

2016

2. 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

In der P&R Anlage Garstedt sind zurzeit 2 Bereiche für Fahrzeuge gesperrt, weil die Stahlbetonstützen saniert werden.

Fachbereich Gebäudereinigung

Die 5 Reinigungspools wurden aufgelöst und wieder 5 Springerkräften eingesetzt.

Die Ausschreibung der Unterhaltsreinigung in der Fremdvergabe wurde abgeschlossen. Für die 5 Lose haben 3 neue Firmen die Aufträge befristet für 3 Jahre erhalten.

Fachbereich Service / Bereich Mieten und Pachten, Obdachlose und Flüchtlinge

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

Buchenweg, 1. BA + 2. BA	Beide BA fertiggestellt und bereits belegt
Oadby-and-Wigston-Str.; 1. BA + 2. BA	Beide BA fertiggestellt und bereits belegt
Friedrich-Ebert-Str. 85	Beide Häuser fertiggestellt und bereits belegt
Ulzburger Straße 170 -172	Beide Häuser fertiggestellt und belegt
Oadby-and-Wigston-Str. 175	Das ehem. Bürogebäude wurde von der EGNO umgebaut, vom FB 683 ausgestattet und ist bereits belegt
Schützenwall 45a	4 Häuser fertiggestellt und bereits teilweise belegt

Zurzeit läuft eine Stellenausschreibung im FB 683 für die Besetzung einer befristeten halben Stelle für den Bereich Finanzen.

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	841,9		841,9	35,8
Personalaufwendungen	6.583,9	6.943,8	359,9	7.075,8	6.963,1		6.963,1	-112,7
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	2.468,9	2.164,8	-304,1	3.076,3	2.307,0	259,6	2.566,7	-509,6
bilanzielle Abschreibungen	465,5	465,9	0,4	318,1	318,1		318,1	
Transferaufwendungen	132,0	18,3	-113,7	142,0	75,0		75,0	-67,0
sonst. ordentl. Aufwendungen	106,7	79,7	-27,0	126,3	169,4		169,4	43,1
- ordentliche Aufwendungen	9.757,0	9.672,6	-84,4	10.738,5	9.832,6	259,6	10.092,2	-646,3
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	-8.913,9	-8.439,6	474,3	-9.932,4	-8.990,7	-259,6	-9.250,4	682,0
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-8.913,9	-8.439,6	474,3	-9.932,4	-8.990,7	-259,6	-9.250,4	682,0
+ a.o. Ergebnis		33,2	33,2		0,1		0,1	0,1
= Ergebnis vor ILV	-8.913,9	-8.406,3	507,6	-9.932,4	-8.990,7	-259,6	-9.250,3	682,1
+ Erträge aus ILV	4.644,7	4.619,5	-25,2	4.688,8	4.688,8		4.688,8	0,0
- Aufwendungen aus ILV	44,4	44,4		44,8	44,8		44,8	
= Ergebnis	-4.313,6	-3.831,2	482,4	-5.288,4	-4.346,7	-259,6	-4.606,3	682,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	8,64	12,75	4,11	7,51	8,56		8,56	1,06

KOMMENTAR

Die Zahlen umfassen das gesamte Amt für Gebäudewirtschaft.

Siehe Kommentare zu den einzelnen Produkten.

Ergebnisübersicht 6800**2016**

Werte in T€

	Plan	Prognose	Aufträge	Prognose + Aufträge	abs. Diff.
11108 Gebäudemanagement u. Reinigungsdienst	-4.242,5	-3.855,6	-11,5	-3.867,1	375,4
53820 Bedürfnisanstalten	-64,0	-48,9		-48,9	15,1
54600 Parkeinrichtungen f. Fahrzeuge	-764,6	-513,9	-152,6	-666,5	98,1
57350 Vermietung v. Wohn- u. Gewerberaum	-217,3	71,7	-95,5	-23,8	193,5
6800 Amt für Gebäudewirtschaft	-5.288,4	-4.346,7	-259,6	-4.606,3	682,1

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			
Ausz. v. Zuw. u. Zusch. für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnah				2,1		2,1
785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen				3,3	7,4	10,7
785203 Fahrradparkhäuser		364,1	364,1	369,1		369,1
Auszahlungen für Baumaßnahmen		364,1	364,1	372,4	7,4	379,7
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (inkl. bewegl. Vermögen)	140,1	393,1	533,2	402,8	56,5	459,3
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen - Auszahlungen)	-140,0	-393,1	-533,1	-402,8	-56,5	-459,3

KOMMENTAR

785200 Die Mittel sind für die erneuerten Parkscheinautomaten im Bereich „Herold-Center“ Die Schlussrechnung wird zum Ende 1. Quartal erwartet. Die erforderlichen Mittel stehen auf dem Konto 783100 (Auszahlung aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens) zur Deckung bereit.

785203 „Fahrradparkhaus“: Die Maßnahme ist fertiggestellt und schlussgerechnet.

DIFFERENZIERTE JAHRESERGEBNISSE

Ergebnis 11108 Gebäudemanagement u. Reinigungsdienst							2016	
Werte in T€								
Position	Vorjahr			2016				abs. Diff.
	Plan	Ist	abs. Diff.	Plan	Progn.	Aufträge	Progn. + Auftr.	
ordentliche Erträge	95,9	436,9	341,0	60,8	61,0		61,0	0,2
Personalaufwendungen	6.404,6	6.688,9	284,3	6.897,5	6.795,9		6.795,9	-101,6
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	1.587,0	1.476,3	-110,7	1.909,9	1.604,8	11,5	1.616,3	-293,6
bilanzielle Abschreibungen	71,7	71,7		75,1	75,1		75,1	
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen	89,7	41,9	-47,8	109,6	129,6		129,6	20,0
- ordentliche Aufwendungen	8.153,0	8.278,8	125,8	8.992,1	8.605,4	11,5	8.616,9	-375,2
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	-8.057,1	-7.841,8	215,3	-8.931,3	-8.544,4	-11,5	-8.555,9	375,4
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-8.057,1	-7.841,8	215,3	-8.931,3	-8.544,4	-11,5	-8.555,9	375,4
+ a.o. Ergebnis		33,2	33,2					
= Ergebnis vor ILV	-8.057,1	-7.808,6	248,5	-8.931,3	-8.544,4	-11,5	-8.555,9	375,4
+ Erträge aus ILV	4.644,7	4.619,5	-25,2	4.688,8	4.688,8		4.688,8	0,0
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	-3.412,4	-3.189,1	223,3	-4.242,5	-3.855,6	-11,5	-3.867,1	375,4
Aufwandsdeckungsgrad [%]	1,18	5,28	4,10	0,68	0,71		0,71	0,03

KOMMENTAR

Aufwendungen für Sach. – und Dienstleistungen

Die Reparaturrate bei den Reinigungsgeräten war in 2016 sehr hoch. Durch Stelleninhaberwechsel wurden neue Maschinen nicht wie geplant Mitte des Jahres ausgeschrieben, so dass die alten Geräte weiter genutzt und somit repariert werden mussten.

Es konnten Bewirtschaftungskosten aufgrund von besseren Konditionen bei der Ausschreibung der Reinigungsarbeiten eingespart werden.

Die Fahrzeugunterhaltungskosten sind in 2016 etwas angestiegen, da neue Fahrzeuge im Hausmeisterbereich und im Reinigungsbereich angeschafft wurden.

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	0,0
Personalaufwendungen	1,4	1,0	-0,4	1,4	1,0		1,0	-0,4
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	46,6	23,0	-23,6	37,9	23,6		23,6	-14,3
bilanzielle Abschreibungen	4,2	4,2		6,0	6,0		6,0	
Transferaufwendungen								
sonst. ordentl. Aufwendungen	0,7	0,1	-0,6	0,6	0,2		0,2	-0,4
- ordentliche Aufwendungen	52,9	28,3	-24,6	45,9	30,8		30,8	-15,1
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	-52,6	-28,1	24,5	-45,7	-30,6		-30,6	15,1
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-52,6	-28,1	24,5	-45,7	-30,6		-30,6	15,1
+ a.o. Ergebnis								
= Ergebnis vor ILV	-52,6	-28,1	24,5	-45,7	-30,6		-30,6	15,1
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	18,1	18,1		18,3	18,3		18,3	
= Ergebnis	-70,7	-46,2	24,5	-64,0	-48,9		-48,9	15,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	0,57	0,70	0,13	0,44	0,50		0,50	0,06

KOMMENTAR

Aufwand für Sach- und Dienstleistungen

Es sind in 2016 Mehrkosten im Bauunterhalt entstanden (z.B. durch Vandalismusschäden), die durch geringere Bewirtschaftungskosten ausgeglichen werden konnten. Die Ansätze werden im neuen Haushalt angepasst.

Sonstige ordentl. Aufwendungen

Es mussten weniger Versicherungsbeiträge an die OKV entrichtet werden, da WC Container abgerissen wurden. Der Ansatz wird im neuen Haushalt angepasst.

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	124,3		124,3	-18,0
Personalaufwendungen	14,6	15,3	0,7	15,8	15,2		15,2	-0,6
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	457,0	313,2	-143,8	527,0	307,4	152,6	460,0	-67,0
bilanzielle Abschreibungen	168,7	168,7		203,3	203,3		203,3	
Transferaufwendungen	115,0	2,0	-113,0	125,0	75,0		75,0	-50,0
sonst. ordentl. Aufwendungen	9,4	7,9	-1,5	9,3	10,8		10,8	1,5
- ordentliche Aufwendungen	764,7	507,1	-257,6	880,4	611,7	152,6	764,4	-116,0
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	-642,0	-395,6	246,4	-738,1	-487,4	-152,6	-640,0	98,1
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-642,0	-395,6	246,4	-738,1	-487,4	-152,6	-640,0	98,1
+ a.o. Ergebnis								
= Ergebnis vor ILV	-642,0	-395,6	246,4	-738,1	-487,4	-152,6	-640,0	98,1
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV	26,3	26,3		26,5	26,5		26,5	
= Ergebnis	-668,3	-421,9	246,4	-764,6	-513,9	-152,6	-666,5	98,1
Aufwandsdeckungsgrad [%]	16,05	22,00	5,95	16,16	20,32		20,32	4,16

KOMMENTAR

Ordentliche Erträge / Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Es sind Mindereinnahmen bei den Benutzungsgebühren entstanden, da ein Tausch der Parkautomaten stattgefunden hat und ca. 1 Monat keine Gebühren eingenommen werden konnten.

Aufwand für Sach- und Dienstleistungen

Es sind in 2016 Mehrkosten im Bauunterhalt entstanden, die durch geringere Bewirtschaftungskosten ausgeglichen werden konnten. Die Ansätze werden im neuen Haushalt angepasst.

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	656,4		656,4	53,6
Personalaufwendungen	163,3	238,6	75,3	161,1	151,0		151,0	-10,1
A. f. Sach- u. Dienstleistungen	378,3	352,3	-26,0	601,5	371,3	95,5	466,8	-134,7
bilanzielle Abschreibungen	220,9	221,3	0,4	33,7	33,7		33,7	
Transferaufwendungen	17,0	16,3	-0,7	17,0				-17,0
sonst. ordentl. Aufwendungen	6,9	29,9	23,0	6,8	28,8		28,8	22,0
- ordentliche Aufwendungen	786,4	858,4	72,0	820,1	584,8	95,5	680,2	-139,9
= Ergebnis d. laufenden Verwaltungstätigk.	-162,2	-174,1	-11,9	-217,3	71,7	-95,5	-23,8	193,5
+ Finanzergebnis								
= ordentliches Ergebnis	-162,2	-174,1	-11,9	-217,3	71,7	-95,5	-23,8	193,5
+ a.o. Ergebnis					0,1		0,1	0,1
= Ergebnis vor ILV	-162,2	-174,1	-11,9	-217,3	71,7	-95,5	-23,8	193,5
+ Erträge aus ILV								
- Aufwendungen aus ILV								
= Ergebnis	-162,2	-174,1	-11,9	-217,3	71,7	-95,5	-23,8	193,5
Aufwandsdeckungsgrad [%]	79,37	79,72	0,34	73,50	112,26		112,26	38,75

KOMMENTAR

Ordentl. Erträge / Erträge aus Kostenerstattungen Kostenumlagen v. übrigen Bereichen

Es sind Mehreinnahmen in 2016 entstanden, da einige Mieter Betriebskosten aus 2015 nachzahlen mussten.

Aufwand für Sach- und Dienstleistungen

Bei einigen Objekten konnten aus unterschiedlichen Gründen einige dringend erforderliche Maßnahmen noch nicht umgesetzt werden. Daher sollen diese Mittel in das Jahr 2017 übertragen werden, da diese Maßnahmen z.T. gesetzlich vorgeschrieben sind.

Die Ansätze werden im neuen Haushalt angepasst.

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