

2016

2. Halbjahresbericht

Amt für Ordnung und Bauaufsicht
(Hauptausschuss)



INHALT

Schlagzeilen.....	3
Ergebnis- und Finanzrechnung.....	4
Ergebnisbudget	4
Glossar.....	8

Wahl des Oberbürgermeister der Stadt Norderstedt am 24.04.2016

Die im Ergebnisbudget – Statistik und Wahlen – ausgewiesenen Erträge und Aufwendungen sind begründet durch die Oberbürgermeisterwahl aus dem ersten Halbjahr 2016.

Überwachung Fließender Verkehr/Rotlichtüberwachung

Zur Technik

Im Zuge der mit Beginn des Jahres 2016 übernommenen Aufgabe zur Überwachung des fließenden Verkehr/Rotlichtüberwachung sind ab Mitte September 2016 Überwachungsanlagen in Betrieb genommen worden.

Folgende Standorte werden stationär betrieben:

Zur Geschwindigkeitsüberwachung

Niendorfer Str.
Poppenbütteler Str.
Oadby-and-Wigston- Str.
Schleswig-Holstein Str.

Zur Rotlichtüberwachung

Hummelsbütteler Steindamm/ Poppenbütteler Str.
Niendorfer Str./Hugo-Kirchberg-Str. (Einmündung TESA)
Schleswig-Holstein-Str./Poppenbütteler Str./Stormarnstr.

Darüber hinaus ist ein mobiles Überwachungsfahrzeug im Einsatz.

Zum Personal

Zur Bearbeitung der Ordnungswidrigkeiten aus dem fließenden Verkehr/Rotlichtlicht ist die zentrale Bußgeldstelle im Laufe des Jahres um 2 Verwaltungsmitarbeiterinnen aufgestockt worden. Im September bzw. Anfang Oktober sind 5 neue Mitarbeiter für den Kommunalen Ordnungsdienst eingestellt worden. Diese führen u.a. mobile Geschwindigkeitsmessungen durch. Außerdem kümmern sie sich um den Betrieb der stationären Anlagen und die Auswertung der Messbilder.

Im Zeitraum der ersten Inbetriebnahme am 14.09. bis zum 31.12.2016 sind kassenwirksam rund 23.000 Verkehrsverstöße mit 533.000 € verbucht worden.

ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG

ERGEBNISBUDGET

Ergebnis 12100 Statistik u. Wahlen								2016
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2016				abs. Diff.
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	
ordentliche Erträge								
Personalaufwendungen				9,2	4,7		4,7	-4,5
A. f. Sach- u. Dienstleistungen				2,0				-2,0
bilanzielle Abschreibungen								
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen		4,1	4,1	57,6	45,3		45,3	-12,3
- ordentliche Aufwendungen		4,1	4,1	68,8	50,0		50,0	-18,8
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk		-4,1	-4,1	-68,8	-50,0		-50,0	18,8
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis		-4,1	-4,1	-68,8	-50,0		-50,0	18,8
+ a.o. Ergebnis								
= Ergebnis vor ILV		-4,1	-4,1	-68,8	-50,0		-50,0	18,8
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	3,5	3,5		3,4	3,4		3,4	
= Ergebnis	-3,5	-7,6	-4,1	-72,2	-53,4		-53,4	18,8
Aufwandsdeckungsgrad [%]								

KOMMENTAR

Personalaufwendungen

Die Aufwendungen berücksichtigen die Kosten für die zeitlich befristet eingestellten Wahlaushilfen im Wahlamt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen berücksichtigen ggf. sonstige Ausgaben im Zusammenhang mit der Wahl, wie z. B. die Anmietung von zusätzlichen Räumlichkeiten. Eine Inanspruchnahme war in diesem Fall nicht erforderlich

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Ausgaben berücksichtigen die Kosten für die ehrenamtlichen Wahlhelfer, als auch die Kosten für die Geschäftsaufwendungen der Oberbürgermeisterwahl

Ergebnis 12231 Verkehrsüberwachung							2016
Werte in T€							
Position	Vorjahr			2016			
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge				760,0	533,0	533,0	-227,0
Personalaufwendungen				341,9	99,2	99,2	-242,7
A. f. Sach- u. Dienstleistungen				412,0	92,1	92,1	-320,0
bilanzielle Abschreibungen							
Transferaufwendungen							
sonst. ordentl. Aufwendungen				2,0	65,0	65,0	63,0
- ordentliche Aufwendungen				755,9	256,3	256,3	-499,6
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk				4,1	276,7	276,7	272,6
+ Finanzergebnis							
= ordentliches Ergebnis				4,1	276,7	276,7	272,6
+ a.o. Ergebnis							
= Ergebnis vor ILV				4,1	276,7	276,7	272,6
+ Erträge aus ILV							
- Aufwendungen aus ILV							
= Ergebnis				4,1	276,7	276,7	272,6
Aufwandsdeckungsgrad [%]				100,54	207,96	207,96	107,42

KOMMENTAR

Grundsätzliches zu den Erträgen + Aufwendungen

Die Prognosewerte weichen von den Planansätzen im allg. ab, da die Ansätze für das ganze Jahr geplant waren und einige Unstimmigkeiten im Bereich der Aufwendungskonten zum Planungsbeginn bestanden.

ordentliche Erträge

Ausschliesslich begründet durch Bußgelder aus Geschwindigkeitskontrollen/Rotlichtüberwachung aus dem Zeitraum der Inbetriebnahme vom 14.09. bis 31.12.2016.

Personalaufwendungen

Aufwendungen der 5 Mitarbeiter des kommunalen Ordnungsdienstes für den Zeitraum ab Mitte September bzw. Anfang Oktober 2016. Außerdem die Aufwendungen für zwei Mitarbeiter in der Bußgeldstelle ab Juli 2016.

Ergebnis 12240 allgemeine Ordnungsaufgaben							2016	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2016				
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	abs. Diff.
ordentliche Erträge	385,5	388,6	3,1	389,0	373,4		373,4	-15,6
Personalaufwendungen	686,2	647,4	-38,8	788,8	698,5		698,5	-90,3
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	120,1	91,4	-28,7	120,1	57,6	0,2	57,8	-62,3
bilanzielle Abschreibungen	5,8	8,7	2,9	6,8	12,5		12,5	5,7
Transferaufwendungen	23,0	22,8	-0,2	23,0	23,9		23,9	0,9
sonst. ordentl. Aufwendungen	68,2	31,9	-36,3	67,9	26,3		26,3	-41,6
- ordentliche Aufwendungen	903,3	802,2	-101,1	1.006,6	818,9	0,2	819,1	-187,5
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	-517,8	-413,6	104,2	-617,6	-445,5	-0,2	-445,7	171,9
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-517,8	-413,6	104,2	-617,6	-445,5	-0,2	-445,7	171,9
+ a.o. Ergebnis		1,9	1,9		2,0		2,0	2,0
= Ergebnis vor ILV	-517,8	-411,7	106,1	-617,6	-443,5	-0,2	-443,7	173,9
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	1,5	1,5		1,5	1,5		1,5	
= Ergebnis	-519,3	-413,2	106,1	-619,1	-445,0	-0,2	-445,2	173,9
Aufwandsdeckungsgrad [%]	42,68	48,44	5,77	38,64	45,60		45,60	6,95

KOMMENTAR

Ordentliche Erträge

Im Wesentlichen begründet durch Verwaltungsgebühren (hauptsächlich Gewerbemeldungen und gewerbliche Erlaubnisse), Erstattung von Kosten, Bußgeldern und den Versteigerungserlösen der Fundsachen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Planansatz für Aufwendungen f. Maßnahmen im Rahmen der gesetzlich übertragenen Aufgaben zur Abwehr von Gefahren für die öffentliche Sicherheit (z.B. Tierschutz, Bestattungen, Gefahrhunde)

sonstige ordentliche Aufwendungen

Hauptsächlich begründet durch Geschäftsaufwendungen des Fachbereiches, aber auch durch die Aufwendungen im Zusammenhang mit Abfallfahrzeugen bzw. unerlaubten Sondernutzungen durch KFZ z.B. Abschleppkosten

Ergebnis 57340 Plakatanschläge						2016	
Werte in T€							
Position	Vorjahr			2016			
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge Progn. + Auftr	abs. Diff.
ordentliche Erträge	60,0	60,0		65,0	65,0	65,0	
Personalaufwendungen							
A. f. Sach- u. Dienstleistungen							
bilanzielle Abschreibungen							
Transferaufwendungen							
sonst. ordentl. Aufwendungen							
- ordentliche Aufwendungen							
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk	60,0	60,0		65,0	65,0	65,0	
+ Finanzergebnis							
= ordentliches Ergebnis	60,0	60,0		65,0	65,0	65,0	
+ a.o. Ergebnis							
= Ergebnis vor ILV	60,0	60,0		65,0	65,0	65,0	
+ Erträge aus ILV							
- Aufwendungen aus ILV							
= Ergebnis	60,0	60,0		65,0	65,0	65,0	
Aufwandsdeckungsgrad [%]							

KOMMENTAR

Zahlungseingänge (Erträge) erfolgen nach vierteljährlicher Abrechnung und stehen in Abhängigkeit zum Umsatz des Vertragspartners.
Die letzte Abrechnung erfolgt Ende März

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