,0	16,3	-0,7	17,0	17,0		17,0	
sonst. ordentl. Aufwendungen	6,9	29,9	23,0	6,8	6,8		6,8	
- ordentliche Aufwendungen	786,4	858,4	72,0	892,1	777,6	63,5	841,1	-51,0
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	-162,2	-174,1	-11,9	-289,3	-174,8	-63,5	-238,3	51,0
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-162,2	-174,1	-11,9	-289,3	-174,8	-63,5	-238,3	51,0
+ a.o. Ergebnis								
= Ergebnis vor ILV	-162,2	-174,1	-11,9	-289,3	-174,8	-63,5	-238,3	51,0
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	-162,2	-174,1	-11,9	-289,3	-174,8	-63,5	-238,3	51,0
Aufwandsdeckungsgrad [%]	79,37	79,72	0,34	67,57	77,52		77,52	9,95

KOMMENTAR

Nach den vorliegenden Prognosen ist davon auszugehen, dass dem Amt für Gebäudewirtschaft zur Verfügung gestellte Budget eingehalten wird.

Bei den Ausgaben für Sach- und Dienstleistungen werden die Ansätze voraussichtlich ebenfalls eingehalten.

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

www.haushaltssteuerung.de/lexikon-e.html