



Stadt Menden (Sauerland)



Finanzcontrolling
2. Zwischenbericht 2014
III. Quartal (01.01. – 30.09.)

Inhalte

1. Vorwort	03
2. Ergebnis- und Prognoserechnung im Überblick	04
3. Gesamtstädtisches Ergebnis	05
4. Ergebnisblätter zu Produktbereichen	06 – 20
5. Produktblätter	21 – 149

Erarbeitet und vorbereitet durch:

Stadt Menden (Sauerland), Abteilung Finanzverwaltung, Kämmerei

Rückfragen an Herrn Bittner

Tel.: Mo. und Mi.: 394029
Di., Do. und Fr.: 903-1370

Vorwort

Der vorliegende Finanzcontrolling-Bericht umfasst den Zeitraum vom 01.01. bis zum 30.09.2014. Da mittlerweile beschlossen wurde, den ersten Quartalsbericht regulär auszusetzen, wird dies weiterhin der zweite große unterjährige Controlling-Bericht bleiben, der alle Produkte der Stadt einbezieht. Die Einführung der im letzten Bericht bereits erwähnten neuen Module Investitionscontrolling und Risikomanagement dauert noch an. Die Fertigstellung ist im Laufe des kommenden Jahres geplant. Durch die Einbeziehung der Maßnahmen des Haushaltssanierungsplanes in diesen Bericht konnten Maßnahmenprognose und Haushaltsplanprognose zusammengefasst und vereinfacht werden.

Zahlenaufbereitung:

Die Zahlen dieses Berichts wurden mit Hilfe des Buchungssystems MACH abgefragt. Unterjährige Abgrenzungen wurden hierbei auch nachträglich berücksichtigt, wenn es notwendig schien.

Die Personalkosten wurden wie gewohnt durch die Abteilung 11 über eine Abfrage auf das System LOGA auf die Produkte verteilt.

Abschreibungen und hiermit zusammenhängende Sonderposten wurden anteilig gemäß der Planwerte verteilt. Eine unterjährige Spitzabrechnung wäre technisch zu aufwendig und wurde deshalb als unwirtschaftlich angesehen.

Realisierungsquoten

Die Spalte „bisher realisiert“ sollte bei linearem Verlauf ca. 75% ausmachen, wobei 10% als Toleranzwert gelten. Auf Produkte mit nicht linearen (asaisonalen) Ertrags- bzw. Aufwandsverläufen sollte der Produktverantwortliche im Kommentar oder in der Bemerkungsspalte aufmerksam machen, soweit es sich nicht direkt aus der Beschaffenheit des Produktes ergibt.

Der Gesamtbericht weist zum 30.09. eine Quote i.H.v. 200% aus, da vor allem Finanzerträge (ca. 23% Realisierung) erst zum Jahresende gebucht werden und nach dem Vorsichtsprinzip unterjährig noch nicht mit einbezogen werden können.

Im Gegenzug fallen die Transfererträge mit einer überplanmäßigen Quote i.H.v. 145% auf. Hier sind bereits Gelder für künftige Perioden vereinnahmt worden, d.h. der Realisierungsgrad wird sich auch hier wieder zum Jahresende normalisieren.

Diese Beispiele zeigen, dass die Realisierungsquoten nur ein erster Hinweis bei einer Analyse eines Produktes bzw. Produktbereiches sein können. Vielmehr fällt hier die Prognose der Produktverantwortlichen ins Gewicht, die aufgrund ihrer Sachkenntnis mögliche Schief lagen begründen können.

Ergebnis- und Prognoserechnung

Die Ergebnisrechnung wurde auf der Folgeseite zusammenfassend für das Vorjahr, zum 30.09. und zum 31.12. als Prognose dargestellt. Zum besseren Verständnis wurden hier erstmals auch die Ergebnisse der Produktbereiche vergleichend ausgewiesen. Die gesamtstädtische positive Prognose-Abweichung vom Planergebnis i.H.v. 228 Tsd. Euro wird auf diese Weise aus zwei Perspektiven beleuchtet: sachkonten- und produktbereichsbezogen.

Gleich zu Anfang fällt auf, dass die Ertragsposition „Steuern...“ mit 300 Tsd. Euro unter Plan prognostiziert wird. Dass der Produktbereich 16 (Finanzwirtschaft) trotzdem mit über 300 Tsd. Euro über Plan seine Prognose abschließt, liegt an der höheren Umlage für 2012 aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW (ELAGÄndG).

Zuwendungen, Transfererträge und Leistungsentgelte liegen in der Prognose generell erheblich über Plan – korrespondierend mit vielen Produktbereichen, für die ebenfalls eine Überdeckung prognostiziert wird. Näheres hierzu wird in den Kommentaren zu den entsprechenden Produkten erläutert.

Aufgrund einer Plankorrektur im Bereich „Tageseinrichtungen“ musste der zugehörige Produktbereich 6 seine Prognose um über 550 Tsd. Euro senken, was jedoch zzt. von positiven Effekten anderer Produktbereiche in der Prognoserechnung aufgefangen werden kann. Dieser Effekt fällt lediglich in der produktbereichsbezogenen Betrachtung auf (s.a. zugehöriges Säulendiagramm). In der sachkontenbezogenen Betrachtung wird der Effekt bereits durch die positiven Effekte überlagert.

Es bleibt abzuwarten, ob der prognostizierte Mehraufwand tatsächlich unter den prognostizierten Mehrerträgen liegt. Die 228 Tsd. Euro positive Plan-Prognose-Abweichung scheinen hier aber noch genug Puffer zu liefern, damit das Planergebnis 2014 eingehalten werden kann. Trotzdem ist in naher Zukunft davon auszugehen, dass die Prognosen negativer ausfallen werden. Gründe hierfür sind weniger Schlüsselzuweisungen ab 2015 und demgegenüber bereits feststehender Mehraufwand im Bereich Bauunterhaltung (Rathaus), Asyl und Korrekturen bei Konzessionsabgabe und Gewinnabführung (Stadtwerke). Genaueres hierzu ist dem kommenden Haushaltssanierungsplan zu entnehmen.

FAZIT

Das dritte Quartal schließt mit einer positiven Prognose ab, die auf die Einhaltung des Planergebnisses 2014 – vielleicht sogar auf eine leicht positive Planüberschreitung hoffen lässt. Durch bereits bekannt gewordene externe Faktoren sollte dieses Ergebnis für die weitere Entwicklung nicht überbewertet werden.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Ergebnisrechnung

alle Produkte

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

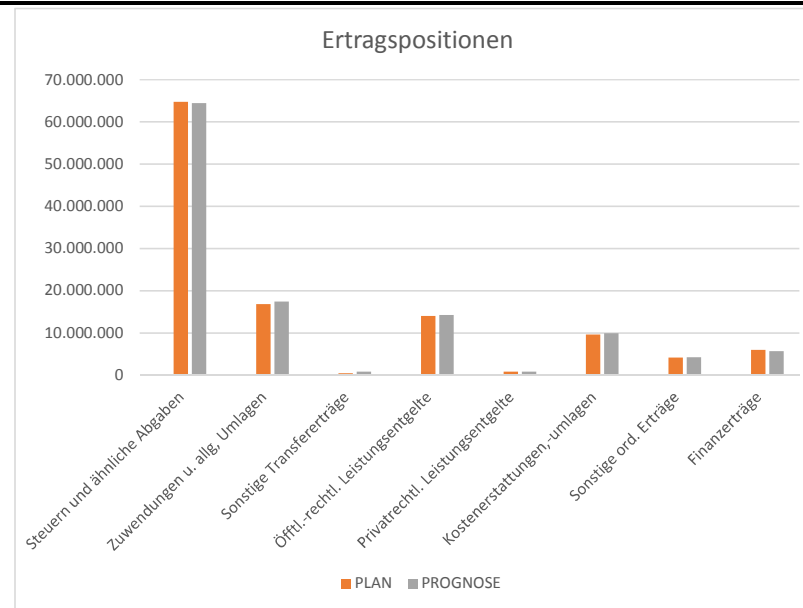
Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Stadt Menden / alle Bereiche

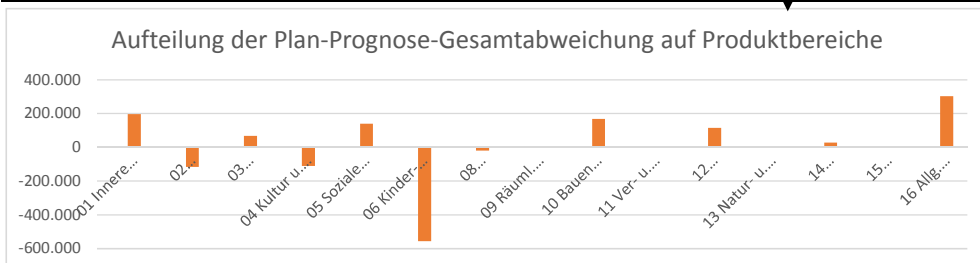
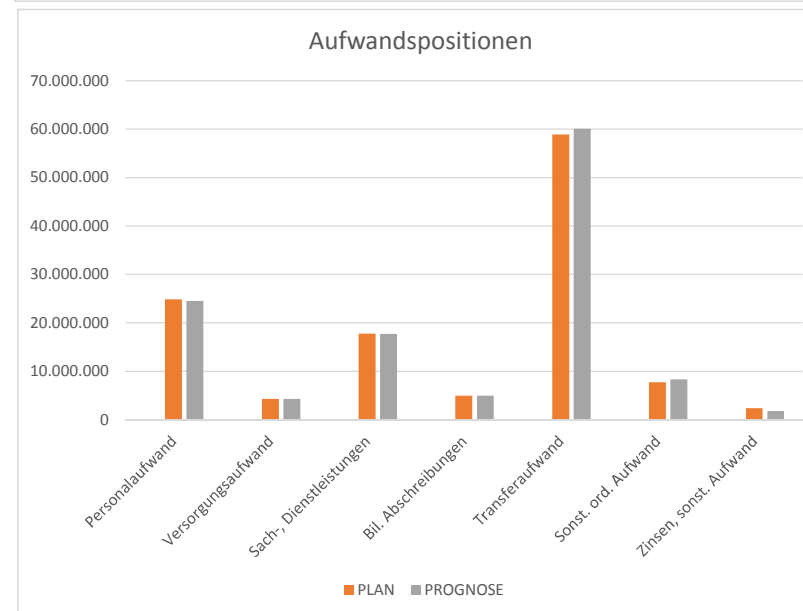
Ergebnis- und Prognoserechnung im Überblick

Aktualisierung: 15.10.2014

Ertragspositionen	IST Vorjahr	PLAN	PROGNOSE	Plan-Progn.-Abw.	
Steuern und ähnliche Abgaben	63.722.891	64.823.000	64.523.000	-300.000	-29,74%
Zuwendungen u. allg. Umlagen	17.716.117	16.874.200	17.523.716	649.516	64,40%
Sonstige Transfererträge	563.550	558.500	896.000	337.500	33,46%
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	13.133.783	14.066.500	14.311.300	244.800	24,27%
Privatrechtl. Leistungsentgelte	974.580	882.100	899.970	17.870	1,77%
Kostenerstattungen,-umlagen	9.707.968	9.674.300	10.020.952	346.652	34,37%
Sonstige ord. Erträge	6.375.643	4.227.200	4.289.110	61.910	6,14%
Finanzerträge	6.405.102	6.100.000	5.750.345	-349.655	-34,67%
Gesamterträge:	118.599.634	117.205.800	118.214.393	1.008.593	100,00%
Aufwandspositionen	IST Vorjahr	PLAN	PROGNOSE	Plan-Progn.-Abw.	
Personalaufwand	25.096.964	24.834.400	24.511.650	-322.750	-32,00%
Versorgungsaufwand	5.510.446	4.299.700	4.299.700	0	0,00%
Sach-, Dienstleistungen	16.035.163	17.782.700	17.738.034	-44.666	-4,43%
Bil. Abschreibungen	5.394.377	4.941.000	4.941.000	0	0,00%
Transferaufwand	56.205.498	58.919.900	60.114.391	1.194.491	118,43%
Sonst. ord. Aufwand	9.226.199	7.720.000	8.300.531	580.531	57,56%
Zinsen, sonst. Aufwand	1.750.395	2.378.600	1.751.200	-627.400	-62,21%
Gesamtaufwand	119.219.042	120.876.300	121.656.506	780.206	100,00%
Gesamterg. = Jahreserg.	-619.408	-3.670.500	-3.442.113	228.387	



Ergebnisse der Produktbereiche ((+) = Überschuss; (-) = Zuschussbedarf)				
Produktbereiche	IST Vorjahr	PLAN	PROGNOSE	Plan-Progn.-Abw.
01 Innere Verwaltung	-14.415.593	-11.722.500	-11.525.390	197.110
02 Sicherheit u. Ordng.	-2.528.011	-2.748.300	-2.865.000	-116.700
03 Schulträgeraufg.	-8.324.636	-10.156.500	-10.089.090	67.410
04 Kultur u. Wissensch.	-1.828.359	-1.753.850	-1.863.350	-109.500
05 Soziale Leistungen	-2.300.247	-2.336.300	-2.196.906	139.394
06 Kinder-,Jugend,-Fam.-Hilfe	-13.633.435	-13.617.950	-14.173.482	-555.532
08 Sportförderung	-2.532.266	-2.829.700	-2.847.960	-18.260
09 Räuml. Plg. u. Entwickl.	-813.740	-668.100	-661.200	6.900
10 Bauen und Wohnen	-441.996	-528.200	-358.800	169.400
11 Ver- u. Entsorgung	4.268	-30.400	-30.100	300
12 Verkehrsflächen, -anlagen, ÖPNV	-5.233.454	-6.275.200	-6.160.065	115.135
13 Natur- u. Landschaftspflege	-539.588	-475.300	-473.870	1.430
14 Umweltschutz	-61.115	-126.800	-98.000	28.800
15 Tourismus, WiFö	8.590.202	8.131.700	8.131.900	200
16 Allg. Finanzwirtschaft	43.438.562	41.466.900	41.769.200	302.300
Gesamterg. = Jahreserg.	-619.408	-3.670.500	-3.442.113	228.387



Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Ergebnisrechnung

Verdichtung: alle Produkte

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Stadt Menden / alle Bereiche

Gesamtübersicht

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	-63.722.890,77	-42.027.069,27	-64.823.000,00	64,83%	-64.523.000,00	s. Produkt 16010101	Aufwandsdeckungsgrad:	95,51%	91,12%	93,76%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.716.117,26	-12.038.786,56	-16.874.200,00	71,34%	-17.523.716,00	incl. Zuw. Stärk.-pakt	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	-563.549,99	-818.237,20	-558.500,00	146,51%	-896.000,00	insbes. PB* 05 + 06	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.133.783,07	-9.610.404,42	-14.066.500,00	68,32%	-14.311.300,00	Gebühren u.ä.	Personalintensität:	21,36%	19,85%	20,96%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-974.579,58	-637.843,05	-882.100,00	72,31%	-899.970,00	Verkäufe, Mieten, ...	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.707.967,82	-6.861.099,76	-9.674.300,00	70,92%	-10.020.952,00	Erstattg. Bund/Land	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-6.375.643,30	-2.140.084,25	-4.227.200,00	50,63%	-4.289.110,00	incl. Konzess.-abg.	Sach-/Dienstl.-intensität:	13,65%	12,12%	15,01%
Ordentliche Erträge	-112.194.531,79	-74.133.524,51	-111.105.800,00	66,72%	-112.464.048,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	25.096.963,86	16.146.923,71	24.834.400,00	65,02%	24.511.650,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	5.510.446,08	2.997.272,60	4.299.700,00	69,71%	4.299.700,00	s. Produkt 01080103	Zuwendungsquote:	15,79%	16,24%	15,19%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.035.163,28	9.865.088,57	17.782.700,00	55,48%	17.738.034,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	5.394.376,60	3.705.750,00	4.941.000,00	75,00%	4.941.000,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	56.205.498,45	43.082.321,49	58.919.900,00	73,12%	60.114.391,00	incl. Kreisumlage	Transferaufwandsquote:	47,85%	52,95%	49,72%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.226.198,93	5.564.221,51	7.720.000,00	72,08%	8.300.531,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	117.468.647,20	81.361.577,88	118.497.700,00	68,66%	119.905.306,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.274.115,41	7.228.053,37	7.391.900,00	97,78%	7.441.258,00		Zinslastquote:	1,49%	1,91%	2,01%
Finanzerträge	-6.405.102,36	-1.430.308,38	-6.100.000,00	23,45%	-5.750.345,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.750.395,15	1.553.760,62	2.378.600,00	65,32%	1.751.200,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-4.654.707,21	123.452,24	-3.721.400,00	-3,32%	-3.999.145,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	619.408,20	7.351.505,61	3.670.500,00	200,29%	3.442.113,00					
Außerordentliche Erträge	-1,00	0,00	0,00		0,00					
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	619.407,20	7.351.505,61	3.670.500,00	200,29%	3.442.113,00	* PB = Produktbereich				

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

SoPo = Sonderposten

Informationen

Vorjahreswerte

Die Vorjahreswerte basieren auf den aktuellen Werten des geprüften Jahresabschlusses 2013.

Istwerte

Die Istwerte basieren auf den fortgeschriebenen Werten der MACH-Ergebnisrechnung zum 30.09.2014.

Plan-Werte

Hier sind die Ansätze des 2014er Haushaltsplans aufgeführt. Wichtig: die Planfortschreibungen finden hier keine Berücksichtigung, um die Vergleichbarkeit mit der ursprünglichen Haushaltsplanung zu gewährleisten.

Prognose-Werte

Die Prognosewerte basieren auf gerundeten Jahresprognosen, die z.T. von den Produktverantwortlichen plausibilisiert und ergänzt wurden (sofern noch Buchungen bzw. Umbuchungen zu erwarten waren).

Realisierungsquote (Spalte "bisher realisiert")

Ursprünglich wurde hier von Erfüllungsquote gesprochen. Da dieser Begriff jedoch insbesondere bei den Aufwendungen für viele Produktverantwortlichen als mißverständlich angesehen wurde, ist er in "bisher realisiert" geändert worden.

Die Quote verdeutlicht die Differenz des Ist-Buchungsstandes zum Jahres(!)-Planwert. Sie lässt sich besonders bei Produkten mit linearen Kostenverläufen gut analysieren.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 01

Verdichtung: Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Sonderbereiche und diverse Abteilungen (vorw. 11, 12, 21, 33)

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	16,29%	15,66%	15,50%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-229.376,79	-63.003,95	-80.900,00	77,88%	-86.000,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.971,63	-20.691,65	-23.300,00	88,81%	-27.800,00	s. Informationen	Personalintensität:	47,25%	42,55%	49,77%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-144.202,56	-118.196,59	-125.500,00	94,18%	-140.200,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.245.980,03	-826.807,93	-1.394.100,00	59,31%	-1.409.100,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-1.168.334,63	-375.576,20	-540.000,00	69,55%	-592.550,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	10,01%	11,78%	13,48%
Ordentliche Erträge	-2.810.865,64	-1.404.276,32	-2.163.800,00	64,90%	-2.255.650,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	8.154.305,67	3.815.730,44	6.949.900,00	54,90%	6.771.400,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	5.510.446,08	2.997.272,60	4.299.700,00	69,71%	4.299.700,00	s. Produkt 01080103	Zuwendungsquote:	8,16%	4,49%	3,74%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.727.074,31	1.056.666,21	1.882.600,00	56,13%	1.880.600,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	437.797,23	309.000,00	412.000,00	75,00%	412.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	14.980,10	2.889,48	15.000,00	19,26%	15.500,00	s. Produkt 01030102	Transferaufwandsquote:	0,09%	0,03%	0,11%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.414.081,97	785.610,31	404.800,00	194,07%	400.640,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	17.258.685,36	8.967.169,04	13.964.000,00	64,22%	13.779.840,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	14.447.819,72	7.562.892,72	11.800.200,00	64,09%	11.524.190,00		Finanzlastquote:	0,01%	0,01%	0,01%
Finanzerträge	-187,04	0,00	0,00		0,00	Finanzerträge u. zugehörige Aufwendungen ab 2013 in die Produktbereiche 15 bzw. 16 verlagert!	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.205,02	1.014,45	800,00	126,81%	1.200,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	2.017,98	1.014,45	800,00	126,81%	1.200,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	14.449.837,70	7.563.907,17	11.801.000,00	64,10%	11.525.390,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	-160.665,43	-73.692,10	-142.300,00	51,79%	-172.300,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	126.420,66	32.591,96	63.800,00	51,08%	73.510,00					
ER G E B N I S	14.415.592,93	7.522.807,03	11.722.500,00	64,17%	11.426.600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

- Zuwendungen :** Hier wurden in erster Linie die Erträge aus Sonderposten-Auflösungen gebucht, welche die entsprechenden Abschreibungen neutralisieren.
- ÖR. Leistungsentgelte:** Hier ergibt sich ein höheres Gebührenaufkommen bei den Produkten "Zentrale Dienste" (01060201) und "städt. Liegenschaften" (01120101) als geplant.
- PR. Leistungsentgelte:** Mieterträge (Wohnungen, Liegenschaften) und Erträge aus Verkäufen (ca. 25% entfallen ca. auf den Bereich städt. Liegenschaften der Abt. 21, der übrige Anteil auf übrige Serviceprodukte der Abt. 12).
- Sonstige ord. Erträge:** Mahn- und Beitreibungsgebühren / s.a. Produkt 01090201
- Sach-/Dienstleistungen:** Eingeplante, aber noch nicht durchgef. Maßnahmen (vor allem durch die Zentr. Dienste - 01060201, 01100101) und Spareffekte führen beim Sachaufwand weiterhin zu einer positiven Planunterschreitung.
- Abschreibungen:** Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Hier wurde der Planwert anteilig angesetzt.
- Sonstige ord. Aufw.:** Beim Zentralen Service (01060201) ist eine Budgetüberschreitung eingetreten, die unter anderem durch die neue Telefonanlage verursacht wurde.
- Interne Leistungsverrrg.:** Die interne Leistungsverrrg. wird erst zum Ende des Jahres vollständig spitz abgerechnet und kann unterjährig nicht verursachungsgerechte Schwankungen aufweisen.

FAZIT: Der Produktbereich 01 schließt mit 64% Realisierungsgrad bzgl. des geplanten Defizits im dritten Quartal sehr positiv ab. Zum einen muss hier auf intern geänderte Personalstrukturen hingewiesen werden, die lediglich auf diesen Produktbereich einen positiven Effekt haben, da es sich um Kostenverschiebungen in andere Produktbereiche handelt (vgl. Kommentar zu 01060304). Prognostiziert sind über 230.000 Euro zusätzlich zum Planwert, die allein durch Personalstruktureffekte hervorgerufen werden. Durch Optimierungen sticht auch der Bereich "Finanzbuchhaltung" (01090201) hervor, der in der Prognose zum Jahresende zusätzliche 50.000 Euro einplant.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 02

Verdichtung: Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilungen 31, 32 und 12 (Wahlen)

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	54,31%	47,40%	55,77%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-125.221,57	-66.375,00	-88.500,00	75,00%	-88.500,00	2013: Spende für	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Kirmesperde	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.539.985,93	-1.821.115,21	-2.951.600,00	61,70%	-2.998.600,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.601,00	-2.160,00	-3.500,00	61,71%	-6.000,00	Verk. Stammbücher	Personalintensität:	58,30%	59,72%	59,01%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-122.245,04	-54.327,36	-208.100,00	26,11%	-209.000,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-191.092,26	-148.457,94	-202.000,00	73,49%	-202.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-2.987.145,80	-2.092.435,51	-3.453.700,00	60,59%	-3.504.100,00					
Personalaufwendungen	3.206.730,57	2.636.622,84	3.654.400,00	72,15%	3.654.400,00	LOGA-Aufteilung	Sach-/Dienstl.-intensität:	24,52%	23,54%	27,37%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.348.488,92	1.039.390,01	1.694.900,00	61,32%	1.687.834,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	321.697,46	228.150,00	304.200,00	75,00%	304.200,00	s. Informationen				
Transferaufwendungen	12.330,94	4.650,00	13.000,00	35,77%	13.000,00		Zuwendungsquote:	4,19%	3,17%	2,56%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	611.214,67	505.841,62	526.100,00	96,15%	709.666,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	5.500.462,56	4.414.654,47	6.192.600,00	71,29%	6.369.100,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.513.316,76	2.322.218,96	2.738.900,00	84,79%	2.865.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,22%	0,11%	0,21%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.513.316,76	2.322.218,96	2.738.900,00	84,79%	2.865.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. aus internen Leistungsbez.	14.693,84	8.275,89	9.400,00	88,04%	13.000,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
ERGEBNIS	2.528.010,60	2.330.494,85	2.748.300,00	84,80%	2.878.000,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

- Zuwendungen:** Hier wurden in erster Linie die Erträge aus Sonderposten-Auflösungen gebucht, welche die entsprechenden Abschreibungen neutralisieren.
- Kostenerstattungen:** Die Kostenerstattungen beinhalten u.a. Versicherungsleistungen (Brandschutz, PLAN: 105.000 €, IST: noch keine Buchung), ZfA-Umlagen (Ordnungsrecht) u. Erstattungen f. Wahlen (Ist: ca. 46 Tsd. €)
- Sonstige ord. Erträge:** Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten u.a. die positiven Zusatzerträge aus dem Produkt "Verkehrsr. Maßnahmen" (02010301).
- Abschreibungen:** Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Hier wurde der Planwert anteilig angesetzt.
- Transferaufwendungen:** Hier handelt es sich neben allg. Zuschüssen (Produkt Brandschutz, 02030101) um Zuwendungen an die Freiwillige Feuerwehr (ebenfalls 02030101), die bis zum 30.09. noch nicht vollst. realisiert wurden.
- Sonstige ord. Aufw.:** Vorwiegend: ISM-Mieten (Brandschutz, Rettungsdienst), Bundesdruckerei (Meldewesen), Nutzungsentschädigungen u. Auslagen für Wahlen

FAZIT: Für das dritte Quartal wird mit fast 85% eine höhere Realisierungsquote für den erwarteten Zuschussbedarf als erwartet ausgewiesen. Grund hierfür ist überwiegend das im Plan eingerechnete und nicht erreichte Einsparpotential im Bereich Brandschutz, weswegen hier (s. Produkt 02030101) die Prognose um 183.500 Euro angepasst werden musste. Hingegen konnten in den Bereichen Meldewesen (02010401) und Personenstandswesen (02010501) mehr Leistungsentgelte eingenommen werden, so dass die Prognose hier um 45.000 Euro verbessert werden konnte.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 03

Verdichtung: Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilung 53 / Produkt 03010112 zu Abt. 51)

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	18,07%	17,27%	13,58%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.098.172,99	-929.593,43	-1.049.100,00	88,61%	-1.068.850,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-214.591,88	-170.521,58	-232.000,00	73,50%	-232.600,00	Benutzungsgeb. u.ä.	Personalintensität:	15,82%	15,06%	14,07%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-239.246,25	-176.075,57	-275.000,00	64,03%	-277.250,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-252.612,12	-11.529,69	-32.200,00	35,81%	-39.510,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-22.562,86	-2.463,05	0,00		-2.900,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	38,22%	34,42%	37,50%
Ordentliche Erträge	-1.827.186,10	-1.290.183,32	-1.588.300,00	81,23%	-1.621.110,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	1.599.979,08	1.125.535,72	1.646.400,00	68,36%	1.632.600,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	60,10%	72,05%	66,05%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.864.347,74	2.571.455,74	4.386.400,00	58,62%	4.383.600,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	231.329,69	91.200,00	121.600,00	75,00%	121.600,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	1.401.043,48	675.189,94	1.473.900,00	45,81%	1.473.900,00	Fördervereine u.ä.	Transferaufwandsquote:	13,86%	9,04%	12,60%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.015.157,75	3.008.194,63	4.069.200,00	73,93%	4.098.500,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	10.111.857,74	7.471.576,03	11.697.500,00	63,87%	11.710.200,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.284.671,64	6.181.392,71	10.109.200,00	61,15%	10.089.090,00		Zinslastquote:	0,02%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	-25,00	-0,01	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.751,69	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	1.726,69	-0,01	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	8.286.398,33	6.181.392,70	10.109.200,00	61,15%	10.089.090,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	38.238,15	1.085,22	47.300,00	2,29%	47.300,00					
ER G E B N I S	8.324.636,48	6.182.477,92	10.156.500,00	60,87%	10.136.390,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Zuwendungen : In erster Linie handelt es sich hier um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Weiterhin werden hier Zuweisungen für lfd. Zwecke gebucht.

PR. Leistungsentgelte: Erträge aus Verpflegung (überw. 03010109). Weiterhin werden hier Mieten der Hausmeisterwohnungen gebucht.

Kostenerstattungen: Schülerbeförderungs- und andere Erstattungen

Abschreibungen Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Hier wurde der Planwert anteilig angesetzt.

Sach-/Dienstleistungen: beinhalten anteilige ISM-Planansätze. Künftig sollen aktuelle Einschätzungen des ISM diese Positionen aktualisieren. Die Kommunikationswege wurden bereits intensiviert.

Sonst. ord. Aufwend.: Mieten und Schulbudgets (vgl. 03010101 ff.): erhebliche Einsparungen insbes. bei Grundschulen

FAZIT: Der Schul-Produktbereich schneidet mit 60% Realisierungsquote im dritten Quartal sehr positiv ab, obwohl die ISM-Bewirtschaftungskosten in den Produkten 03010103 und 03010105 deutlich in der Prognose angehoben werden mussten (ca. 168.000 Euro). Dieser Effekt wurde durch den zurückgegangenen Aufwand für Schülerbeförderung (vgl. 03010106) kompensiert. Ein Mehraufwand durch die steigende Nachfrage nach OGS-Angeboten wird wiederum durch eine Plankorrektur im Bereich des Verpflegungsaufwandes in der Prognose kompensiert. Insgesamt lässt sich feststellen, dass der Produktbereich über Plan liegt und in der Prognose auch weiterhin leicht über Plan liegen wird.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 04

Verdichtung: Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilung 41

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)						KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
	IST Vorjahr	vorl. IST Ifd. Jahr	PLAN Ifd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	IST Vorjahr	IST Ifd. Jahr	PLAN Ifd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	25,65%	29,16%	25,15%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-92.176,65	-39.004,30	-57.100,00	68,31%	-66.750,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	59,47%	55,27%	58,48%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-451.798,86	-418.072,27	-483.500,00	86,47%	-464.700,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.558,98	-6.968,61	-33.100,00	21,05%	-33.250,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	17,84%	16,62%	17,14%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.753,14	-14.790,60	-6.500,00	227,55%	-14.550,00	s. Informationen	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Sonstige ordentliche Erträge	-34.987,16	-3.919,50	-3.500,00	111,99%	-3.500,00	s. Informationen	Zuwendungsquote:	14,65%	8,08%	9,78%
Ordentliche Erträge	-629.274,79	-482.755,28	-583.700,00	82,71%	-582.750,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Personalaufwendungen	1.458.955,12	915.004,81	1.357.200,00	67,42%	1.357.200,00		Transferaufwandsquote:	9,35%	10,99%	10,26%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	437.732,64	275.198,09	397.700,00	69,20%	475.500,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	52.036,15	12.225,00	16.300,00	75,00%	16.300,00	s. Informationen	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	229.489,99	181.980,98	238.200,00	76,40%	240.700,00	überw. VHS				
Sonstige ordentliche Aufwendungen	275.054,03	271.219,80	311.250,00	87,14%	356.400,00	s. Informationen				
Ordentliche Aufwendungen	2.453.267,93	1.655.628,68	2.320.650,00	71,34%	2.446.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.823.993,14	1.172.873,40	1.736.950,00	67,52%	1.863.350,00					
Finanzerträge	-26,73	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	16,95	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-9,78	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.823.983,36	1.172.873,40	1.736.950,00	67,52%	1.863.350,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	4.375,41	2.284,44	16.900,00	13,52%	16.910,00					
ERGEBNIS	1.828.358,77	1.175.157,84	1.753.850,00	67,00%	1.880.260,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Zuwendungen Hier werden in erster Linie die Erträge aus Sonderposten-Auflösungen gebucht, welche die entsprechenden Abschreibungen neutralisieren. Weiterhin werden für dieses Jahr im Bereich "Musikschule" (s. 04030101) eine Landesumlage i.H.v. 20.000 Euro sowie weitere Erträge - z.B. Sponsoring - gebucht, u.a. für "04030201"- Bücherei).

ÖR. Leistungsentgelte: Die Musikschule (04030101) macht hier ca. 70% des gesamten Planbetrages aus. Es folgen die Bücherei (04030201) mit ca. 11% und das Theater (04010101) mit ca. 9%. Die Beträge werden i.d.R. bereits zu Anfang des Jahres realisiert und aus technischen Gründen nicht immer periodenmäßig aufgeteilt, deshalb die temporäre Planüberdeckung.

PR. Leistungsentgelte: Mietvertragsabschluss mit dem Verein "Mendener Schaubühne" (s. Produkt 04010102). Weiterin werden hier Verkaufserlöse ausgewiesen, die jedoch noch nicht buchungstechnisch realisiert sind.

Kostenerstattungen: Die Zweckverband-Erstattungen zur VHS (s. Produkt 04020101) sind doppelt so hoch wie geplant ausgefallen. Eine Einflusnahme ist hier nicht möglich.

Sonst. ord. Erträge: Hier werden in erster Linie Erträge aus Werbung und Anzeigen aus dem Produkt "sonstige Kulturarbeit" (04010109) gebucht.

Abschreibungen Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Hier wurde der Planwert anteilig angesetzt.

Sonst. ord. Aufwend.: Diese Position beinhaltet ISM-Mieten und sonstigen Geschäftsaufwand, wie Büro- oder Werbekosten. Näheres hierzu bei den einzelnen Produkten.

FAZIT: Auch im dritten Quartal liegt der Kulturbereich weiterhin positiv über dem Planansatz. Der Zuschussbedarf wird jedoch bis zum Jahresende den Planansatz laut Prognosen der Produktverantwortlichen übersteigen. Die Gründe hierfür:

1. nicht eingeplante Raumkosten bei der VHS als Folge des Umzuges in die Westschule sorgen für einen Prognoseanstieg i.H.v. 70.800 Euro (s. Produkt 04020101).
 2. Teilnehmergebühren der Musikschule sind rückläufig (Prognose zum 30.12. liegt bei 30.000 € unter Plan).
 3. Bücherei: Rückgang der Benutzungsgebühren, Anstieg der Bewirtschaftungs- und ISM-Mietkosten führt zu einer Planverschlechterung zum Jahresende i.H.v. 40.000 €.
- Die Effekte, die durch VHS- und ISM entstehen, werden als nicht beeinflussbar durch die Produktverantwortlichen herausgestellt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 05

Verdichtung: Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilung 52 / Produkt 05020104 zu Abt. 51 / Produkte 05020103/05020106 zu BBM

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	37,70%	47,89%	38,01%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-92.807,58	-27.740,22	-39.900,00	69,52%	-47.850,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	-82.720,68	-127.981,89	-107.500,00	119,05%	-180.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-245.487,75	-316.360,11	-210.500,00	150,29%	-345.100,00	s. Informationen				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.685,67	-26.368,99	-26.000,00	101,42%	-26.550,00	Entgelte Sen.-Treff	Personalintensität:	42,56%	40,49%	40,88%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.013.207,25	-748.034,62	-1.031.500,00	72,52%	-1.220.124,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	74.975,55	-7.415,06	-4.600,00	161,20%	-7.500,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-1.383.933,38	-1.253.900,89	-1.420.000,00	88,30%	-1.827.124,00					
Personalaufwendungen	1.562.389,73	1.060.248,92	1.527.100,00	69,43%	1.529.450,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	7,66%	6,42%	7,97%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	281.110,15	168.225,35	297.800,00	56,49%	302.450,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	24.611,51	26.925,00	35.900,00	75,00%	35.900,00					
Transferaufwendungen	1.736.524,22	1.339.470,65	1.799.000,00	74,46%	2.082.000,00	s. Informationen	Zuwendungsquote:	6,71%	2,21%	2,81%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.061,08	23.598,64	75.700,00	31,17%	77.750,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	3.670.696,69	2.618.468,56	3.735.500,00	70,10%	4.027.550,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.286.763,31	1.364.567,67	2.315.500,00	58,93%	2.200.426,00					
Finanzerträge	-3.936,68	-3.512,97	0,00		-3.520,00		Transferaufwandsquote:	47,31%	51,15%	48,16%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	-3.936,68	-3.512,97	0,00		-3.520,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.282.826,63	1.361.054,70	2.315.500,00	58,78%	2.196.906,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. aus internen Leistungsbez.	17.420,36	12.680,16	20.800,00	60,96%	21.610,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
ERGEBNIS	2.300.246,99	1.373.734,86	2.336.300,00	58,80%	2.218.516,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

- Zuwendungen...**: Hier handelt es sich in erster Linie um Landeszuweisungen nach dem FlüAG (05020102), Spenden (Beschäftigungsinitiative; 05030101) und Sponsoring (Seniorentreff; 05040101).
- Transfererträge**: Erstattungen im Rahmen der Produkte "Leistungen für Asylbewerber" 05020102 und "Unterhaltsvorschuss" 05020104
- ÖR Leistungsentgelte**: Hier handelt es sich um Verwaltungs- u. Benutzungsgebühren für die Produkte "Wohngeldgewährung" (05020103), Übergangsheime...(05020105) und Seniorentreff (05040101).
- Kostenerstattungen...**: Hierzu zählen die BfA-Erstattungen der Beschäftigungsinitiative (vgl. Produkt 05030101) und Leistungen für Asylbewerber (s.o., 05020102)
- Sonst. ord. Erträge**: Hierzu gehören Buß- und Zwangsgelder (Grundversorgung u. "UV", Produkte 05020101 u. 05020104) wie auch Verzugs-, Stundungs- und Prozesszinsen bzgl. "UV" (Produkt 05020104).
- Transferaufwendungen**: ...betreffen dieselben Produkte wie bei den Transfererträgen (s.o.)

FAZIT: Der Produktbereich liegt mit knapp über 58% Realisierungsquote im dritten Quartal sehr stark positiv über dem Planansatz und wird laut Prognose über 100 Tsd. Euro über dem Planansatz bleiben. Im Asylbereich wurden die erhaltenen Transfererträge, Kostenerstattungen und Leistungsentgelte für Übergangsheime bereits durch die aufbrachten Leistungen für Asylbewerber kompensiert (vgl. Produkte 05020102, 05020105). Die 100.000 € Planüberschreitung in der Prognose wird zzt. durch ein Projekt im Rahme der Beschäftigungsinitiative (vgl. 05030101) verursacht, durch das entsprechende Mehrerstattungen entstehen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 06

Verdichtung: Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilungen 51 - 53 / div. Teams

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	37,93%	42,60%	40,36%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-764.399,35	-523.211,01	-696.600,00	75,11%	-707.766,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	-480.829,31	-690.255,31	-451.000,00	153,05%	-716.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.343.361,41	-1.073.843,40	-1.482.500,00	72,43%	-1.430.000,00		Personalintensität:	27,39%	26,70%	27,76%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-198.555,41	-180.308,31	-189.500,00	95,15%	-199.500,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.524.264,49	-4.538.830,28	-6.386.000,00	71,07%	-6.146.768,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-8.799,07	-11.190,31	0,00		-11.200,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	5,17%	4,43%	5,76%
Ordentliche Erträge	-8.320.209,04	-7.017.638,62	-9.205.600,00	76,23%	-9.211.234,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	6.008.969,26	4.397.960,96	6.333.200,00	69,44%	6.247.200,00	LOGA-Auswertg.	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	9,19%	7,46%	7,57%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.134.614,18	729.339,57	1.313.500,00	55,53%	1.317.175,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	901.649,10	469.125,00	625.500,00	75,00%	625.500,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	12.984.766,51	10.508.915,55	13.698.700,00	76,71%	14.355.191,00		Transferaufwandsquote:	59,19%	63,79%	60,05%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	905.723,32	368.461,45	839.750,00	43,88%	844.075,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	21.935.722,37	16.473.802,53	22.810.650,00	72,22%	23.389.141,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	13.615.513,33	9.456.163,91	13.605.050,00	69,50%	14.177.907,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	-604,43	-23,17	-4.400,00	0,53%	-4.425,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	607,58	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	3,15	-23,17	-4.400,00	0,53%	-4.425,00		Personalintensität:	27,39%	26,70%	27,76%
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.615.516,48	9.456.140,74	13.600.650,00	69,53%	14.173.482,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	5,17%	4,43%	5,76%
Ertr. aus internen Leistungsbez.	-54.917,20	-39.806,00	-50.000,00	79,61%	-50.000,00	Kluse-Verpflegung	Zuwendungsquote:	9,19%	7,46%	7,57%
Aufw. aus internen Leistungsbez.	72.835,94	50.181,48	67.300,00	74,56%	69.150,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ER G E B N I S	13.633.435,22	9.466.516,22	13.617.950,00	69,51%	14.192.632,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Zuwendungen...: Sonstige Zuwendungen erhalten größtenteils die Produkte "Stadtteilarbeit" (06020201), "Schwangerschaftskonfliktberatung" (06030103) und "Sprachförderung" (06020104). Weiterhin werden, wie üblich, hier die Sonderposten als Pendant zu den entsprechenden Abschreibungen (z.B. für Tageseinrichtungen) ausgewiesen.

Transfererträge: ...erhalten größtenteils die Produkte "Stationäre Jugendhilfe" (06030302) und "Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen" (06020101). Die Bedeutung zeigt die Transferaufwandsquote.

PR Leistungsentgelte: Hier werden überwiegend die Teilnehmergebühren für die Tageseinrichtungen gebucht. Da es sich größtenteils um Jahresbeträge handelt, ist die Erfüllungsquote bereits fortgeschritten.

Kostenerstattungen...: Ein Großteil der Erstattungen machen die Landeszuschüsse einschl. U3-Ausbau für die Tageseinrichtungen (06020102) aus.

Abschreibungen: Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Hier wurde der Planwert anteilig angesetzt.

Interne Leistungsverrrg.: Neben den umgelegten Servicekosten aus dem Produktbereich 01 wird hier vorwiegend der Kluse-Verpflegungsservice auf die Einrichtungen dieses Produktbereiches umgelegt.

FAZIT: Dieser Produktbereich liegt zzt. voll im Plan. Planungskorrekturen im Bereich "Tageseinrichtungen" (s. 06020102) sorgen jedoch dafür, dass zum Jahresende eine negative Planüberschreitung i.H.v. über 500 Tsd. Euro erwartet wird. Eine leichte Kompensation i.H.v. ca. 117 Tsd. Euro wird durch die Produkte "Sprachförderung" (06020104) und "ambulante Jugendhilfe" (06030301) erwartet. Hier sorgen Kostenerstattungen und weniger Transferaufwendungen für die positive Entwicklung.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 08

Verdichtung: Produktbereich 08 - Sportförderung

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilung 53

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	14,75%	11,90%	13,28%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-225.804,42	-165.600,00	-220.800,00	75,00%	-220.800,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-136.031,19	-104.363,25	-205.500,00	50,79%	-205.500,00	s. Informationen	Personalintensität:	17,39%	15,93%	17,79%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.319,71	-10.062,71	-12.600,00	79,86%	-14.200,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-71.885,47	-7.848,86	0,00		-8.300,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-100,00	0,00%	-100,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	33,71%	35,01%	35,33%
Ordentliche Erträge	-444.040,79	-287.874,82	-439.000,00	65,58%	-448.900,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	523.470,40	385.356,41	588.100,00	65,53%	579.100,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	50,85%	57,53%	50,30%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.014.575,63	847.176,02	1.167.800,00	72,54%	1.168.060,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	472.678,65	346.425,00	461.900,00	75,00%	461.900,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	330.493,47	283.574,75	365.000,00	77,69%	365.000,00		Transferaufwandsquote:	10,98%	11,72%	11,04%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	668.870,77	557.066,49	722.800,00	77,07%	722.800,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	3.010.088,92	2.419.598,67	3.305.600,00	73,20%	3.296.860,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.566.048,13	2.131.723,85	2.866.600,00	74,36%	2.847.960,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.566.048,13	2.131.723,85	2.866.600,00	74,36%	2.847.960,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	-35.205,24	1.213,37	-38.000,00	-3,19%	-38.000,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.423,39	584,91	1.100,00	53,17%	1.520,00					
ERGEBNIS	2.532.266,28	2.133.522,13	2.829.700,00	75,40%	2.811.480,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

- Zuwendungen:** Hier wurden in erster Linie die Erträge aus Sonderposten-Auflösungen gebucht, welche die entsprechenden Abschreibungen neutralisieren.
- ÖR Leistungsentgelte:** Hier werden die Benutzungsgebühren des Hallenbades (08010102), der Sport- und Mehrzweckhallen (08010104) und der sonst. Sportsstätten (08010106) gebucht.
- PR Leistungsentgelte:** Sowohl Verkäufe als auch Mieten und Pachten gehören zu diesem Bereich. Im Naturbad Biebental (08010103) sind ungeplante Mieteinnahmen zu verzeichnen.
- Sach-/Dienstleistungen:** Seit 2013 werden für das Produkt Sport- und Mehrzweckhallen (08010104) auch die Betriebskosten der schulischen Objekte geplant.
- Sonst. ord. Aufwend.:** Unter diese Rubrik fallen neben allg. Büro- und Versicherungsaufwand auch die ISM-Mieten.

FAZIT: Mit 75% Realisierungsquote liegt der Sportbereich zzt. voll im Plan und kann lt. Prognose diesen Trend sogar noch durch eine leichte prognostizierte Planunterschreitung zum Jahresende verbessern. Mehreinnahmen bei den Leistungsentgelten und gesunkene Personalaufwendungen sind die Hauptgründe dieser Entwicklung.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 09

Verdichtung: Produktbereich 09 - Räuml. Planung u. Entwicklung

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilung 62

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	1,38%	2,04%	1,42%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-900,00	-1.200,00	75,00%	-1.200,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	69,68%	97,00%	88,88%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.444,18	-6.327,36	-8.400,00	75,33%	-8.400,00	Mieten	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.951,97	-400,00	0,00		-400,00	Versicherungserst.	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	5,65%	2,15%	10,49%
Ordentliche Erträge	-11.396,15	-7.627,36	-9.600,00	79,45%	-10.000,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	574.378,84	362.671,86	601.000,00	60,34%	601.000,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	11,80%	12,50%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	46.603,46	8.021,26	70.900,00	11,31%	65.900,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	2.325,00	3.100,00	75,00%	3.100,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.658,06	879,37	1.200,00	73,28%	1.200,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	824.306,36	373.897,49	676.200,00	55,29%	671.200,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	812.910,21	366.270,13	666.600,00	54,95%	661.200,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	812.910,21	366.270,13	666.600,00	54,95%	661.200,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	829,85	992,00	1.500,00	66,13%	1.500,00					
ER G E B N I S	813.740,06	367.262,13	668.100,00	54,97%	662.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Zu diesem Produktbereich gehört zzt. nur das Produkt 09010101.

Sach-/Dienstleistungen: Aufwendungen für Gutachten u. Vermessungen im Bauleitplanverfahren und städtebaulichen Konzepten.

Sonst. ord. Aufwend.: Versicherungsaufwand

FAZIT: Der Produktbereich liegt zzt. sehr positiv über Plan. Einsparungen im Aufwandsbereich - vor allem beim Personalaufwand - sind als Hauptursachen hervorzuheben. Der Trend dürfte sich zum Jahresende fortsetzen, obwohl hier gemäß Prognose offensichtlich noch mit (planmäßigem) Aufwand für das letzte Quartal gerechnet wird.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 10

Verdichtung: Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilung 62

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	39,57%	80,19%	35,51%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.693,00	-1.125,00	-1.500,00	75,00%	-1.500,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-286.300,35	-447.056,26	-284.300,00	157,25%	-453.500,00	s. Informationen	Personalintensität:	96,87%	95,76%	95,32%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-1.356,72	-5.053,50	-5.000,00	101,07%	-5.100,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	1,65%	2,60%	3,15%
Ordentliche Erträge	-289.350,07	-453.234,76	-290.800,00	155,86%	-460.100,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	708.312,62	541.258,83	780.600,00	69,34%	780.600,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,59%	0,25%	0,52%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.044,32	14.689,87	25.800,00	56,94%	25.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	1.552,00	1.125,00	1.500,00	75,00%	1.500,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.280,20	8.135,20	11.000,00	73,96%	11.000,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	731.189,14	565.208,90	818.900,00	69,02%	818.900,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	441.839,07	111.974,14	528.100,00	21,20%	358.800,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	441.839,07	111.974,14	528.100,00	21,20%	358.800,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	157,15	78,60	100,00	78,60%	150,00					
ERGEBNIS	441.996,22	112.052,74	528.200,00	21,21%	358.950,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Zu diesem Produktbereich können nähere Informationen unter den Produkten 10010101 (Bauordnung), 10010102 (Denkmalschutz) und 10010103 (Bauverwaltung) eingesehen werden.

ÖR Leistungsentgelte: Im Produkt "Bauordnung" wurden außerplanmäßig Baugenehmigungsgebühren eingenommen, die zusammen mit einer Unterdeckung bei den Sach- und Dienstleistungen den positiven Gesamteffekt ergeben.

FAZIT: Eine überplanmäßige Entwicklung der Baugenehmigungsgebühren (vgl. Produkt 10010101) sorgt in diesem Produktbereich auch insgesamt zu einer sehr positiven überplanmäßigen Entwicklung, die sich laut Prognose auch zum Jahresende fortsetzen wird und ca. 200.000 Euro den Zuschussbedarf senken wird. Die übrigen zwei Produkte Denkmalschutz und Bauverwaltung liegen soweit im Plan.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 11

Verdichtung: Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilung 21.3

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	100,06%	109,12%	99,54%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.660,27	-4.275,00	-5.700,00	75,00%	-5.700,00	Aufl. Sonderposten	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.086.555,32	-4.531.882,91	-6.050.000,00	74,91%	-6.050.000,00	Abfallgebühren	Personalintensität:	0,74%	0,99%	0,79%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-535.680,97	-540.240,24	-398.000,00	135,74%	-700.350,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	4,52%	2,81%	5,80%
Ordentliche Erträge	-6.626.896,56	-5.076.398,15	-6.453.700,00	78,66%	-6.756.050,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	49.229,74	46.272,56	51.200,00	90,38%	51.200,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,07%	0,08%	0,09%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	299.397,85	130.668,06	376.300,00	34,72%	376.350,00	einschl. Projekte	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	4.564,27	4.200,00	5.600,00	75,00%	5.600,00	nur 11010102	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	6.094.861,00	4.470.471,75	6.050.000,00	73,89%	6.050.000,00	Zuweisungen ZfA	Transferaufwandsquote:	92,03%	96,09%	93,31%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.543,75	700,00	700,00	100,00%	303.000,00	überw. Rücklagenzuf.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	6.622.596,61	4.652.312,37	6.483.800,00	71,75%	6.786.150,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-4.299,95	-424.085,78	30.100,00	-1408,92%	30.100,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-4.299,95	-424.085,78	30.100,00	-1408,92%	30.100,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	32,00	0,00	300,00	0,00%	300,00					
ER G E B N I S	-4.267,95	-424.085,78	30.400,00	-1395,02%	30.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Zuwendungen....: Die Zuwendungen umfassen zu fast 100% die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Anlagenbuchhaltung).

ÖR Leistungsentgelte: Abfallgebühren aus Produkt 11010101.

Abschreibungen: Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Hier wurde der Planwert anteilig angesetzt.

FAZIT: In diesem Produktbereich weichen unterjährig die geplanten Erträge und Aufwendungen ab, so dass es zu Über- und Unterdeckungen kommt, die zum Jahresende ausgeglichen werden (vgl. Kommentar zu dem Produkt 11010101). Der Produktbereich liegt insgesamt voll im Plan - trotz der verwirrenden Realisierungsquote, die in diesem Fall keine Aussagekraft besitzt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 12

Verdichtung: Produktbereich 12 - Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilung 63

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	40,63%	24,52%	31,41%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.243.107,86	-856.125,00	-1.150.100,00	74,44%	-1.150.100,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.609.980,35	-455.900,48	-1.636.600,00	27,86%	-1.596.600,00	s. Informationen	Personalintensität:	8,85%	9,87%	9,19%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-46.700,00	-8.982,00	0,00		-20.000,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-712.042,29	-22.167,47	-86.500,00	25,63%	-108.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	10.123,00	7.011,55	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	59,54%	51,74%	60,24%
Ordentliche Erträge	-3.601.707,50	-1.336.163,40	-2.873.200,00	46,50%	-2.874.700,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	784.414,05	537.820,14	840.800,00	63,97%	826.600,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	34,51%	64,07%	40,03%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.277.699,58	2.819.475,81	5.511.300,00	51,16%	5.404.365,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	2.791.335,35	2.082.825,00	2.777.100,00	75,00%	2.777.100,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.503,82	9.105,99	19.200,00	47,43%	26.700,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	8.863.952,80	5.449.226,94	9.148.400,00	59,56%	9.034.765,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	5.262.245,30	4.113.063,54	6.275.200,00	65,54%	6.160.065,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	108,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	108,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	5.262.353,30	4.113.063,54	6.275.200,00	65,54%	6.160.065,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	-28.959,00	2.690,98	0,00		-29.000,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	59,76	6,00	0,00		10,00					
ERGEBNIS	5.233.454,06	4.115.760,52	6.275.200,00	65,59%	6.131.075,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

ÖR Leistungsentgelte: Im Planansatz sind 580 Tsd. Euro für die Tiefgarage (12010106) und der Rest für Gemeindestraßen (12010101) veranschlagt, wobei die meisten Entgelte der Gemeindestraßen für das 2. Halbjahr erwartet werden.

Kostenerstattungen...: Hier werden zum Großteil Landeserstattungen gebucht, die in der zweiten Jahreshälfte zum Tragen kommen.

FAZIT: Da für Landesstraßen keine Oberflächenentwässerungsgebühren mehr an den SEM geleistet werden, konnte der Aufwand in der Prognose entsprechend korrigiert werden (vgl. Produkt 12010103), was auch insgesamt zu einer erheblichen Ergebnisverbesserung führt. Zum 31.12. wird der Produktbereich 12 über 140 Tsd. Euro positiv über Plan liegen. Hiermit wird sogar das negativ prognostizierte Ergebnis der Parkeinrichtungen (vgl. 12010106) kompensiert, welches 40 Tsd. Euro weniger Leistungsentgelte beinhaltet. Durch die Plankorrekturen liegt der Produktbereich über Plan.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 13

Verdichtung: Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilungen 32 (Friedh.), 60 (Umwelt) und 67 (Forst)

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	43,19%	70,00%	64,42%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-30.527,95	-16.200,00	-82.000,00	19,76%	-82.000,00	Erträge Sonderposten	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-196.467,94	-250.597,30	-506.700,00	49,46%	-506.700,00	Friedhofsgeb., s. Inf.	Personalintensität:	30,24%	34,98%	24,28%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-265.265,82	-102.392,91	-208.500,00	49,11%	-174.620,00	Stadtforstentg., s. Inf.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.789,26	-14.467,98	-38.400,00	37,68%	-44.850,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	122.975,09	-2.099,46	-25.000,00	8,40%	-26.260,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	49,07%	36,85%	44,72%
Ordentliche Erträge	-410.075,88	-385.757,65	-860.600,00	44,82%	-834.430,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	287.133,46	192.788,84	324.300,00	59,45%	292.700,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	7,44%	4,20%	9,53%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	465.963,37	203.066,55	597.400,00	33,99%	597.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	56.526,90	51.975,00	69.300,00	75,00%	69.300,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	135.864,52	98.844,75	145.000,00	68,17%	145.000,00	s. Produkt 13010201	Transferaufwandsquote:	14,31%	17,94%	10,85%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.012,39	4.393,42	199.900,00	2,20%	203.900,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	949.500,64	551.068,56	1.335.900,00	41,25%	1.308.300,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	539.424,76	165.310,91	475.300,00	34,78%	473.870,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	-196,13	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-196,13	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	539.228,63	165.310,91	475.300,00	34,78%	473.870,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	359,11	197,90	0,00		200,00					
ERGEBNIS	539.587,74	165.508,81	475.300,00	34,82%	474.070,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

- Zuwendungen...:** Die Zuwendungen umfassen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Anlagenbuchhaltung) und Landeszuweisungen.
- ÖR Leistungsentgelte:** Benutzungsgebühren (Friedhöfe) und Gebührenausschlagsrücklage (Friedhöfe). Letztere wird i.R.d. Jahresabschlusses gebucht. Deshalb die geringe Realisierungsquote!
In erster Linie Verkäufe des Stadtforstes (s. 13020101). Die Prognose liegt über 30.000 Euro unter Planwert!
- PR Leistungsentgelte:**
- Kostenerstattungen...:** Hier werden für den Stadtforst (13020101) die Erstattungen aus Hemer für die entspr. Forstbetreuung gebucht. Weitere Erstattungen betreffen die Produkte Kriegsgräber und jüd. Friedhof (13030102/3).
- Sonst. ord. Erträge:** Insbes. Erträge "Ökokonto" (s. Produkt 13010202) / Wg. Nichtplanbarkeit noch keine Prognoseänderung!
- Abschreibungen:** Durch die Neustrukturierung der Anlagenbuchhaltung gab es nach der Haushaltsplanung noch Neuordnungen von Anlagen (s.a. Produktbereich 1).
- Sonst. ord. Aufwend.:** Hier werden überwiegend die Rücklagenführungen aus dem Bereich "Friedhöfe" (13030101) gebucht.

FAZIT: Zzt. liegt der Produktbereich noch erheblich über Plan mit einer positiven Realisierungsquote von ca. 35%. In der Prognose wird dann jedoch das Planergebnis erreicht. Als Gründe sind einerseits die noch nicht realisierten Erträge des Ökokontos (13010202) und die noch nicht gebuchte Ausgleichsrücklage "Friedhöfe" zu nennen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 14

Verdichtung: Produktbereich 14 - Umweltschutz

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilung 60

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	72,15%	65,70%	30,94%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	74,13%	93,95%	92,98%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-155.855,80	-81.654,73	-56.000,00	145,81%	-83.000,00	Erst. ZfA und Bund	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(s.a. Informationen)	Sach-/Dienstl.-intensität:	22,90%	0,87%	3,20%
Ordentliche Erträge	-155.855,80	-81.654,73	-56.000,00	145,81%	-83.000,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	160.129,00	116.772,94	168.300,00	69,38%	168.300,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	49.463,24	1.083,63	5.800,00	18,68%	5.800,00	vorw. Prod. 14010201	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.432,63	6.432,63	6.900,00	93,23%	6.900,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	216.024,87	124.289,20	181.000,00	68,67%	181.000,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	60.169,07	42.634,47	125.000,00	34,11%	98.000,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	60.169,07	42.634,47	125.000,00	34,11%	98.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	946,00	603,00	1.800,00	33,50%	1.800,00					
ER G E B N I S	61.115,07	43.237,47	126.800,00	34,10%	99.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Der Produktbereich besteht aus den Produkten "Umweltgutachten und Konzepte" (14010101) und "Schutz der Umweltmedien" (14010201).
Eine hohe ZfA-Umlage sorgt hier für die hohe positive Planabweichung.

FAZIT:

Der Produktbereich liegt erheblich über Plan, was in erster Linie durch eine überplanmäßige ZfA-Umlage im Produkt 14010101 verursacht wird.
Nähere Informationen sind dem Produktkommentar 14010201 zu entnehmen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 15

Verdichtung: Pr.Ber. 15 - Tourism., WiFö, wirtsch. Untern., Beteiligungen

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilung 21.1 und BMB

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	327,81%	496,38%	347,98%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.881,81	-12.926,29	0,00		-14.700,00	Sponsoring	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	("offene Gärten")	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	1,68%	3,99%	1,20%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.699,99	0,00	-37.000,00	0,00%	-37.000,00	WSG-Verw.-kosten	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-3.259.757,47	-1.590.920,78	-3.400.000,00	46,79%	-3.400.000,00	Konzessionsabg.	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-3.307.339,27	-1.603.847,07	-3.437.000,00	46,66%	-3.451.700,00					
Personalaufwendungen	16.941,38	12.878,44	11.900,00	108,22%	19.900,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	7,45%	0,06%	4,68%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	75.191,09	204,00	46.200,00	0,44%	46.200,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	95.932,29	80.250,00	107.000,00	75,00%	107.000,00	s. Informationen				
Transferaufwendungen	294.395,52	215.197,06	291.100,00	73,93%	291.100,00	s. Informationen	Zuwendungsquote:	1,18%	0,81%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	526.456,49	14.581,96	531.500,00	2,74%	538.000,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	1.008.916,77	323.111,46	987.700,00	32,71%	1.002.200,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.298.422,50	-1.280.735,61	-2.449.300,00	52,29%	-2.449.500,00					
Finanzerträge	-6.292.129,64	-1.380.000,00	-5.682.400,00	24,29%	-5.682.400,00		Transferaufwandsquote:	29,18%	66,60%	29,47%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	-6.292.129,64	-1.380.000,00	-5.682.400,00	24,29%	-5.682.400,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-8.590.552,14	-2.660.735,61	-8.131.700,00	32,72%	-8.131.900,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. aus internen Leistungsbez.	350,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
ERGEBNIS	-8.590.202,14	-2.660.735,61	-8.131.700,00	32,72%	-8.131.900,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Personalaufwendungen: Neuaufteilung der verrechneten Personalanteile. Ob diese Aufteilung so bleibt, ist noch zweifelhaft.

Sach-/Dienstleistungen: In erster Linie werden hier Leistungen des MBB im Rahmen des Stadtservice (15010101) gebucht, z.B. für das Auf- und Abhängen der Weihnachtsbeleuchtung.

Für das Produkt "Beteiligungen" (15030101) fällt hier noch Fremdberatungs- und Prüfungsaufwand an und für das Produkt "Eigenbetriebe" (15030201) Erstattungs-aufwand.

Transferaufwendungen: In erster Linie Betriebskostenzuschüsse WSG (15020101). Kleinere Zuschüsse betreffen den Tourismus (Produkt 15010101).

Sonstige ord. Aufwend.: Hier wird die Kapitalertragssteuer für Beteiligungen gebucht (Produkt 15030101). Kleinere Beträge betreffen Sponsoring für das Produkt "Stadtservice und Tourismus" (15010101).

FAZIT: Die meisten Buchungen erfolgen erst am Ende des Jahres. Hierdurch liegt der Produktbereich vorläufig unter Plan. Hinweise auf größere Planabweichungen wurden bisher nicht bekannt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produktbereich: 16

Verdichtung: Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: Abteilung 21.1

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Steuern und ähnliche Abgaben	-63.722.890,77	-42.027.069,27	-64.823.000,00	64,83%	-64.523.000,00	→ Produkt 16010101	Aufwandsdeckungsgrad:	231,38%	202,99%	224,66%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.769.287,02	-9.332.707,36	-13.400.800,00	69,64%	-13.982.000,00	Zuweisung Stärk.-pakt u.	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Schlüsselzuw. GFG	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250,46	0,00	0,00		-200,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-1.896.826,77	0,00	-47.000,00	0,00%	-38.000,00	teilw. unter 01090301	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-79.389.255,02	-51.359.776,63	-78.270.800,00	65,62%	-78.543.200,00	geplant				
Personalaufwendungen	1.624,94	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,02%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	856,80	428,40	8.300,00	5,16%	1.000,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Transferaufwendungen	32.970.748,70	25.301.136,58	34.831.000,00	72,64%	35.083.000,00	incl. Kreisumlage	Zuwendungsquote:	17,34%	18,17%	17,12%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.338.148,00	0,00	0,00		0,00	Rückstellg. ELAG*	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	34.311.378,44	25.301.564,98	34.839.300,00	72,62%	35.084.000,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-45.077.876,58	-26.058.211,65	-43.431.500,00	60,00%	-43.459.200,00					
Finanzerträge	-107.996,71	-46.772,23	-413.200,00	11,32%	-60.000,00		Transferaufwandsquote:	96,09%	100,00%	99,98%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.745.705,91	1.552.746,17	2.377.800,00	65,30%	1.750.000,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	1.637.709,20	1.505.973,94	1.964.600,00	76,66%	1.690.000,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-43.440.167,38	-24.552.237,71	-41.466.900,00	59,21%	-41.769.200,00		Zinslastquote:	5,09%	6,14%	6,83%
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.605,25	510,00	0,00		600,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS	-43.438.562,13	-24.551.727,71	-41.466.900,00	59,21%	-41.768.600,00					

* = Einheitslastenabrechnungsgesetz

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Der Produktbereich umfasst die Produkte "Gemeindesteuern..." (16010101), "...Umlagen" (16010201) und "Zinsen" (16020101).

FAZIT: Der Produktbereich liegt noch leicht unter Plan (ca. 15%), da sich viele Buchungen asaisonal verhalten. Durch die positiven Effekte (weniger Zinsaufwand und höhere Steuereinnahmen) wird von einer positiven Prognose leicht über Plan ausgegangen. Negative Effekte, wie der niedriger ausfallende Est.-Ertragsanteil und die höhere GewSt-Umlage werden von der höher ausfallenden ELAG-Erstattung 2012 kompensiert.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01010101

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: BMB verantw.: Hannelore Pifczyk

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-1.425,00	-1.900,00	75,00%	-1.900,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-56,18	0,00	-1.000,00	0,00%	-1.000,00	Getränkeautomat
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.576,28	-1.660,00	-2.000,00	83,00%	-2.000,00	Erst. Sitzungsgelder
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-7.632,46	-3.085,00	-4.900,00	62,96%	-4.900,00	
Personalaufwendungen	496.770,48	394.119,77	498.900,00	79,00%	498.900,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.253,84	13.464,22	17.000,00	79,20%	17.000,00	Seminare, Projekte, Fortbildung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.425,00	1.900,00	75,00%	1.900,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	374.080,96	10.004,28	13.300,00	75,22%	13.300,00	incl. Aufwandsentsch. Ehrenamtl.
Ordentliche Aufwendungen	883.105,28	419.013,27	531.100,00	78,90%	531.100,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	875.472,82	415.928,27	526.200,00	79,04%	526.200,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	875.472,82	415.928,27	526.200,00	79,04%	526.200,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	57.216,88	1.254,35	0,00		1.300,00	Druckkosten / Parkgeb. (ca.10%)
ERGEBNIS	932.689,70	417.182,62	526.200,00	79,28%	527.500,00	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	0,86%	0,74%	0,92%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	56,25%	94,06%	93,94%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	1,39%	3,21%	3,20%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	46,19%	38,78%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Durch Fördermittel/Sponsoring sollen Kosten reduziert werden.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt liegt weiterhin im Plan.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2013	2014	
	IST	PLAN	IST
Finanzmittel, die durch neue Förderprogramme erzielt wurden	832.818 €	857.619 €	noch keine Angabe
Finanzmittel, die durch Sponsoring-Initiativen erzielt wurden	30.593 €	36.843 €	36.843 €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01010102

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement, Komm.-verfR., Gratulationen

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 12 verantwort.: Sarah Kampe

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-643,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	-389,62	-746,90	-3.000,00	24,90%	-3.000,00	Kaltgetränkeersatzung
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-1.032,62	-746,90	-3.000,00	24,90%	-3.000,00	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	174,84	4.000,00	4,37%	2.000,00	Kaltgetränke
Bilanzielle Abschreibungen	2.363,00	0,00	0,00		0,00	iPads für Ratsarbeit (ungeplant)
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.973,28	237.515,39	380.400,00	62,44%	380.400,00	Fraktionszuwendungen
Ordentliche Aufwendungen	26.336,28	237.690,23	384.400,00	61,83%	382.400,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	25.303,66	236.943,33	381.400,00	62,12%	379.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	25.303,66	236.943,33	381.400,00	62,12%	379.400,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	11.061,00	9.678,51	41.000,00	23,61%	41.000,00	Druckkosten (s. Kommentar)
ER G E B N I S	36.364,66	246.621,84	422.400,00	58,39%	420.400,00	(Planwert noch auf 01010101)

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	3,92%	0,31%	0,78%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,07%	1,04%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	62,27%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

1. Verringerung der Anzahl der Sitzungen/Jahr von 84 (2012) auf 74 (2013) und 70 (2014)
2. Verringerung der Sitzungsdauer von 1,68 (2012) auf 1,5 Std in 2014
3. Reduzierung der Druckkosten durch schrittweise Umstellung auf iPads (Druckkosten: s.o.)
4. Reduzierung der Kosten für Gratulationen und Ehrungen [369 (2012) auf 334 (2013) auf 230 (2014)]

Kommentar des Produktverantwortlichen

Es ist davon auszugehen, dass die Planansätze eingehalten werden. Somit würde auch die HSP-Maßnahme für dieses Jahr erfüllt. Die Finanzziele 1 - 3 werden nach derzeitigem Stand wohl erreicht werden. Das Finanzziel 4 ist bereits überschritten, was daran liegt, dass durch die Umstellung der Gratulationen und Ehrungen keine genauen Planungen möglich waren. Die zu Ehrenden können selbst entscheiden, ob jemand zu Besuch kommen soll, daher kann dies nicht durch die Verwaltung beeinflusst werden. Derzeit wird keine Veranlassung für weitere Maßnahmen gesehen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zu Ziel:	2012 IST	2013 IST	2014 PLAN	2014 IST
1. Sitzungen	84	89	70	53
2. Ø Sitz.-Std.	1,68	1,52	1,5	1,57
3. Tatsächliche Druckkosten		52.018,52 €	25.000 Euro	12.615,66
4. Gratulationen				242

Haushaltssanierungsplan (HSP)

P4: Politische Gremien, Konsolidierung u.a. durch elektronische Gremienarbeit

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	47.800,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	9.560,00 €
Geplantes Volumen 2014:	14.340,00 €
Prognose 2014:	14.340,00 €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01020101

Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 11

verantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-5.430,20	0,00		-10.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	-5.430,20	0,00		-10.000,00	
Personalaufwendungen	157.816,94	117.679,19	162.600,00	72,37%	162.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	7.449,06	10.005,92	9.500,00	105,33%	19.500,00	s. Kommentar
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-30.000,00	0,00%	-30.000,00	
Ordentliche Aufwendungen	165.266,00	127.685,11	142.100,00	89,86%	152.100,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	165.266,00	122.254,91	142.100,00	86,03%	142.100,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	165.266,00	122.254,91	142.100,00	86,03%	142.100,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	60,25	22,95	100,00	22,95%	100,00	Druckkosten
ERGEBNIS	165.326,25	122.277,86	142.200,00	85,99%	142.200,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	4,25%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	95,49%	92,16%	114,43%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	4,51%	7,84%	6,69%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Erreichen der Vorgaben aus dem Haushaltssanierungsplan zur Reduzierung von Personalkosten.

Wiederbesetzung nur jeder zweiten frei werdenden Stelle.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kennzahlen und Indikatoren werden z.Zt., noch entwickelt.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

P1: Verwaltungsführung

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	15.500,00 €	PLAN 2014:	4.650,00 €	Prognose 2014:	4.650,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	3.100,00 €	→ davon realisiert:	3.100,00 €	→ Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Bei den Sach- und Dienstleistungen sind durch die Teilnahme am KGSt-Vergleichsring "Personal- und Organisationservice" sowie erhöhten Fortbildungsbedarf Mehraufwendungen entstanden.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01030101

Produkt: 01030101 Gleichstellung von Frau u Mann

Geschäftsbereich: -

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: GL verantw.: Heike Berkes

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.176,05	-1.951,64	-1.000,00	195,16%	-2.000,00	Teilnehmerbeiträge
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-2.527,87	0,00		-2.600,00	
Ordentliche Erträge	-1.176,05	-4.479,51	-1.000,00	447,95%	-4.600,00	
Personalaufwendungen	35.982,93	26.566,74	36.800,00	72,19%	36.800,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.640,37	2.132,93	3.700,00	57,65%	3.700,00	Veranstaltungen, Fortbildung
Bilanzielle Abschreibungen	169,00	150,00	200,00	75,00%	200,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.018,96	3.124,54	3.500,00	89,27%	3.500,00	Aufw. für Infomaterial, Referenten
Ordentliche Aufwendungen	40.811,26	31.974,21	44.200,00	72,34%	44.200,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	39.635,21	27.494,70	43.200,00	63,65%	39.600,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	39.635,21	27.494,70	43.200,00	63,65%	39.600,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.488,84	456,57	500,00	91,31%	500,00	Druckkosten
ERGEBNIS	41.124,05	27.951,27	43.700,00	63,96%	40.100,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	2,88%	14,01%	2,26%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	88,17%	83,09%	83,26%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	6,47%	6,67%	8,37%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt liegt im Plan.
Die Kennzahlen wurden aktualisiert.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2013	2014	Diff.
Anzahl Beratungen			
Beratungen, intern	13	12	-1
Beratungen, extern	75	57	-18
Anzahl Projekte *			
intern (u.a. mit Pers.Abt.)	6	5	-1
extern	4	4	0
Anzahl Veranstaltungen **	7	7	0
Anzahl Gremienarbeiten ***	7	7	0

* z.B. Cross-Mentoring, Werbefilm, Gesundheitswoche, Telearbeit, u.a.

** Lila Salon (2x3), Intern. Frauentag (Interkulturelles Tanzfest)

*** z.B. Runder Tisch gg. häusl. Gewalt, Kompetenzzentrum "Frau und Beruf",
Beitrag Beschäftigungsfähigkeit, AK Personalentwicklung, u.a.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01030102

Produkt: 01030102 Integration		Geschäftsbereich: I	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Boie Peters	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten		
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-5.102,84	0,00		-5.100,00		Aufwandsdeckungsgrad: 0,00%	19,74%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität: 52,54%	88,82%	63,94%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität: 0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Ordentliche Erträge	0,00	-5.102,84	0,00		-5.100,00		Zuwendungsquote: 0,00%	100,00%	0,00%
Personalaufwendungen	16.585,76	22.960,99	26.600,00	86,32%	26.600,00	Anm. Transferaufwand: Laut Beschluss Sozialausschuss/HFA Fördermittel für SKF und Elternverein für Integrationshilfen u. Sprachförderung; Interkultureller Freundeskreis	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote: 47,46%	11,18%	36,06%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	14.980,10	2.889,48	15.000,00	19,26%	15.500,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
Ordentliche Aufwendungen	31.565,86	25.850,47	41.600,00	62,14%	42.100,00				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	31.565,86	20.747,63	41.600,00	49,87%	37.000,00				
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00				
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	31.565,86	20.747,63	41.600,00	49,87%	37.000,00				
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00				
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00				
ERGEBNIS	31.565,86	20.747,63	41.600,00	49,87%	37.000,00				

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen	
Das Leistungsangebot soll innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen erfüllt werden (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.	2013	2014
	Anzahl der eigenen Projekte zur Integrationsförderung	9
	Anzahl der Mitwirkung an Projekten zur Integrationsförderung	1
Kommentar des Produktverantwortlichen		
Durch nicht geplante Zuschüsse bzw. Spenden ist der Zuschussbedarf gesunken. Die Prognose wurde entsprechend angepasst. Ansonsten liegt das Produkt im Plan.		

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01040101

Produkt: 01040101 Personalrat/ Schwerbehinderten

Geschäftsbereich: -

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: PR verantwort.: Rolf Heidenreich

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	95,28%	96,42%	96,83%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	4,34%	3,02%	2,77%
Personalaufwendungen	216.066,88	156.642,92	241.200,00	64,94%	241.200,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	9.845,10	4.908,82	6.900,00	71,14%	6.900,00	Fortbildungen (DGB u.a.)	Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	857,45	914,15	1.000,00	91,42%	1.000,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	226.769,43	162.465,89	249.100,00	65,22%	249.100,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	226.769,43	162.465,89	249.100,00	65,22%	249.100,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	226.769,43	162.465,89	249.100,00	65,22%	249.100,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	548,80	330,60	800,00	41,33%	800,00					
ERGEBNIS	227.318,23	162.796,49	249.900,00	65,14%	249.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Das Leistungsangebot soll innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen erfüllt werden (s.o.).

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Entwicklung verläuft planmäßig.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01050101

Produkt: 01050101 Rechnungsprüfung

Geschäftsbereich: -

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: RPA verantw.: Joachim Kampe

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	6,96%	0,56%	38,86%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	83,56%	85,88%	85,16%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.143,67	-1.178,36	-115.500,00	1,02%	-115.500,00	Einrichtungen u. Wasserverb.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	u. RSt.-Auflösung "Fremdprüfung"	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-20.143,67	-1.178,36	-115.500,00	1,02%	-115.500,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	16,35%	14,06%	14,67%
Personalaufwendungen	241.845,66	180.223,71	253.100,00	71,21%	253.100,00	s. Kommentar!	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	47.329,05	29.511,38	43.600,00	67,69%	43.600,00	Fremdprüfungskosten u.	Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Fortbildung	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	243,70	124,90	500,00	24,98%	500,00	z.B. Fachbücher	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	289.418,41	209.859,99	297.200,00	70,61%	297.200,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	269.274,74	208.681,63	181.700,00	114,85%	181.700,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	269.274,74	208.681,63	181.700,00	114,85%	181.700,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.007,94	333,00	300,00	111,00%	350,00	Druckerei				
ER G E B N I S	270.282,68	209.014,63	182.000,00	114,84%	182.050,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel der Rechnungsprüfung ist es, dazu beizutragen, dass die Verwaltung mit Steuermitteln sparsam und wirtschaftlich umgeht und dabei Recht und Gesetz beachtet. Eine nähere Zielbestimmung einschließlich Kennzahlenanalyse ist aufgrund der Beschaffenheit des Produktes nicht möglich.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Hinweis unter "Finanzziele"

Haushaltssanierungsplan (HSP)

03: Stelleneinsparung RPA, s. hierzu auch Kommentar

Gepł. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	50.000,00 €	PLAN 2014:	50.000,00 €	Prognose 2014:	50.000,00 €
Gepł. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	50.000,00 €	→ davon realisiert:	50.000,00 €	→ Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der im Sanierungsplan 2013 angesprochene Einspareffekt i.H.v. 50 Tsd. Euro im Bereich Personalkosten wird sich aufgrund diverser Personalumstrukturierungen erstmal nur gesamtstädtisch zeigen.
Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen beinhaltet die Kosten für den städtischen Gesamtabschluss 2010 i.H.v. 29.750 Euro.
Die Kostenerstattungen werden erst im letzten Quartal realisiert. Somit ist der dargestellte Zuschussbedarf nur unterjährig höher als geplant!

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01060101

Produkt: 01060101 Druckerei		Geschäftsbereich: I	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 12	verantwort.: Christiane Kempfer	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	Seit 2014 werden nur noch die Einnahmen des Münzkopierers hier verbucht. Vorher: Einnahmen Zentrale Submissionsstelle	Aufwandsdeckungsgrad:	3,83%	0,18%	0,70%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	55,72%	55,76%	50,66%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.805,15	-160,35	-1.000,00	16,04%	-200,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	16,91%	19,12%	18,19%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-4.805,15	-160,35	-1.000,00	16,04%	-200,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	69.941,68	49.062,77	72.400,00	67,77%	72.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Unterhaltungsaufwand	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	21.220,81	16.818,80	26.000,00	64,69%	26.000,00	(s. Kommentar)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.360,31	22.102,38	44.500,00	49,67%	44.500,00	einschl. Mieten, Papier				
Ordentliche Aufwendungen	125.522,80	87.983,95	142.900,00	61,57%	142.900,00	(s. Kommentar)				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	120.717,65	87.823,60	141.900,00	61,89%	142.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	120.717,65	87.823,60	141.900,00	61,89%	142.700,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	-124.930,54	-53.270,10	-142.300,00	37,44%	-142.300,00	Großteil der Verrg. erfolgt erst zum Ende des Jahres !				
Aufw. aus internen Leistungsbez.	464,85	17,50	0,00		50,00					
ERGEBNIS	-3.748,04	34.571,00	-400,00	-8642,75%	450,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen																																			
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Bezüglich weiterer (Sach-)Ziele wird auf den Band II des aktuellen Haushaltsplanes verwiesen.	2013: Durch die Auflösung der Submissionsstelle Hemer-Menden wurde mit einem Rückgang der entspr. Leistungsentgelte gerechnet, was sich jedoch nicht bewahrheitet hat. Die Anzahl der Kopien wurde für die Quartale 1 - 3 berichtet. Hier wurden vorher Schulen einbezogen, die nun herausgerechnet sind.																																			
Haushaltssanierungsplan (HSP)																																				
--> s. Produkt "Zentraler Service" (01060201) / pauschalierte produktübergreifende Planung !																																				
Kommentar des Produktverantwortlichen	Statistische Daten:																																			
Aufgrund der Verbrauchsorientierung sind Prognostizierungen erst im 4. Quartal sinnvoll. Die Planwerte werden versucht einzuhalten. (Stand: Termin v. 06.11.14, M.Bittner, Chr. Kempfer)	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th colspan="4">2014</th> <th>2014</th> </tr> <tr> <th>1. Quartal</th> <th>2. Quartal</th> <th>3. Quartal</th> <th>4. Quartal</th> <th>Gesamt</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Anz. Kopierer</td> <td>40</td> <td>40</td> <td>40</td> <td></td> <td>40</td> </tr> <tr> <td>Anz. Kopien (gesamt)</td> <td>1.335.103</td> <td>1.150.543</td> <td>792.356</td> <td></td> <td>3.278.002</td> </tr> <tr> <td>Druckaufträge</td> <td>577</td> <td>372</td> <td>409</td> <td></td> <td>1.358</td> </tr> <tr> <td>Anz. Drucke</td> <td>454.296</td> <td>304.295</td> <td>195.856</td> <td></td> <td>954.447</td> </tr> </tbody> </table>		2014				2014	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	Gesamt	Anz. Kopierer	40	40	40		40	Anz. Kopien (gesamt)	1.335.103	1.150.543	792.356		3.278.002	Druckaufträge	577	372	409		1.358	Anz. Drucke	454.296	304.295	195.856		954.447
	2014				2014																															
	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	Gesamt																															
Anz. Kopierer	40	40	40		40																															
Anz. Kopien (gesamt)	1.335.103	1.150.543	792.356		3.278.002																															
Druckaufträge	577	372	409		1.358																															
Anz. Drucke	454.296	304.295	195.856		954.447																															
Zusatzkommentar Finanzcontrolling: Die interne Verrechnung wird unterjährig nicht komplett durchgeführt. Aus diesem Grund entsteht das Missverhältnis zwischen Plan und Ist.																																				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01060201

Produkt: 01060201 Allg.Zentr.Dienste/Service

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 12 verantw.: Christiane Kempfer

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-180.504,14	-10.050,00	-13.400,00	75,00%	-13.400,00	Sonderpostenaufw.: Planwert s.u.
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.869,28	-11.957,41	-11.000,00	108,70%	-12.000,00	Verw.-/Benutzungsgebühren SEM
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-106.382,88	-79.596,24	-98.500,00	80,81%	-98.500,00	Miete f. Dienstwvhg., Jobc., ISM, ...*
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-300.518,24	-292.610,63	-296.400,00	98,72%	-296.400,00	vorw. SEM/ISM (s.a. * Anmerkung)
Sonstige ordentliche Erträge	2.425,00	1,00	0,00		50,00	Sonderpostenaufw.: s.o.
Ordentliche Erträge	-596.849,54	-394.213,28	-419.300,00	94,02%	-420.250,00	
Personalaufwendungen	480.701,49	303.298,88	472.000,00	64,26%	472.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	796.454,06	442.117,62	867.300,00	50,98%	867.300,00	u.a.: lfd. Wartungsverträge, Aust. Brandschutzklappen, Einbau Einbruchmeldeanlage, Mängelbehebung Brandschau
Bilanzielle Abschreibungen	344.631,14	257.925,00	343.900,00	75,00%	343.900,00	Abschreibungen beinhalten u.a. Westwall 21/23, Neumarkt 9 und den Fuhrpark! -> Plankorrektur
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	569.111,53	472.024,13	658.000,00	71,74%	658.000,00	
Ordentliche Aufwendungen	2.190.898,22	1.475.365,63	2.341.200,00	63,02%	2.341.200,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.594.048,68	1.081.152,35	1.921.900,00	56,25%	1.920.950,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.594.048,68	1.081.152,35	1.921.900,00	56,25%	1.920.950,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	-35.734,89	-20.422,00	0,00		-30.000,00	Personalaufwand: Bürgerbüro-Leistungen wurden im IST dort zugerechnet. Im Plan noch nicht berücksichtigt. Umlage ist geplant.
Aufw. aus internen Leistungsbez.	34.599,62	11.820,47	7.500,00	157,61%	12.000,00	
ERGEBNIS	1.592.913,41	1.072.550,82	1.929.400,00	55,59%	1.902.950,00	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	27,24%	26,72%	17,91%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	21,94%	20,56%	20,16%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	36,35%	29,97%	37,05%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	30,24%	2,55%	3,20%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Bezüglich weiterer (Sach-)Ziele wird auf den Band II des aktuellen Haushaltsplanes verwiesen.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

P3: Zentrale Dienste, incl. Druckerei u. Personalservice (Spaziel würde gefährdet, wenn Produkte nicht im Plan liegen)

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	174.420,00 €	PLAN 2014:	52.326,00 €	Prognose 2014:	52.326,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	34.884,00 €	davon realisiert:	34.884,00 €	Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Nach aktueller Einschätzung könnte es sein, dass die Planwerte für 2014 trotz Bemühungen nicht eingehalten werden können.
Eine Auflistung der diversen Verbrauchsbereiche liegt der Produktverantwortlichen vor und kann jederzeit dort eingesehen werden. Als einer der Kostentreiber wurde u.a. die Telefonanlage genannt.
Diese Aussage gilt auch für die HSP-Maßnahmen zu diesem Produkt (s.o.).
(Stand: Termin v. 06.11.14, M.Bittner, Chr. Kempfer)
* Anmerkung: Abschlagssummen im Bereich Kostenerstattungen erhöhen zzt. die Einzahlungen und somit die Ist-Erträge, deshalb der hohe Erfüllungsgrad!

Poststelle	2013	2014				
	Gesamt	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	Gesamt
Gebührenaufkommen (€)	90.503	32.682	26.188	20.856	79.726	
Anz. Postsendungen	132.076	51.332	42.142	29.717	123.191	
Submissionen						
Anzahl	74	11	19	42	72	
Schadensmeldungen						
Anzahl	72	13	9	16	38	

Statistische Daten:

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

* Die Istbuchungen des laufenden Jahres beinhalten Abschlagszahlungen.
Aus diesem Grund können die Planwerte durchaus überschritten werden.
Eine Planänderung (neue Prognose) ist folglich bei Planüberschreitung nicht zwingend notwendig.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01060301

Produkt: 01060301 Jobcenter

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 12

verantw.: Sarah Kampe

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	132,04%	135,83%	134,79%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-378.762,03	-251.834,22	-370.000,00	68,06%	-370.000,00	Erstattg. Personal-/Verw.-Kosten	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	der ARGE	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-378.762,03	-251.834,22	-370.000,00	68,06%	-370.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	286.852,83	185.404,27	274.500,00	67,54%	274.500,00	Personalaufwand: Planabweichung durch Personalwechsel mit niedrigerer Besoldung/ Vergütung verursacht	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	286.852,83	185.404,27	274.500,00	67,54%	274.500,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-91.909,20	-66.429,95	-95.500,00	69,56%	-95.500,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-91.909,20	-66.429,95	-95.500,00	69,56%	-95.500,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	525,50	0,00		1.000,00					
ERGEBNIS	-91.909,20	-65.904,45	-95.500,00	69,01%	-94.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Eine 100%ige Sach- und Personalkostenübernahme ist Ziel dieses Produktes.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Bezüglich der Abweichung siehe Bemerkungsspalte!
Die Abrechnung der Verwaltungskosten für das Jahr 2014 erfolgt erst 2015.
Ein eventueller Restbetrag wird vom Jobcenter angefordert werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01060302

Produkt: 01060302 Sondervermögen		Geschäftsbereich: I	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 12	verantw.: Sarah Kampe	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	22570,34%	322,09%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-153.164,61	-127.500,00	-200.000,00	63,75%	-200.000,00	Erstattg. Verwaltungskosten durch MBB, SEM, ISM u. Saalbetriebe	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-153.164,61	-127.500,00	-200.000,00	63,75%	-200.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	678,61	39.585,00	0,00		57.000,00	Neuzuordnung eines Mitarbeiters	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	678,61	39.585,00	0,00		57.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-152.486,00	-87.915,00	-200.000,00	43,96%	-143.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-152.486,00	-87.915,00	-200.000,00	43,96%	-143.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	-152.486,00	-87.915,00	-200.000,00	43,96%	-143.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
<p>Möglichst verursachungsgerechte Abrechnung der Verwaltungskosten (Personal-/Sachkosten) auf die Sondervermögen auf Grundlage der durch die KGSt* angepassten Berichte "Kosten eines Arbeitsplatzes".</p> <p>*KGSt = Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement</p>	<p>Da die Abrechnung aufgrund der jeweils durch die KGSt (s.l.) angepassten Berichte erfolgt und sonst keine Einflussmöglichkeiten bestehen, wird die Erhebung von zusätzlichen Kennzahlen als wenig sinnvoll erachtet.</p>
Kommentar des Produktverantwortlichen	
<p>Die Abrechnung der Verwaltungskosten für das Jahr 2014 wird im 4. Quartal 2014 durchgeführt werden. Eventuelle Überzahlungen oder Restzahlungen werden abgerechnet. Die Überwachung der Zahlungseingänge obliegt der Stadtkasse.</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01060303

Produkt: 01060303 Altersteilzeit (Freistellung)

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 11

verantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	7,29%	22,30%	30,84%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-46.066,72	-67.067,98	-99.800,00	67,20%	-99.800,00	ATZ-Leistungen (Agent. für Arb.)	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	s.u. (Kommentar)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-46.066,72	-67.067,98	-99.800,00	67,20%	-99.800,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	631.987,94	300.729,90	323.600,00	92,93%	323.600,00	s.u. (Kommentar)	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	631.987,94	300.729,90	323.600,00	92,93%	323.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	585.921,22	233.661,92	223.800,00	104,41%	223.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	585.921,22	233.661,92	223.800,00	104,41%	223.800,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	585.921,22	233.661,92	223.800,00	104,41%	223.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Bei der Ermittlung der Planansätze wurde nur der Personalaufwand für die Mitarbeiter berücksichtigt, die sich zum Planzeitpunkt bzw. im lfd. Geschäftsjahr ganzjährig in der Freistellungsphase der Altersteilzeit befanden bzw. befinden. Der Personalaufwand für Mitarbeiter, die erst unterjährig in die Freistellungsphase wechseln, wurde bei den ursprünglichen Produkten geplant; eine Buchung auf das vorliegende Produkt "Altersteilzeit (Freistellung)" erfolgt mit dem Wechsel in die Freistellungsphase. Hierdurch bedingt wird der Ist-Aufwand ggf. den Planansatz übersteigen, was jedoch auf den gesamtstädtischen Aufwand keine Auswirkungen hat.

Die Erträge sind abhängig von den von der Bundesagentur gewährten Zuschüssen im Zuge von Nachbesetzungen frei werdender Stellen. Nur wenn ein Arbeitsplatz - direkt oder in der Kette - voll von einem Arbeitssuchenden wieder besetzt wird, wird ein Zuschuss gewährt. Da diese Voraussetzungen immer seltener vorliegen, muss mit einem geringeren als dem geplanten Ertrag gerechnet werden.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01060304

Produkt: 01060304 Elternzeit, Beurlaubung etc.

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 11

verantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	46.107,44	42.710,65	169.000,00	25,27%	50.000,00	Personalaufwand: Mitarbeiter sind nach Rückkehr/ Umsetzung sofort neuem Produkt zugeordnet worden, obwohl noch hier geplant.	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	46.107,44	42.710,65	169.000,00	25,27%	50.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	46.107,44	42.710,65	169.000,00	25,27%	50.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	46.107,44	42.710,65	169.000,00	25,27%	50.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	L				
ER G E B N I S	46.107,44	42.710,65	169.000,00	25,27%	50.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.
Weitere Finanzziele sind z.Zt. nicht erkennbar.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Im Berichtszeitraum ergeben sich keine Auffälligkeiten. Abweichungen entstehen aus den im Bereich "Produktspezifische Kennzahlen und Informationen" genannten Gründen. Die Aufwandsverschiebungen haben gesamtstädtisch keine Auswirkungen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Auf diesem Produkt wird in erster Linie der Personalaufwand für Mitarbeiter geplant, deren Beurlaubungs-, Freistellungs-, Zeitrentenzeit o.ä., im Haushaltsjahr endet und zum Planzeitpunkt noch nicht feststeht, in welchem Bereich der spätere Einsatz erfolgt.
Dieses Produkt dient also der Planung und Veranschlagung des möglich entstehenden Aufwands, der im Endeffekt jedoch den tatsächlichen Produkten, die bei der Planung noch nicht feststehen, zugeordnet werden.

Darüber hinaus erfolgt auf diesem Produkt die Buchung des Personalaufwands für Mitarbeiter, die an andere Behörden "ausgeliehen" sind und für die der Personalaufwand erstattet wird.
Außerdem wird der Aufwand für Mitarbeiter, die während der Elternzeit bzw. während einer Langzeiterkrankung Zahlungsansprüche haben, über dieses Produkt abgewickelt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01060305

Produkt: 01060305 Arbeitsschutz (ab 2013)

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 12

verantw.: Dirk Steinhoff

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	90,37%	52,80%	96,01%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	105.665,95	15.104,64	480.900,00	3,14%	30.900,00	→ Neuplanung s. Kommentar (s.a. 01080103)	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.259,88	13.501,39	20.000,00	67,51%	20.000,00	incl. Betriebsarzt				
Ordentliche Aufwendungen	116.925,83	28.606,03	500.900,00	5,71%	50.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	116.925,83	28.606,03	500.900,00	5,71%	50.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	116.925,83	28.606,03	500.900,00	5,71%	50.900,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	2.400,00	0,00	100,00	0,00%	100,00	Umlage Parkhaus				
ER G E B N I S	119.325,83	28.606,03	501.000,00	5,71%	51.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

Kommentare

Kommentar Finanzcontrolling zur Position "Personalaufwendungen":
In den Personalaufwand sind ursprünglich Beihilfen u. Unterstützungsleistungen eingeplant worden, die zum Produkt 01080103 gehören.
In der Prognose wurde das geändert. Unter dieser Berücksichtigung liegt das Produkt voll im Plan.
Kommentar Finanzcontrolling zu dem Sachkonto "arbeitsmedizinische Betreuung":
Der Planansatz für 2014 und 2015 kann für das Sachkonto "arbeitsmed. Betreuung" (HHPlan 51114000) wie in 2013 auf 20 Tsd. Euro reduziert werden, da mit keinen signifikanten Änderungen zu rechnen ist. Hier werden die Kosten für den Betriebsarzt beglichen.

Kommentar des Produktverantwortlichen:
Für 2014 kann noch keine belastbare Prognose abgegeben werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Kommentar unter Finanzziele

Information zur Produktbezeichnung:
Bis zum Haushaltsplan-Entwurf 2014/2015 wird das Produkt noch unter "arbeitsmed. Betreuung" geführt.
Korrekt ist jedoch die Bezeichnung "Arbeitsschutz".

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01070101

Produkt: 01070101 Medienwesen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: BMB verantw.: Manfred Bardtke

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	21.033,04	15.610,44	21.200,00	73,63%	21.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	21.033,04	15.610,44	21.200,00	73,63%	21.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	21.033,04	15.610,44	21.200,00	73,63%	21.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	21.033,04	15.610,44	21.200,00	73,63%	21.200,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	21.033,04	15.610,44	21.200,00	73,63%	21.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt liegt im Plan.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01080101

Produkt: 01080101 Personalmanagement

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 11 verantwort.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST Ifd. Jahr	PLAN Ifd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.196,00	-12.618,00	-18.400,00	68,58%	-18.400,00	Erstattungen Landsch.-Verb. (LWL)
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-20.196,00	-12.618,00	-18.400,00	68,58%	-18.400,00	
Personalaufwendungen	432.866,10	309.669,38	457.100,00	67,75%	457.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	28.401,99	3.622,11	28.000,00	12,94%	28.000,00	s. Kommentar
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.075,00	12.000,00	17,29%	12.000,00	
Ordentliche Aufwendungen	461.268,09	315.366,49	497.100,00	63,44%	497.100,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	441.072,09	302.748,49	478.700,00	63,24%	478.700,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	441.072,09	302.748,49	478.700,00	63,24%	478.700,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	174,88	206,15	0,00		210,00	Druckkosten
ERGEBNIS	441.246,97	302.954,64	478.700,00	63,29%	478.910,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST Ifd. Jahr	PLAN Ifd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	4,38%	4,00%	3,70%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	93,84%	98,19%	91,95%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	6,16%	1,15%	5,63%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Senkung der Personalbeschaffungskosten durch Maßnahmen zur Bindung der Beschäftigten an die Stadtverwaltung und Verhinderung von Abwanderungstendenzen.
Senkung der Personalkosten durch Maßnahmen zur Reduzierung von Fehlzeiten.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kennzahlen bzw. Indikatoren werden zur Zeit noch entwickelt.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

01: Personalaufwendungen, 50%ige Wiederbesetzungssperre

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	4.564.750 €	PLAN 2014:	1.449.990 €	Prognose 2014:	1.878.985 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	1.137.680 €	→ davon realisiert:	1.520.780 €	→ Abweichung:	- 383.100 €

02: Personalkosteneinsparung durch Bürgerbüro

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	105.000 €	PLAN 2014:	105.000 €	Prognose 2014:	
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	65.000 €	→ davon realisiert:	65.000 €	→ Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Erläuterung zu Sach- und Dienstleistungen: Der Großteil der geplanten Fortbildungsmaßnahmen findet erst im zweiten Halbjahr 2014 statt; weitere Maßnahmen haben bereits stattgefunden, sind aber noch nicht kassenwirksam geworden.
Erläuterung zu Sonstige ordentliche Aufwendungen: Bedingt durch nicht vorhersehbare Personalfuktuationen mussten Stellen für Spezialisten in Fachzeitschriften veröffentlicht werden; durch die erhöhten Ausschreibungskosten wird voraussichtlich ein überplanmäßiger Bedarf entstehen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01080102

Produkt: 01080102 Ausbildung

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 11

verantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,18%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	64,55%	68,50%	71,07%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-300,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	35,45%	31,50%	28,08%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-300,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	107.605,68	97.979,89	165.800,00	59,10%	165.800,00	s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	59.085,84	45.049,14	65.500,00	68,78%	65.500,00	Prüfungs-, Lehrg.-geb. etc.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.000,00	0,00%	0,00					
Ordentliche Aufwendungen	166.691,52	143.029,03	233.300,00	61,31%	231.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	166.391,52	143.029,03	233.300,00	61,31%	231.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	166.391,52	143.029,03	233.300,00	61,31%	231.300,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	630,95	917,50	800,00	114,69%	1.000,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	167.022,47	143.946,53	234.100,00	61,49%	232.300,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.
Weitere Finanzziele sind z.Zt. nicht erkennbar.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Erläuterung zu Sonstige ordentliche Aufwendungen: Die geplanten Maßnahmen finden erst Ende 2014 statt.

Anm.: Personalaufwand:

Der Ansatz unterliegt periodischen Schwankungen, da einige Auszubildende erst im 2. Halbjahr ihre Ausbildung beginnen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Auf diesem Produkt wird in erster Linie der Personalaufwand für alle Mitarbeiter geplant, die sich zu Beginn des Jahres in der Ausbildung befinden, diese im lfd. Jahr beenden oder im lfd. Jahr neu aufnehmen.
Es stellt sich erst zum Ende der Ausbildung heraus, auf welchem Arbeitsplatz der endgültige Einsatz erfolgen soll. Da aber Aufwand entstehen wird, erfolgt die Planung zentral auf diesem Produkt. Hierbei wird für Mitarbeiter, die ihre Ausbildung beenden, bereits das vorauss. Tarifgehalt geplant, das erst in der zweiten Jahreshälfte anfällt. Außerdem entsteht der Aufwand für neue Ausbildungskräfte ebenfalls erst in der zweiten Jahreshälfte, so dass der Personalaufwand im ersten Halbjahr deutlich niedriger ausfällt (s. Abweichungsquote der Ergebnisrechnung).

Nach der Ausbildung wird der Aufwand auf den Produkten abgebildet, in deren Bereich die neuen Mitarbeiter tätig sind.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01080103

Produkt: 01080103 Beihilfen und Versorgung

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 11

verantwort.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr				IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,39%	0,09%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	33,07%	0,57%	16,32%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-31.529,50	-2.713,67	0,00		-5.000,00	Erträge aus Rückst.-Auflösung	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(Überstd./Urlaub)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-31.529,50	-2.713,67	0,00		-5.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	2.666.351,11	17.317,35	838.400,00	2,07%	1.288.400,00	Neuplanung: s. 01060305 !	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	5.510.446,08	2.997.272,60	4.299.700,00	69,71%	4.299.700,00	Zuführung zu Pensions- und Beihilfe-Rückstellungen	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115.163,05	31,75	0,00		40,00	Aufw. ehrenamtl. Tätigkeiten u. sonst. Verw.-aufwand				
Ordentliche Aufwendungen	8.061.634,14	3.014.621,70	5.138.100,00	58,67%	5.588.140,00					
ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.030.104,64	3.011.908,03	5.138.100,00	58,62%	5.583.140,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	8.030.104,64	3.011.908,03	5.138.100,00	58,62%	5.583.140,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	302,10	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	8.030.406,74	3.011.908,03	5.138.100,00	58,62%	5.583.140,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.
Weitere Finanzziele sind z.Zt. nicht erkennbar.
dkb

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Finanzziele

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der überwiegende Anteil des veranschlagten Personalaufwands - ca. 80% - besteht aus Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen, sowie den entsprechenden Auflösungen, die erst zum Jahresende getätigt werden (Zuständigkeit Abt. 21).
Der Erfüllungsgrad beim tatsächlichen Personalaufwand sowie den Aufwendungen für tatsächliche Versorgungskassenbeiträge liegt im Plan. (Zuständigkeit Abt. 11). Die an die Versorgungskasse zu leistenden Beitragszahlungen werden zu Jahresbeginn für das gesamte Geschäftsjahr gebucht.
Unterjährig entsteht der laufende Aufwand für die Beihilfen (Zuständigkeit Abt. 12), die jedoch in der Höhe nicht beeinflussbar sind; sie sind abhängig von den tatsächlich entstehenden Aufwendungen der Beihilfeberechtigten.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01090101

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 21

verantw.: Michael Schmidt

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.372,00	-5.475,00	-7.300,00	75,00%	-7.300,00	SoPo "Zuschuss Walburgis"	Aufwandsdeckungsgrad:	5,60%	3,84%	5,93%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.318,00	-3.060,00	-3.500,00	87,43%	-3.500,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	14,31%	96,31%	94,67%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-10.000,00	0,00%	-10.000,00	Buchung zum Jahresabschluss	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,15%	0,38%	1,51%
Sonstige ordentliche Erträge	-97.950,71	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-109.640,71	-8.535,00	-20.800,00	41,03%	-20.800,00		Zuwendungsquote:	6,72%	64,15%	35,10%
Personalaufwendungen	280.345,98	214.082,33	331.900,00	64,50%	331.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.881,25	838,80	5.300,00	15,83%	5.300,00	Prüfung, Fortbildg.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	10.503,00	5.475,00	* 7.300,00	75,00%	7.300,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00					Verlustausgleich Eigenbetriebe; seit 2013 über Produkt 15030201 gebucht.	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.665.685,67	1.898,99	6.100,00	31,13%	3.000,00	Bücher, Zeitschr., Sonstiges				
Ordentliche Aufwendungen	1.959.415,90	222.295,12	350.600,00	63,40%	347.500,00	(vor 2013 auch KapErtrSt.)				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.849.775,19	213.760,12	329.800,00	64,82%	326.700,00					
Finanzerträge	-187,04	0,00	0,00		0,00	Gewinnanteile Beteiligungen: -> ab 2013 in den Produktgruppen 15 und 16 2013: Zinserträge Sparbücher				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-187,04	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.849.588,15	213.760,12	329.800,00	64,82%	326.700,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	12.195,65	4.625,10	9.200,00	50,27%	9.200,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	1.861.783,80	218.385,22	339.000,00	64,42%	335.900,00	* Abschreibung resultiert aus Vergleichszahlung an Walburis- Gymnasium (Klage)				

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Das Leistungsangebot dieses Servicebereiches soll innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen (s.o.) erfolgen.
Näheres hierzu ist dem aktuellen Haushaltsplan (Band II) zu entnehmen.
mrt

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt liegt im Plan.
Sonstige ordentliche Aufwendungen: hinsichtlich des Ansatzes für Bücher und Zeitschriften soll spätestens für 2016 der Ansatz bedarfsgerecht reduziert werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Neben der termingerechten Einhaltung des Leistungsangebotes und der temporär begrenzten Projekte werden für den Finanzbereich keine weiteren zusätzlichen Kennzahlen bzw. Indikatoren für notwendig erachtet.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01090201

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Alfons Träger	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	-94.217,90	-1.216,05	-105.000,00	1,16%	-105.000,00	Verw.-Kosten verb. Unternehmen
Sonstige ordentliche Erträge	-117.517,33	-166.691,00	-150.000,00	111,13%	-200.000,00	Beitreibungsgeb., Wertberichtig.
Ordentliche Erträge	-211.735,23	-167.907,05	-255.000,00	65,85%	-305.000,00	
Personalaufwendungen	583.749,93	377.936,54	625.900,00	60,38%	625.900,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.136,25	2.577,75	7.500,00	34,37%	7.500,00	Fortbildung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.251.649,78	16.254,75	22.400,00	72,57%	22.400,00	
Ordentliche Aufwendungen	-661.763,60	396.769,04	655.800,00	60,50%	655.800,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-873.498,83	228.861,99	400.800,00	57,10%	350.800,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.205,02	1.014,45	800,00	126,81%	1.200,00	Finanzergebnis: 2013: nur Rücklastschriften
FINANZERGEBNIS	2.205,02	1.014,45	800,00	126,81%	1.200,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-871.293,81	229.876,44	401.600,00	57,24%	352.000,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	2.340,50	2.356,05	100,00	2356,05%	2.500,00	Druckkosten
ERGEBNIS	-868.953,31	232.232,49	401.700,00	57,81%	354.500,00	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
	Aufwandsdeckungsgrad:	-32,00%	42,32%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	-88,21%	95,25%	95,44%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	-0,93%	0,65%	1,14%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	-0,33%	0,26%	0,12%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele
Die Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten sollen durch eine Optimierung des Forderungsmanagements kontinuierlich gesteigert werden.
Der Buchungsverkehr und die Zahlungsabwicklung sollen fehlerfrei abgewickelt werden, um Zusatzkosten zu vermeiden.

Kommentar und Informationen
Das Produkt verläuft insgesamt planmäßig.
Obwohl mit Beginn des Jahres 2014 nur noch zwei Vollziehungsbeamte im Außendienst eingesetzt sind, sind bei den Einnahmen derzeit keine nennenswerten Rückgänge festzustellen. (A. Träger, 11.11.14)

Die Veränderungszahlen für 2014 werden erst im letzten Quartal eingetragen, da hier ein Jahresvergleich ausgewiesen wird.

Produktspezifische Kennzahlen				
Stichtag: 30.09.2014				
Anzahl Buchungen				
Jahr	Ausg.-Rg.	Veränd.	Eing.-Rg.	Veränd.
2011	397.661		16.172	
2012	399.965	2.304	14.551	-1.621
2013	358.005	-41.960	13.065	-1.486
2014 lfd.	398.909		9.654	
Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten				
Jahr	einsch. Mahn-/Vollstr.-geb.		Veränderungen	
2011	1.360.284,14 €			
2012	1.375.357,57 €		15.073,43 €	1,11%
2013	1.459.014,07 €		83.656,50 €	6,08%
2014 lfd.	986.577,82 €			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01090301

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Martin Niehage

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	37,26%	185,05%	213,35%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-200,00	-400,00	50,00%	-400,00	Verwaltungsgebühren				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	93,69%	99,65%	99,01%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-84.847,84	-62.226,78	-86.000,00	72,36%	-86.000,00	Erstattg. Zweckverbände	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-175,75	-206.424,18	-390.000,00	52,93%	-390.000,00	Säumniszuschläge, Stund.-zinsen				
Ordentliche Erträge	-85.023,59	-268.850,96	-476.400,00	56,43%	-476.400,00	(seit 2013 hier, vorher 16010101)				
Personalaufwendungen	213.770,16	144.775,86	221.100,00	65,48%	221.100,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	6,31%	0,35%	0,99%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	14.389,36	508,42	2.200,00	23,11%	2.200,00	incl. Fremdberatung u. Fortbildung				
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	228.159,52	145.284,28	223.300,00	65,06%	223.300,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	143.135,93	-123.566,68	-253.100,00	48,82%	-253.100,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	143.135,93	-123.566,68	-253.100,00	48,82%	-253.100,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	1.800,00	0,00%	1.800,00					
ERGEBNIS	143.135,93	-123.566,68	-251.300,00	49,17%	-251.300,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele verzichtet. Bezüglich weiterer (Sach-)Ziele wird auf den Band II des aktuellen Haushaltsplanes verwiesen.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Umstände halber durch das Finanzcontrolling ergänzt:

Das Produkt liegt entwickelt sich größtenteils planmäßig.
Die Säumnis- und Verspätungszuschläge sind jedoch fallabhängig und schwer planbar. Hier ergibt sich zzt. eine unterjährige Planunterdeckung, die zu einer nur 30%igen Planrealisierung zum 30.06. führen. Die Prognose wurde vorläufig auf dem Planansatz gelassen, da hier durchaus eine aperiodische Entwicklung unterstellt werden kann.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Das Produkt beinhaltet die Festsetzung und Erhebung der Realsteuern, während die vereinnahmten Steuern im Produkt 16010101 (Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern) dargestellt werden.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01100101

Produkt: 01100101 Bereitstellung und Betreuung v Hard- und Software

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 12 verantw.: Christiane Kempfer

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.665,87	-40.950,00	-54.600,00	75,00%	-54.600,00	Sonderpostenauflösung
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-400,00	0,00		-500,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-108.267,62	0,00	-85.000,00	0,00%	-85.000,00	Kostenerstattung SEM
Sonstige ordentliche Erträge	226,30	0,00	0,00		0,00	s.o.
Ordentliche Erträge	-146.707,19	-41.350,00	-139.600,00	29,62%	-140.100,00	
Personalaufwendungen	410.750,02	316.879,97	566.500,00	55,94%	450.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	618.569,28	446.996,79	661.000,00	67,62%	661.000,00	Unterhaltg... Fortbildg., KDVZ
Bilanzielle Abschreibungen	75.757,54	42.600,00	56.800,00	75,00%	56.800,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.347,08	3.425,16	10.000,00	34,25%	10.000,00	Bereitst. v. elektron. Literatur
Ordentliche Aufwendungen	1.127.423,92	809.901,92	1.294.300,00	62,57%	1.177.800,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	980.716,73	768.551,92	1.154.700,00	66,56%	1.037.700,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	980.716,73	768.551,92	1.154.700,00	66,56%	1.037.700,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	Verrg. ü. 01060201
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS	980.716,73	768.551,92	1.154.700,00	66,56%	1.037.700,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	13,01%	5,11%	10,79%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	36,43%	39,13%	43,77%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	54,87%	55,19%	51,07%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	26,36%	99,03%	39,11%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Weitere Finanzziele sind bisher nicht definiert worden. Eine Ergänzung wird derzeit geprüft.
Bezüglich weiterer (Sach-)Ziele wird auf den Band II des aktuellen Haushaltsplanes verwiesen.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

P2: Organisationsangelegenheiten (DV)

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	53.500 €	PLAN 2014:	16.050 €	Prognose 2014:	16.050,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	10.700 €	→ davon realisiert:	10.700 €	→ Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Unterjährig können aus unterschiedlichen Bereichen nicht vorhersehbare notwendige Verbräuche entstehen.
So gesehen lässt sich die Einhaltung der Planwerte hier erst im letzten Quartal sinnvoll prognostizieren.
Nach bisheriger Einschätzung spricht noch nichts gegen die Einhaltung der Planwerte.
(Stand: Termin v. 06.11.14, M.Bittner, Chr. Kempfer)

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Statistische Daten:

	2012	2013	2014
Anzahl ausgestatteter Arbeitsplätze:	440	450	455

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01110101

Produkt: 01110101 Rechtsberatung, Rechtsvertretung

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 33

verantw.: Iris Häusser-Marquis

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,01%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	52,73%	67,25%	64,34%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	10,51%	31,44%	32,17%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-25,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	106.105,77	66.494,55	92.000,00	72,28%	92.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	21.145,12	31.088,81	46.000,00	67,58%	46.000,00	Beratung u. Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.983,55	1.286,67	5.000,00	25,73%	5.000,00	→ Bücher, Zeitschriften				
Ordentliche Aufwendungen	201.234,44	98.870,03	143.000,00	69,14%	143.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	201.209,44	98.870,03	143.000,00	69,14%	143.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	201.209,44	98.870,03	143.000,00	69,14%	143.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	57,45	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	201.266,89	98.870,03	143.000,00	69,14%	143.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt entwickelt sich planmäßig.
Der Prognosewert wird voraussichtlich nicht überschritten. Ein Unsicherheitsfaktor, der sich jedoch abzeichnet ist das seit 02/2011 vor dem Landgericht Arnberg ruhende Verfahren EVS Baugesellschaft mbH ./. Stadt, das evtl. noch in diesem Jahr einer vergleichsweisen Beendigung . zugeführt werden soll.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01110102

Produkt: 01110102 Schiedsamsangelegenheiten

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 33

verantw.: Iris Häusser-Marquis

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	41,44%	12,73%	10,53%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-216,88	-62,50	-200,00	31,25%	-200,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	6,19%	0,00%	52,63%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-216,88	-62,50	-200,00	31,25%	-200,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	keine gesonderte Zuordnung	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	32,40	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00	Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	491,00	491,00	900,00	54,56%	900,00	Beiträge, Sonstiges				
Ordentliche Aufwendungen	523,40	491,00	1.900,00	25,84%	1.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	306,52	428,50	1.700,00	25,21%	1.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	306,52	428,50	1.700,00	25,21%	1.700,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	306,52	428,50	1.700,00	25,21%	1.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt lässt sich nicht genau planen.
Zzt. entwickelt es sich innerhalb des geplanten Budgets.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01120101

Produkt: 01120101 Allg.städt.Liegenschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Thomas Döring

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15,78	-1,11	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-946,42	-2.460,10	-1.000,00	246,01%	-2.500,00	Benutzungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.958,35	-38.040,00	-25.000,00	152,16%	-40.000,00	Mieten u. Pachten
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-5,14	-3.000,00	0,17%	-3.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	-113.791,00	65,85	0,00		0,00	Erträge aus Grdstck.-Verkäufen
Ordentliche Erträge	-147.711,55	-40.440,50	-29.000,00	139,45%	-45.500,00	
Personalaufwendungen	9.850,84	9.489,30	10.000,00	94,89%	10.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	66.243,78	3.065,16	71.100,00	4,31%	71.100,00	s. Info unter "Produktspezifisch..."
Bilanzielle Abschreibungen	4.373,55	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	976,47	735,87	5.100,00	14,43%	6.000,00	u.a. 4.800 € f. Gutachten festgelegt
Ordentliche Aufwendungen	81.444,64	13.290,33	86.200,00	15,42%	87.100,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-66.266,91	-27.150,17	57.200,00	-47,47%	41.600,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-66.266,91	-27.150,17	57.200,00	-47,47%	41.600,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.870,95	47,71	1.600,00	2,98%	1.600,00	
ER G E B N I S	-64.395,96	-27.102,46	58.800,00	-46,09%	43.200,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	181,36%	304,29%	33,64%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	12,10%	71,40%	11,60%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	81,34%	23,06%	82,48%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,01%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Ziel ist es, die Verwaltung der allgemeinen Liegenschaften (s.r.) im festgelegten Budgetrahmen zu erfüllen.
Weitergehende (Finanz-)Ziele werden aufgrund der Beschaffenheit des Produktes als nicht sinnvoll erachtet.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Information zu Sach- und Dienstleistungen:
der Planwert enthält noch eine "Servicepauschale ISM", die künftig produktscharf aufgeteilt wird. Die Ist-Werte wurden bereits in den Vorjahren produktscharf gebucht, so dass hier immer produktbezogene Planungsdifferenzen entstanden, die künftig beseitigt sind.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Ein Großteil der Buchungen sind Teil der städtischen Anlagenbuchhaltung, die aus Wirtschaftlichkeitsgründen erst Ende des Jahres entsprechend verrechnet werden. Aufgrund dieses Umstandes kann es auf diesem Produkt zu einem Missverhältnis zwischen Plan und Ist kommen. Der Produktverantwortliche weist jedoch trotz der Plan-Ist-Abweichung auf einen planmäßigen Produktverlauf hin, da auch die Umorganisation im Bereich "ISM-Servicepauschalen" zu beachten ist. Hier sind noch über 70 Tsd. Euro im Plan enthalten, die im Ist bereits produktscharf gebucht werden.

Zusatzinformation

Folgende Liegenschaften werden im Einzelnen unter diesem Produkt verwaltet

Liegenschaft:	Ort:
unbebaute Grundstücke	Diverse Orte
Städtischer Brunnen Hausmannbrunnen	Markt
Städtischer Brunnen Geschichtsbrunnen	Markt
Vitrinen Innenstadt	Hauptstraße
Turmuh St. Vincenz	Hauptstraße

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01130101

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Michael Roth	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.176,00	0,00	-1.800,00	0,00%	-1.800,00	Zuweisung von LWL
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.420,00	0,00	-6.200,00	0,00%	-6.200,00	Teilnehmergebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-6.596,00	0,00	-8.000,00	0,00%	-8.000,00	
Personalaufwendungen	5.693,54	4.002,35	5.600,00	71,47%	5.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.996,75	3.784,70	17.000,00	22,26%	7.000,00	Austausch- und Seminaraufwand
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar)
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.504,96	99,96	100,00	99,96%	100,00	Versicherungen u. Beiträge
Ordentliche Aufwendungen	20.195,25	7.887,01	22.700,00	34,74%	12.700,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	13.599,25	7.887,01	14.700,00	53,65%	4.700,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.599,25	7.887,01	14.700,00	53,65%	4.700,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS	13.599,25	7.887,01	14.700,00	53,65%	4.700,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	32,66%	0,00%	35,24%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	28,19%	50,75%	24,67%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	64,36%	47,99%	74,89%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	32,99%	0,00%	22,50%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele
Finanzielle Förderung im Rahmen des zur Verfügung stehenden Haushaltsansatzes in Höhe von 5.000,- € der Freundeskreise, Partnerschaftskomitees und Schulen zur Vorbereitung und Durchführung von Begegnungen zur Verbesserung der Völkerverständigung insb. Auch unter Aspekt eines vereintes Europas entsprechend der städt. Förderrichtlinien. Förderung ist maßnahmeabhängig.

Kommentar des Produktverantwortlichen
Die durch das Kulturbüro geförderten und angemeldeten Begegnungen mit den Partnerstädten fanden wie abgesprochen statt. Fehlentwicklungen sind nicht erkennbar. Alle förderfähigen Maßnahmen müssen im Vorfeld entsprechend der Förderrichtlinien angemeldet werden. Die Anmeldungen 2014 bewegen sich im Rahmen der zur Verfügung gestellten Fördermittel.
Lt. Auskunft der Abt. 53 sind für das Jahr 2014 keine DFJW-Fördermittel zu erwarten, weil in 2014 keine Auslandsfahrten durchgeführt wurden. Ebenso wird im Konto 5273 der volle Ansatz in 2014 nicht benötigt, da die diesjährigen Treffen in Menden stattfanden. Diesmal waren es auch nur 2 Fahrten, die von ihr bezuschusst wurden. Der Restbetrag wird also in 2014 nicht mehr benötigt. Anders sieht es in 2015 aus. Dann wird es voraussichtlich min. 2 Auslandsfahrten geben und der Haushaltsansatz in Höhe von 12.500 € wird dann auch benötigt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Anzahl der Begegnungen (maßnahmeabhängig)			
	Jahr		Zu-/Abnahme
Quartal	2013	2014	Begegnungen (%)
1	4	3	-25%
2	7	12	71%
3	4	4	0%
4	4		
Anzahl der Teilnehmer (maßnahmeabhängig)			
	Jahr		Zu-/Abnahme
Quartal	2013	2014	Teilnehmer (%)
1	72	81	13%
2	173	136	-21%
3	97	99	2%
4	63		

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 01140101

Produkt: 01140101 Bürgerbüro

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: **BBM** verantw.: Marion Klein

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	-1.900,00	0,00%	-1.900,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,24%	0,31%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-1.000,00	0,00		-1.000,00		Personalintensität:	100,00%	99,65%	99,69%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	-1.000,00	-1.900,00	52,63%	-2.900,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	100,00%
Personalaufwendungen	529.178,91	407.403,05	602.800,00	67,59%	602.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.425,00	1.900,00	75,00%	1.900,00					
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	529.178,91	408.828,05	604.700,00	67,61%	604.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	529.178,91	407.828,05	602.800,00	67,66%	601.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	529.178,91	407.828,05	602.800,00	67,66%	601.800,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	529.178,91	407.828,05	602.800,00	67,66%	601.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Information zum fehlenden Planwert 2013:

Dieses Produkt ist seit dem 2. Halbjahr 2012 als Servicebereich, insbesondere für die Produkte "Meldewesen" und "Rentenstelle" neu eingerichtet worden. Die komplette Planung lief noch über die leistungsempfangenden Produkte.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Ist-Zahlen für das erste Halbjahr entsprechen den Planzahlen.

Die Personalaufwendungen "Meldewesen" und "Rentenstelle" sollen auf Dauer nach einem Schlüssel verteilt werden.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 02010101

Produkt: 02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 32

verantw.: Andreas Nolte

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-841,33	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	44,64%	58,72%	53,63%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-86.829,79	-87.576,50	-122.500,00	71,49%	-122.500,00	Verwaltungsgebühren				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	57,46%	66,16%	49,93%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-69.108,41	-46.548,32	-77.000,00	60,45%	-77.000,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-7.410,23	-1.375,95	-5.000,00	27,52%	-5.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	37,24%	28,27%	45,69%
Ordentliche Erträge	-164.189,76	-135.500,77	-204.500,00	66,26%	-204.500,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Personalaufwendungen	211.355,91	152.668,26	190.400,00	80,18%	190.400,00		Zuwendungsquote:	0,51%	0,00%	0,00%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	136.990,01	65.228,56	174.200,00	37,44%	174.200,00	Unterhaltungsaufw. / Fortbildung	Transferaufwandsquote:	1,45%	2,02%	1,57%
Bilanzielle Abschreibungen	2.492,00	1.800,00	2.400,00	75,00%	2.400,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	5.330,94	4.650,00	6.000,00	77,50%	6.000,00	Entschädigung "Nette Toilette"	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.654,99	6.395,55	8.300,00	77,05%	8.300,00	Bücher, Zeitschr. / Mieten ISM	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Aufwendungen	367.823,85	230.742,37	381.300,00	60,51%	381.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	203.634,09	95.241,60	176.800,00	53,87%	176.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	203.634,09	95.241,60	176.800,00	53,87%	176.800,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	973,95	1.044,15	3.400,00	30,71%	3.400,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	204.608,04	96.285,75	180.200,00	53,43%	180.200,00					

Kostenerstattungen:
1. Müllbeseitigung (ZTA)
2. Rattenbekämpfung (SEM)
3. Ordnungsmaßnahmen (Private)

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Oberstes Finanzziel ist eine Minimierung des Zuschussbedarfs.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind nicht vorhersehbar und erheblichen Schwankungen unterworfen. Im ersten Halbjahr 2014 sind nur wenig Sachfälle zu verzeichnen, die üblicherweise als Kostentreiber angesehen werden können. Dies kann sich im zweiten Halbjahr leicht ändern, deshalb wird der Planansatz beibehalten.

Anm. Finanzcontrolling:
Eine aktuelle Stellungnahme war bisher leider nicht möglich. Fragen zum aktuellen Verlauf sollten direkt an den Produktverantwortlichen gerichtet werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Mangels Aussagefähigkeit wurden die bisherigen Kennzahlen herausgenommen.

Neue Kennzahlen werden bei Bedarf eingefügt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 02010201

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltung

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 32

verantw.: Gerlinde Borchering

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	67,02%	100,80%	71,22%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-62.508,11	-93.189,44	-96.000,00	97,07%	-96.000,00	Benutzungsgebühren				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	58,83%	43,16%	41,51%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.859,54	-2.940,25	-3.000,00	98,01%	-3.000,00	Erstattg. Stromkosten Beschicker Wochenmarkt bzw. MKG f. Zeltkarneval u. Erstattg. Wasserverbr. d. Schausteller Pfingstkirmes f. Platz vor Neuem Rathaus.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	41,17%	56,84%	58,49%
Ordentliche Erträge	-66.367,65	-96.129,69	-99.000,00	97,10%	-99.000,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Personalaufwendungen	58.257,12	41.161,74	57.700,00	71,34%	57.700,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	40.775,66	54.201,41	81.300,00	66,67%	81.300,00	Unterhaltungsaufwand + MBB	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	incl. o.g. Aufwand für erstattete Strom-/Wasserkosten	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Aufwendungen	99.032,78	95.363,15	139.000,00	68,61%	139.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	32.665,13	-766,54	40.000,00	-1,92%	40.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	32.665,13	-766,54	40.000,00	-1,92%	40.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	176,35	74,00	300,00	24,67%	300,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	32.841,48	-692,54	40.300,00	-1,72%	40.300,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Erreichung einer Kostendeckung des Produktes (Zuschussbedarf 0€).

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Die Ergebnisrechnung liefert im Ergebnis den Zuschussbedarf des Produktes.

Weitere Kennzahlen sind z.Zt. nicht eingerichtet worden.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Anm. Finanzcontrolling:

Das Produkt liegt Ende des dritten Quartals erheblich über Plan. Eine aktuelle Stellungnahme der Produktverantwortlichen war bisher nicht möglich. Fragen zum aktuellen Verlauf sollten direkt an den Produktverantwortlichen gerichtet werden. Die Planeinhaltung ist jedoch nach aktuellem Buchungsstand nicht gefährdet. Zum 31.12. ist eine positive Planüberschreitung wahrscheinlich.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 02010301

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 32

verantw.: Andreas Nolte

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	-180.082,54	-146.545,39	-190.000,00	77,13%	-190.000,00	Bußgelder (s. Kommentar)
Ordentliche Erträge	-180.082,54	-146.545,39	-190.000,00	77,13%	-190.000,00	
Personalaufwendungen	160.943,05	120.023,69	167.600,00	71,61%	167.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	160.943,05	120.023,69	167.600,00	71,61%	167.600,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-19.139,49	-26.521,70	-22.400,00	118,40%	-22.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-19.139,49	-26.521,70	-22.400,00	118,40%	-22.400,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	534,30	51,15	600,00	8,53%	600,00	
ERGEBNIS	-18.605,19	-26.470,55	-21.800,00	121,42%	-21.800,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	111,89%	122,10%	113,37%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Die Personalkosten sollen durch die Erträge (Bußgelder) gedeckt werden.
Dies soll zusätzlich durch Verstärkung der Überwachungstätigkeit in Abendstunden, an Wochenenden und in Außenbezirken erreicht werden.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Einnahmesteigerung bei den Sonstigen ordentlichen Erträgen ist auf die Erhöhung der Parkgebühren im Jahr 2013 zurückzuführen.

Anm. Finanzcontrolling:
Eine aktuelle Stellungnahme war bisher nicht möglich. Fragen zum aktuellen Verlauf sollten direkt an den Produktverantwortlichen gerichtet werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Mangels Aussagefähigkeit wurden die bisherigen Kennzahlen herausgenommen.

Neue Kennzahlen werden bei Bedarf eingefügt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 02010401

Produkt: 02010401 Meldewesen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: BBM verantw.: Marion Klein

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-991,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	139,40%	225,38%	126,72%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-249.073,35	-344.812,00	-320.000,00	107,75%	-350.000,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	17,98%	15,48%	12,86%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.843,38	-3.500,80	-3.100,00	112,93%	-3.500,00	Erstattg. Kreiskasse MK	Sach-/Dienstl.-intensität:	1,41%	0,32%	0,77%
Sonstige ordentliche Erträge	-280,50	-440,00	-7.000,00	6,29%	-7.000,00	Bußgelder	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-253.188,23	-348.752,80	-330.100,00	105,65%	-360.500,00		Zuwendungsquote:	0,39%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	32.653,94	23.958,92	33.500,00	71,52%	33.500,00	-> Umgliederung auf Bürgerbüro!	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(rückwirkende Umlage geplant)	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.569,00	501,53	2.000,00	25,08%	2.000,00	Fachliteratur, Datenbankzugriffe ...	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	898,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.500,24	130.278,77	225.000,00	57,90%	225.000,00	Aufwendungen Bundesdruckerei				
Ordentliche Aufwendungen	181.621,18	154.739,22	260.500,00	59,40%	260.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-71.567,05	-194.013,58	-69.600,00	278,76%	-100.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-71.567,05	-194.013,58	-69.600,00	278,76%	-100.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.273,48	233,53	500,00	46,71%	500,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	-70.293,57	-193.780,05	-69.100,00	280,43%	-99.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Gesamtergebnis liegt weiterhin deutlich über Plan.
Dies ist in erster Linie auf den gesunkenen Aufwand für die Bundesdruckerei zurückzuführen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 02010501

Produkt: 02010501 Personenstandswesen		Geschäftsbereich: III	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 32	verantw.: Manfred Gies	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten		
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad: 38,31%	44,77%	31,71%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-57.718,02	-69.894,73	-53.000,00	131,88%	-70.000,00	Verwaltungsgebühren, s. Komm.	Personalintensität: 97,44%	99,64%	96,46%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.051,00	0,00	-3.500,00	0,00%	-3.500,00	Verkauf Stammbücher, s. Komm.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität: 0,59%	0,00%	0,56%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Ordentliche Erträge	-64.769,02	-69.894,73	-56.500,00	123,71%	-73.500,00		Zuwendungsquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	164.720,53	155.564,33	171.900,00	90,50%	171.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00	Dienstkleidung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.335,48	567,32	5.300,00	10,70%	5.300,00	Bürobedarf, Beiträge			
Ordentliche Aufwendungen	169.056,01	156.131,65	178.200,00	87,62%	178.200,00				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	104.286,99	86.236,92	121.700,00	70,86%	104.700,00				
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00				
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	104.286,99	86.236,92	121.700,00	70,86%	104.700,00				
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00				
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	Druckkosten			
ERGEBNIS	104.286,99	86.236,92	121.700,00	70,86%	104.700,00				

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Die nebenstehenden statistischen Daten werden z.Zt. jahresweise erhoben.

Fallzahlen Standesamt	2014	2013	2012	2011	2010
	Sticht. 30.9.	Jahreswert	Jahreswert	Jahreswert	Jahreswert
Geburten	452	523	539	459	466
Sterbefälle	363	461	458	410	402
Eheschließungen	164	246	203	218	222
Lebenspartnerschaften	6	2	1	6	1
Abstammungserklärungen	48	65	84	62	80
Namenserklärungen	67	72	307	327	321

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Erträge sind aufgrund gestiegener Fallzahlen höher als erwartet. Dennoch nur moderate Anhebung der Prognose, da die Einnahmen im 1. Halbjahr erfahrungsgemäß höher liegen, als im 2. Halbjahr. Von den ausgewiesenen Erträgen sind am Jahresende noch Beträge umzubuchen (Stammbuchverkauf, Mieteinnahmen, Zeitzuschläge) Dienstkleidung, Bürobedarf: Das Kleiderpflegegeld wird erst im Dezember ausgezahlt, die Beschaffung von Büromaterial, Stammbücher etc. wird turnusmäßig immer erst im 4. Quartal durchgeführt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 02020101

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 12 verantwort.: Marion Klein

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	24,61%	0,00%	11,83%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	69,08%	55,16%	58,60%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.000,00	0,00	-20.000,00	0,00%	-20.000,00	Kostenumlagen Bund	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-25.000,00	0,00	-20.000,00	0,00%	-20.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	70.186,59	72.587,05	99.100,00	73,25%	99.100,00	s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.412,78	59.006,84	70.000,00	84,30%	70.000,00	Aufw. f. Durchführung v. Wahlen				
Ordentliche Aufwendungen	101.599,37	131.593,89	169.100,00	77,82%	169.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	76.599,37	131.593,89	149.100,00	88,26%	149.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	76.599,37	131.593,89	149.100,00	88,26%	149.100,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	827,80	2.378,20	700,00	339,74%	2.500,00	Druckkosten				
ER G E B N I S	77.427,17	133.972,09	149.800,00	89,43%	151.600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Bereich liegt voll im Plan, da hier eine asaisonale Inanspruchnahme des Budgets vorliegt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 02030101

Produkt: 02030101 Brandschutz		Geschäftsbereich: III	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 31	verantw.: Jörg Hellmann	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-111.667,84	-53.025,00	-70.700,00	75,00%	-70.700,00	Auflösung Sonderposten s.u.	Aufwandsdeckungsgrad:	6,63%	3,91%	8,14%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25.554,80	-14.918,92	-32.000,00	46,62%	-32.000,00	s. Informationen (u.r.)	Personalintensität:	58,12%	60,35%	57,89%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.550,00	-2.160,00	0,00		-2.500,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.439,58	-947,76	-105.000,00	0,90%	-105.000,00	s. Informationen (u.r.)	Sach-/Dienstl.-intensität:	20,15%	17,66%	28,51%
Sonstige ordentliche Erträge	-270,17	0,00	0,00		0,00	Ist 2013: Verkaufserlös Kfz	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-155.482,39	-71.051,68	-207.700,00	34,21%	-210.200,00		Zuwendungsquote:	71,82%	74,63%	34,04%
Personalaufwendungen	1.363.104,25	1.096.762,85	1.476.800,00	74,27%	1.476.800,00	Auszahlung v. Überstunden nach gerichtlichem Verfahren *(s.u. r.)	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Verbrauchsmat., MBB, Fortbildg. u.a.	Transferaufwandsquote:	0,30%	0,00%	0,27%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	472.565,76	320.935,48	727.400,00	44,12%	723.400,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	236.465,70	167.625,00	223.500,00	75,00%	223.500,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00%	7.000,00	Zuwendung an Freiw. Feuerwehr	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	266.104,08	232.061,95	116.500,00	199,19%	300.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	2.345.239,79	1.817.385,28	2.551.200,00	71,24%	2.730.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	2.189.757,40	1.746.333,60	2.343.500,00	74,52%	2.520.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.189.757,40	1.746.333,60	2.343.500,00	74,52%	2.520.500,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	7.442,01	2.673,57	3.700,00	72,26%	3.700,00	Druckkosten, Telekomm.				
ERGEBNIS	2.197.199,41	1.749.007,17	2.347.200,00	74,51%	2.524.200,00					

Sonst. ord. Aufw.:
Aufw.-entschädigungen,
Mieten (ISM),
Versicherungen,
Beiträge

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele				Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Realisierung des Zielerreichungsgrades von 90% gem. Brandschutzbedarfsplan der Stadt Menden im Einklang mit den budgetierten Haushaltsansätzen (s. Ergebnisrechnung).							
Haushaltssanierungsplan (HSP)							
04: Brandschutz, Aufwandssenkung Personal							
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	500.000 €	PLAN 2014:	300.000 €	Prognose 2014:	- €		
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	200.000 €	davon realisiert:	- €	Abweichung:	200.000 €		
Kommentar des Produktverantwortlichen				Erläuterungen zur Ergebnisrechnung:			
Das Produkt liegt zzt im Plan.				Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte beinhalten Brandschauen, die nicht wie geplant durchgeführt werden können als auch die Abrechnung von Ölsaubereinigungen.			
Anm. Finanzcontrolling: Durch die gesetzlich vorgeschriebene Brandschutzbedarfsplanung sind die geplanten HSP-Maßnahmen zzt. nicht zu erfüllen.				Kostenerstattungen u. -umlagen beinhalten Versicherungserstattungen der GVV. Außerplanmäßig können hier z.B. Lohnerstattungen zu Lehrgängen verbucht sein.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 02030201

Produkt: 02030201 Rettungsdienst		Geschäftsbereich: III	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 31	verantw.: Jörg Hellmann	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.721,40	-13.350,00	-17.800,00	75,00%	-17.800,00	Auflösung Sonderposten s.u.	Aufwandsdeckungsgrad:	100,02%	71,67%	100,01%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.058.301,86	-1.210.723,62	-2.328.100,00	52,00%	-2.328.100,00	Benutzungsgebühren	Personalintensität:	55,20%	57,00%	62,13%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.994,13	-390,23	0,00		-500,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	33,47%	35,03%	30,23%
Sonstige ordentliche Erträge	-498,82	-96,60	0,00		0,00	Auflösung Sonderposten s.o.	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-2.075.516,21	-1.224.560,45	-2.345.900,00	52,20%	-2.346.400,00		Zuwendungsquote:	0,56%	1,09%	0,76%
Personalaufwendungen	1.145.509,18	973.896,00	1.457.400,00	66,82%	1.457.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	694.588,49	598.523,03	709.000,00	84,42%	705.934,00	Unterhaltungsaufw., Fortbildung, u.a.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	81.841,76	58.725,00	78.300,00	75,00%	78.300,00	Plankorr. wg. Planungsfehler	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.207,10	77.531,19	101.000,00	76,76%	101.066,00	Mieten ISM, Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	2.075.146,53	1.708.675,22	2.345.700,00	72,84%	2.342.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-369,68	484.114,77	-200,00	-242057,39%	-3.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-369,68	484.114,77	-200,00	-242057,39%	-3.700,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	3.465,95	1.821,29	200,00	910,65%	2.000,00	Druckkosten, Telekomm. (ungepl.)				
ERGEBNIS	3.096,27	485.936,06	0,00		-1.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Die vorgegebenen Qualitätseckpunkte des Rettungsbedarfsplanes des Märkischen Kreises sollen unter Beachtung des Haushaltsbudgets erreicht werden.				
		2011	2012	2013
	RTW	4.450	4.391	4.551
	NEF	1.523	1.665	1.699
				2014 lfd.
				4.207
				1.477
Kommentar des Produktverantwortlichen				
Zum zweiten Halbjahr hin wird wie geplant ein Ausgleich der Aufwendungen und Erträge wie geplant erwartet. Gegenteiliges war zum Berichtszeitpunkt nicht in Erfahrung zu bringen.				
Die Kennzahlen konnten unterjährig zzt. nicht fortgeschrieben werden. Spätestens im letzten Quartal wird die aktualisierte Statistik erwartet.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 03010101

Produkt: 03010101 Grundschulen		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-83.682,17	-78.450,00	-104.600,00	75,00%	-104.600,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.808,76	-13.055,00	-12.600,00	103,61%	-13.100,00	VHS
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.559,28	-4.275,71	-5.600,00	76,35%	-5.700,00	Mieten
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-74.184,29	-129,95	0,00		-200,00	Erstattg. Betriebskosten ISM
Sonstige ordentliche Erträge	1.236,77	-382,96	0,00		-400,00	
Ordentliche Erträge	-176.997,73	-96.293,62	-122.800,00	78,42%	-124.000,00	
Personalaufwendungen	504.173,34	347.545,57	511.600,00	67,93%	511.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	916.229,44	608.121,13	1.057.600,00	57,50%	1.057.600,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	100.687,03	75.600,00	100.800,00	75,00%	100.800,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.023.825,62	1.099.927,53	1.492.000,00	73,72%	1.500.000,00	Mieten ISM, Schulbudgets
Ordentliche Aufwendungen	2.544.915,43	2.131.194,23	3.162.000,00	67,40%	3.170.000,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.367.917,70	2.034.900,61	3.039.200,00	66,96%	3.046.000,00	
Finanzerträge	-22,63	-0,01	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	-22,63	-0,01	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.367.895,07	2.034.900,60	3.039.200,00	66,96%	3.046.000,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	13.990,04	141,80	19.400,00	0,73%	19.400,00	Eigenverbr. Hallenbad u. Druckerei
ERGEBNIS	2.381.885,11	2.035.042,40	3.058.600,00	66,54%	3.065.400,00	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	6,95%	4,52%	3,88%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	19,81%	16,31%	16,18%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	36,00%	28,53%	33,45%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	47,28%	81,47%	85,18%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele			
Die Realisierung der nachgenannten HSP-Ziele hat oberste Priorität. Weitere Ziele wurden bisher nicht definiert			
Haushaltssanierungsplan (HSP)			
05.1: Schließung Grundschule Halingen, Nutzung ab 2012 für KiTa-Zwecke, Maßnahme realisiert (Schule 2011 geschlossen)			
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	95.000 €	PLAN 2014:	95.000 € Prognose 2014: 95.000,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	95.000 €	→ davon realisiert:	95.000 € → Abweichung: - €
05.2: Schließung Albert-Schw.-Schule Lendr. zum 31.07.2012, anderw. Nutzung geplant			
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	237.000 €	PLAN 2014:	237.000 € Prognose 2014: 237.000,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	237.000 €	→ davon realisiert:	98.500 € → Abweichung: 138.500 €
05.3: Schließung Westschule zum 31.07.2013, Standortnutzung VHS			
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	250.000 €	PLAN 2014:	250.000 € Prognose 2014: 250.000,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	- €	→ davon realisiert:	51.100 € → Abweichung: - 51.100 €
05.4: Schließung Grundschule Schwitten zum 31.07.2014			
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	103.000 €	PLAN 2014:	- € Prognose 2014: - €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	- €	→ davon realisiert:	- € → Abweichung: - €
05.5: Schließung Adolph-Kolping-Schule zum 31.07.2014			
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	255.000 €	PLAN 2014:	- € Prognose 2014: - €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	- €	→ davon realisiert:	- € → Abweichung: - €

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Jährlicher Zuschuss je Grundschüler/in			
	2012	2013	2014
Schüler:			
Zuschuss			

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Ansätze reichen voraussichtlich aus. Inwieweit der Umzug der GS Nikolaus-Groß in die Räume der ehem. HS Böserde Mehraufwendungen verursacht, ergibt sich im II. Quartal.

Die weitere Umsetzung der im HSP vorgesehenen Schließung von Teilstandorten erfordert politische Beschlüsse, die im Rahmen der bisherigen Beratungen nicht gefasst worden sind.

Kennzahlen werden bis Mitte 2014 eingepflegt. Ab 01.08.2014 stehen dann auch die Schülerzahlen 2014 zur Verfügung.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 03010102

Produkt: 03010102 Hauptschulen		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.938,52	-1.575,00	-2.100,00	75,00%	-2.100,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.569,94	-8.400,00	-8.400,00	100,00%	-8.400,00	VHS
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	-75.602,77	-2.606,36	0,00		-2.610,00	überw. Erstattg. Betriebskosten ISM
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-1.225,71	0,00		-1.500,00	
Ordentliche Erträge	-90.111,23	-13.807,07	-10.500,00	131,50%	-14.610,00	
Personalaufwendungen	241.881,42	158.203,17	241.700,00	65,45%	241.700,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	591.455,97	394.678,95	647.900,00	60,92%	647.900,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	9.248,52	2.475,00	3.300,00	75,00%	3.300,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	634.530,10	487.910,15	660.800,00	73,84%	660.800,00	Mieten ISM, Schulbudgets
Ordentliche Aufwendungen	1.477.116,01	1.043.267,27	1.553.700,00	67,15%	1.553.700,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.387.004,78	1.029.460,20	1.543.200,00	66,71%	1.539.090,00	
Finanzerträge	-2,37	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	-2,37	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.387.002,41	1.029.460,20	1.543.200,00	66,71%	1.539.090,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	4.030,93	41,40	5.400,00	0,77%	5.400,00	Eigenverbr. Hallenbad u. Druckerei
ERGEBNIS	1.391.033,34	1.029.501,60	1.548.600,00	66,48%	1.544.490,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
	Aufwandsdeckungsgrad:	6,10%	1,32%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	16,38%	15,16%	15,56%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	40,04%	37,83%	41,70%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	6,59%	11,41%	20,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele			
Die Realisierung der nachgenannten HSP-Ziele hat oberste Priorität. Weitere Ziele wurden bisher nicht definiert			
Haushaltssanierungsplan (HSP)			
05.6: Schließung HS Böesperde zum 31.07.2014			
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	396.000 €	PLAN 2014:	- € Prognose 2014:
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	- €	davon realisiert:	- € Abweichung: - €
05.7: Schließung HS oder RS Lendingsen im Zeitraum zwischen 2016 - 2022			
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	600.000 €	PLAN 2014:	- € Prognose 2014:
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	- €	davon realisiert:	- € Abweichung: - €
05.8: Einsparung Schulstandort bei weiterf. Schulen im Zeitr. zw. 2016 - 2022			
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	- €	PLAN 2014:	- € Prognose 2014:
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	- €	davon realisiert:	- € Abweichung: - €

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Jährlicher Zuschuss je Hauptschüler/in			
	2012	2013	2014
Schüler:			
Zuschuss			

Kommentar des Produktverantwortlichen

Zurzeit sind die Ansätze für 2014 auskömmlich. Bis zum Jahresende sind die Einsparungen durch Schließung der HS Böesperde zum 01.08.2013 berechnet und damit für den Haushaltssanierungsplan berichtsfähig.

Kennzahlen werden nach Rücksprache mit der GP eingepflegt. Die Schließung der Hauptschule Lendingsen erfolgt gem. Ratsbeschluss zum 01.08.15. Mietaufwendungen sind bis zu 12 Monate nach Schließung aus dem Schulbudget zu finanzieren.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 03010103

Produkt: 03010103 Realschulen		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.860,59	-3.000,00	-4.000,00	75,00%	-4.000,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.461,36	-8.471,58	-8.400,00	100,85%	-8.500,00	VHS
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.916,65	-5.025,95	-4.400,00	114,23%	-6.500,00	Mieten
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.344,09	-310,17	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-23.582,69	-16.807,70	-16.800,00	100,05%	-19.000,00	
Personalaufwendungen	181.431,41	128.542,80	189.500,00	67,83%	189.500,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	402.869,50	275.366,68	235.200,00	117,08%	350.000,00	Bemerkung s. unten
Bilanzielle Abschreibungen	11.073,59	5.775,00	7.700,00	75,00%	7.700,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	354.319,44	379.935,47	515.400,00	73,72%	515.400,00	Mieten ISM, Schulbudgets
Ordentliche Aufwendungen	949.693,94	789.619,95	947.800,00	83,31%	1.062.600,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	926.111,25	772.812,25	931.000,00	83,01%	1.043.600,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	926.111,25	772.812,25	931.000,00	83,01%	1.043.600,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	7.996,08	749,40	7.800,00	9,61%	7.800,00	Eigenverbr. Hallenbad u. Druckerei
ERGEBNIS	934.107,33	773.561,65	938.800,00	82,40%	1.051.400,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	2,48%	2,13%	1,77%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	19,10%	16,28%	19,99%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	42,42%	34,87%	24,82%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	29,09%	17,85%	23,81%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele
...wurden bisher nicht näher definiert.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Bisher liegt ein Ratsbeschluss zur Auflösung der Realschule Lendringens nicht vor. Es sollen zunächst die Anmeldezahlen für das Schuljahr 2015/2016 abgewartet werden.

Kennzahlen werden dem Gespräch mit der GPA vorgelegt. Die aktuellen Schülerzahlen werden zum 01.08.2014 eingepflegt. Die Planansätze für 2014 wurden vom ISM gemeldet. Die Anforderung des ISM für Bewirtschaftskosten zum Jahresbeginn beläuft sich für die Realschule Menden 223.000 und Realschule Lendringens 146.000 €. Damit ist der Planansatz erheblich überschritten. Ein Deckungsvorschlag für die Mehraufwendungen kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht gemacht werden. Ggf. können Minderaufwendungen bei Gymnasien zur Deckung herangezogen werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Jährlicher Zuschuss je Realschüler/in			
	2012	2013	2014
Schüler:			
Zuschuss			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 03010104

Produkt: 03010104 Gymnasien		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan - Sept. 2014	Aktualisierung: 15.10.2014	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-102.253,15	-450,00	-600,00	75,00%	-600,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.527,82	-8.400,00	-8.400,00	100,00%	-8.400,00	VHS
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-136,32	-49,21	0,00		-50,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-47.240,31	-3.292,58	0,00		-3.500,00	überw. Erstattg. Betriebskosten ISM
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-158.157,60	-12.191,79	-9.000,00	135,46%	-12.550,00	
Personalaufwendungen	272.069,30	183.671,53	268.200,00	68,48%	268.200,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	549.175,06	419.198,25	655.200,00	63,98%	655.200,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	102.058,15	3.900,00	5.200,00	75,00%	5.200,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	612.142,31	554.181,75	755.000,00	73,40%	758.300,00	Mieten ISM, Schulbudgets
Ordentliche Aufwendungen	1.535.444,82	1.160.951,53	1.683.600,00	68,96%	1.686.900,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.377.287,22	1.148.759,74	1.674.600,00	68,60%	1.674.350,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.377.287,22	1.148.759,74	1.674.600,00	68,60%	1.674.350,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	10.784,41	75,00	11.800,00	0,64%	11.800,00	Eigenverbr. Hallenbad u. Druckerei
ERGEBNIS	1.388.071,63	1.148.834,74	1.686.400,00	68,12%	1.686.150,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele
...wurden bisher nicht näher definiert.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Fusion der städt. Gymnasien HGG und Walram ist zum 01.08.2015 vorgesehen, die Umsetzung zum Schuljahr 2015/2016 beschlossen. Zum III. Quartal 2014 sind keine negativen Abweichungen erkennbar. Ggf. werden die vom ISM gemeldeten Betriebskosten nicht in voller Höhe benötigt. Diese Mittel könnten zur Deckung des Bedarfs für Realschulen eingesetzt werden. Kennzahlen werden nach dem Gespräch mit der GPA vorgelegt. Statistische Daten werden gegen Ende des Jahres erwartet.

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	10,30%	1,05%	0,53%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	17,72%	15,82%	15,93%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	35,77%	36,11%	38,92%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	64,65%	3,69%	6,67%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Jährlicher Zuschuss je Gymnasiast			
	2012	2013	2014
Schüler:			
Zuschuss			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 03010105

Produkt: 03010105 Förderschulen		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-432,00	-375,00	-500,00	75,00%	-500,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	100,00%	-4.200,00	VHS
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.231,07	-920,85	0,00		-1.000,00	überw. Erstattg. Betriebskosten ISM
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-9.863,07	-5.495,85	-4.700,00	116,93%	-5.700,00	
Personalaufwendungen	35.954,84	24.018,74	39.100,00	61,43%	39.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	83.013,09	70.054,72	47.100,00	148,74%	100.000,00	überw. Betriebskosten (ISM)
Bilanzielle Abschreibungen	832,00	600,00	800,00	75,00%	800,00	s. Kommentar!
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.399,90	60.560,05	85.600,00	70,75%	85.600,00	Mieten ISM, Schulbudgets
Ordentliche Aufwendungen	215.199,83	155.233,51	172.600,00	89,94%	225.500,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	205.336,76	149.737,66	167.900,00	89,18%	219.800,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	205.336,76	149.737,66	167.900,00	89,18%	219.800,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.141,23	0,00	1.300,00	0,00%	1.300,00	
ERGEBNIS	206.477,99	149.737,66	169.200,00	88,50%	221.100,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele
...wurden bisher nicht näher definiert.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Aufgrund zurückgehender Schülerzahlen und der zu erwartenden Änderung des Schulgesetzes ist die Auflösung der Schule zum 01.08.2014 beschlossen. Das Schulgebäude wird zukünftig durch das neu zu schaffende städt. Gymnasium genutzt.

Auswirkungen auf den Haushaltssanierungsplan:
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind noch um die außerschulischen Anteile der Sporthallennutzung zu bereinigen. Die Einsparungen durch die Schulschließung zum 01.08.2014 belaufen sich bei den Sachkosten auf ca. 69.000 € für 2014. Eine konkrete Aufstellung liegt 21 vor. Die Auswirkungen auf die Personalkosten (Schulsekretärin) können erst zum Jahresende beantwortet werden.

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	Leistungsdaten		
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	4,58%	3,54%	2,72%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	16,71%	15,47%	22,65%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	38,57%	45,13%	27,29%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	4,38%	6,82%	10,64%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Jährlicher Zuschuss je Förderschüler/in			
	2012	2013	2014
Schüler:			
Zuschuss			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 03010106

Produkt: 03010106 Schülerbeförderung		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-19.726,08	0,00		-19.750,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-36.568,08	0,00	-20.000,00	0,00%	-20.000,00	Fahrtkostenerstattg. d. Eltern
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-36.568,08	-19.726,08	-20.000,00	98,63%	-39.750,00	
Personalaufwendungen	47.481,75	22.583,07	53.800,00	41,98%	40.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	800.140,98	383.543,92	1.006.000,00	38,13%	840.000,00	Aufw. Schülerbeförderung (z.B. MVG)
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	847.622,73	406.126,99	1.059.800,00	38,32%	880.000,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	811.054,65	386.400,91	1.039.800,00	37,16%	840.250,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	811.054,65	386.400,91	1.039.800,00	37,16%	840.250,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	196,85	52,80	300,00	17,60%	300,00	Druckkosten
ERGEBNIS	811.251,50	386.453,71	1.040.100,00	37,16%	840.550,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele
...wurden bisher nicht näher definiert.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Ansatz beinhaltet zusätzliche Schülerfahrtkosten von 50.000 € bei der Schließung der GS Schwitten und 9.000 € bei Schließung der GS Adolf-Kolping, die der Rat nicht beschlossen hat. Der Haushaltsansatz wird voraussichtlich eingehalten. Der momentane Stand der Istaufwendungen ist nicht repräsentativ für ein Halbjahresergebnis. Nach der aktuellen Hochrechnung werden **840.000 €** benötigt. Damit wird der Ansatz von 1.006.000 € um 166.000 € unterschritten werden

Produktspezifische Kennzahlen werden nach dem Gespräch mit der GPA eingepflegt.

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
	Aufwandsdeckungsgrad:	4,31%	4,86%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	5,60%	5,56%	5,08%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	94,40%	94,44%	94,92%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	100,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zuschussbedarf	Berechnung	Kennzahl
pro Einwohner mit Erstwohnsitz in Menden	811.007,92 € (IST-Ergebnis 2013) / 54.249 (Gesamteinwohner 2013 lt. Bevölkerungsstatistik)	14,95 €
pro Schüler aller allgemeinbildender Schulen in Menden	811.007,92 € (IST-Ergebnis 2013) / 6.202 (Gesamtschüler lt. Schulstatistik 2013)	130,77 €
pro Schülerfahrtkostenfall abzgl. Schülerspezialverkehr	723.631,12 € (811.007,92 € IST-Ergebnis 2013 - 87.376,80 € Schülerspezialverkehr 2013) / 1.447 (Gesamtfälle 2013)	500,09 €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 03010107

Produkt: 03010107 Fördermaßn./Schülerbetreuung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 53

verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-251.345,88	-61.750,00	-62.500,00	98,80%	-62.500,00	100%ige Übernahme Transfer-	Aufwandsdeckungsgrad:	110,86%	176,15%	80,96%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	aufwand d. Land (s.u.)	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	62,87%	5,61%	3,50%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	8,35%	5,25%	15,54%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-251.345,88	-61.750,00	-62.500,00	98,80%	-62.500,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	142.542,16	1.964,97	2.700,00	72,78%	2.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	28,78%	89,14%	80,96%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	18.926,15	1.841,22	12.000,00	15,34%	12.000,00	Lernmittel f. integrativen Unterricht	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	65.250,00	31.250,00	62.500,00	50,00%	62.500,00	für Fördervereine, SKM	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	226.718,31	35.056,19	77.200,00	45,41%	77.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-24.627,57	-26.693,81	14.700,00	-181,59%	14.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-24.627,57	-26.693,81	14.700,00	-181,59%	14.700,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	62,60	0,00	100,00	0,00%	100,00					
ER G E B N I S	-24.564,97	-26.693,81	14.800,00	-180,36%	14.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

...wurden bisher nicht näher definiert.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

Es sind keine signifikanten Abweichungen erkennbar. ' Eing geplante Lernmittel wurden im ersten Halbjahr noch nicht angeschafft, daher die positive Abweichung!

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 03010108

Produkt: 03010108 sonstige schulische Aufgaben

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 53

verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-27.279,28	-6.942,94	-11.400,00	60,90%	-11.400,00	Zuweisung f. Lehrerfortbildung
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.441,51	-4.269,78	-12.200,00	35,00%	-12.200,00	Erstattg. Stadt Hagen
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(Planüberschr. d. LVM-Erstattg.)
Ordentliche Erträge	-37.720,79	-11.212,72	-23.600,00	47,51%	-23.600,00	
Personalaufwendungen	106.564,70	77.562,57	110.100,00	70,45%	110.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	64.487,78	43.220,32	128.500,00	33,63%	128.500,00	Unterhaltungskosten, DV, u.a.
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	27.279,28	6.936,94	11.400,00	60,85%	11.400,00	Lehrerfortbildung (s.o.)
Sonstige ordentliche Aufwendungen	283.627,33	220.659,06	298.000,00	74,05%	298.000,00	incl. Schülerhaftpflicht + Mieten ISM
Ordentliche Aufwendungen	481.959,09	348.378,89	548.000,00	63,57%	548.000,00	
ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	444.238,30	337.166,17	524.400,00	64,30%	524.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	444.238,30	337.166,17	524.400,00	64,30%	524.400,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	36,01	24,82	1.200,00	2,07%	1.200,00	Druckkosten
ERGEBNIS	444.274,31	337.190,99	525.600,00	64,15%	525.600,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	7,83%	3,22%	4,31%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	22,11%	22,26%	20,09%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	13,38%	12,41%	23,45%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	72,32%	61,92%	48,31%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	5,66%	1,99%	2,08%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

...wurden bisher nicht näher definiert.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Jährlicher Zuschuss je Schüler/in aller Schulformen

	2012	2013	2014
Schüler:			
Zuschuss			

Kommentar des Produktverantwortlichen

In den nächsten Jahren ist aufgrund der notwendigen Weiterentwicklung der Schullandschaft mit vorübergehend höheren Aufwendungen zu rechnen, die jedoch durch entsprechende Einsparungen in Folgejahren kompensiert werden.

Für das III. Quartal 2014 sind keine erheblichen Abweichungen erkennbar.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 03010109

Produkt: 03010109 Offene Ganztagschulen		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Thomas Friedrich	Zeitraum: Jan - Sept. 2014	Aktualisierung: 15.10.2014	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-497.316,00	-518.302,50	-553.500,00	93,64%	-553.500,00	Landeszuweisung	Aufwandsdeckungsgrad:	59,33%	100,52%	62,74%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-170.024,00	-127.995,00	-190.000,00	67,37%	-190.000,00	Benutzungsgebühren, Elternbeiträge	Personalintensität:	2,65%	4,10%	2,99%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-210.381,03	-149.166,70	-200.000,00	74,58%	-200.000,00	Erträge aus Verpflegung	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	und Verkauf	Sach-/Dienstl.-intensität:	19,75%	29,05%	13,83%
Sonstige ordentliche Erträge	-23.799,63	-854,38	0,00		-1.000,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-901.520,66	-796.318,58	-943.500,00	84,40%	-944.500,00		Zuwendungsquote:	55,16%	65,09%	58,66%
Personalaufwendungen	40.288,33	32.467,19	44.900,00	72,31%	44.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	77,59%	66,83%	84,31%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	300.031,13	230.113,50	208.000,00	110,63%	255.000,00	Aufw. Verpflegung u. Bewirtung u.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	149,00	0,00	0,00		0,00	ca. 10.000 Euro Unterh.-aufw.	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	1.178.943,13	529.403,00	1.268.000,00	41,75%	1.268.000,00	SKF, SKM, ev. Kirchenkreis	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	193,35	-17.000,00	-1,14%	1.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	1.519.411,59	792.177,04	1.503.900,00	52,67%	1.568.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	617.890,93	-4.141,54	560.400,00	-0,74%	624.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	617.890,93	-4.141,54	560.400,00	-0,74%	624.400,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	617.890,93	-4.141,54	560.400,00	-0,74%	624.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen												
Die Realisierung der nachgenannten HSP-Ziele hat oberste Priorität. Weitere Ziele wurden bisher nicht definiert	Zuschuss je OGS-Schüler/in												
	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>2012</td> <td>2013</td> <td>2014</td> </tr> <tr> <td>OGS-Schüler:</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zuschuss:</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		2012	2013	2014	OGS-Schüler:				Zuschuss:			
	2012	2013	2014										
OGS-Schüler:													
Zuschuss:													
Haushaltssanierungsplan (HSP)													
05.9: Geschwisterkindbefreiung OGS													
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	70.000 €	PLAN 2014:	70.000 €	Prognose 2014:	70.000,00 €								
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	70.000 €	→ davon realisiert:	70.000 €	→ Abweichung:	- €								
Kommentar des Produktverantwortlichen													
Aufgrund der zu erwartenden steigenden Nachfrage nach OGS-Angeboten ist künftig mit höheren Aufwendungen zu rechnen. Ein Umzug der N.-Groß-Schule in das Hauptschulgebäude würde bei entsprechendem Bedarf die Einrichtung einer weiteren OGS-Gruppe erfordern.													

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 03010110

Produkt: 03010110 Ganztagsoffensive Sekundarst.I

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 53

verantw.: Thomas Friedrich

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-115.625,00	-96.600,00	-120.000,00	80,50%	-120.000,00	Landeszuwendung	Aufwandsdeckungsgrad:	91,51%	91,60%	90,38%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,49%	1,58%	1,32%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.252,97	-17.558,00	-65.000,00	27,01%	-65.000,00	Erträge aus Verpflegung	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	9,93%	8,80%	31,75%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-133.877,97	-114.158,00	-185.000,00	61,71%	-185.000,00		Zuwendungsquote:	86,37%	84,62%	64,86%
Personalaufwendungen	720,09	1.964,97	2.700,00	72,78%	2.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	88,56%	86,34%	64,48%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	14.526,51	10.967,89	65.000,00	16,87%	16.000,00	Verpflegung u. Bewirtung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	1,20%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	129.571,07	107.600,00	132.000,00	81,52%	132.000,00	Abwicklung Projekt "Geld statt Stelle" und Zuschuss an Förderverein f. Mensabetrieb	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.484,68	4.089,67	5.000,00	81,79%	5.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	146.302,35	124.622,53	204.700,00	60,88%	155.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	12.424,38	10.464,53	19.700,00	53,12%	-29.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.751,69	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	1.751,69	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	14.176,07	10.464,53	19.700,00	53,12%	-29.300,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	14.176,07	10.464,53	19.700,00	53,12%	-29.300,00					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
...wurden bisher nicht näher definiert.	

Kommentar des Produktverantwortlichen
Es handelt sich überwiegend um die Weiterleitung von Drittmitteln (Geld statt Stelle) und die Abrechnung von Verpflegungsleistungen im Rahmen des Mensabetriebs. Aufwand und Ertrag werden hierbei in gleicher Höhe veranschlagt. Unterjährig kommt es aus abgrenzungstechnischen Gründen zu Abweichungen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 03010111

Produkt: 03010111 Gesamtschule		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.440,40	-2.850,00	-3.800,00	75,00%	-3.800,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	Erträge aus Verpflegung
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-7.440,40	-2.850,00	-3.800,00	75,00%	-3.800,00	
Personalaufwendungen	26.871,74	29.646,60	33.800,00	87,71%	33.800,00	s. Kommentar
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	123.492,13	104.761,09	286.100,00	36,62%	286.100,00	Unterhaltung incl. MBB, Lernmittel
Bilanzielle Abschreibungen	7.281,40	2.850,00	3.800,00	75,00%	3.800,00	und incl. Verpflegungsaufwand
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.828,37	200.737,60	274.400,00	73,16%	274.400,00	Budget Gesamtschule
Ordentliche Aufwendungen	167.473,64	337.995,29	598.100,00	56,51%	598.100,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	160.033,24	335.145,29	594.300,00	56,39%	594.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	160.033,24	335.145,29	594.300,00	56,39%	594.300,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS	160.033,24	335.145,29	594.300,00	56,39%	594.300,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele
...wurden bisher nicht näher definiert.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Steigende Schülerzahlen werden zu höheren Aufwendungen führen. Im Rahmen des beauftragten Schulgutachtens ist über den künftigen Standort der Gesamtschule und der Sekundarstufe II politisch zu beraten und zu entscheiden.

Kennzahlen werden nach dem Gespräch mit der GPA eingepflegt. Zum III. Quartal 2014 sind keine erheblichen Abweichungen erkennbar. Ggf. können Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung zur Deckung der Mehrbedarfe im Bereich "Realschulen" eingesetzt werden. Da die Entwicklung der Gesamtschule voranschreitet und sukzessive höhere Raumbedarfe erfordert, werden zukünftig die Betriebskosten ansteigen.

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	Leistungsdaten		
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	4,44%	0,84%	0,64%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	16,05%	8,77%	5,65%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	73,74%	30,99%	47,83%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Jährlicher Zuschuss je Gesamtschüler/in			
	2012	2013	2014
Schüler:			
Zuschuss			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 03010112

Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit BTP/BuT

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Stefan Voss

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-139.571,91	-186.100,00	75,00%	-186.100,00	Zuweisung f. Durchführung der	Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	94,98%	100,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Projekte i.R.d. BuT	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	BuT = Bildungs- und Teilhabepaket	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	79,87%	79,69%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	0,00	-139.571,91	-186.100,00	75,00%	-186.100,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	20,13%	20,31%
Personalaufwendungen	0,00	117.364,54	148.300,00	79,14%	148.300,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	29.588,07	37.800,00	78,28%	35.300,00	Aufwendungen für Projekte	Zuwendungsquote:	0,00%	100,00%	100,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	0,00	146.952,61	186.100,00	78,96%	183.600,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	0,00	7.380,70	0,00		-2.500,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	7.380,70	0,00		-2.500,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	0,00	7.380,70	0,00		-2.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

...wurden bisher nicht näher definiert. --> s. Kommentar.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Kommentar

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Kosten für das bis Ende 2014 befristete Projekt wurden ab 2013 im Abrechnungsobjekt 03010107 abgebildet. Personal- und Aufwendungen für Projekte wurden und werden nicht entsprechend des Konzeptes umgesetzt, da die Personalbesetzung durch Personalkündigungen Minderausgaben verursachen. Die Prognose wurde entsprechend angepasst.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04010101

Produkt: 04010101 Theater

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Susanne Gerlings

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.121,00	-1.000,00	-1.000,00	100,00%	-1.200,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-41.776,47	-43.045,77	-44.000,00	97,83%	-44.000,00	Teilnehmerbeiträge, Sponsoring
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-42.897,47	-44.045,77	-45.000,00	97,88%	-45.200,00	
Personalaufwendungen	32.880,88	19.966,00	30.600,00	65,25%	30.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	71.506,89	39.967,63	74.000,00	54,01%	74.000,00	Veranstaltungen (s. Ziele)
Bilanzielle Abschreibungen	189,00	75,00	100,00	75,00%	100,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	635,27	335,08	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	105.212,04	60.343,71	104.700,00	57,63%	104.700,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	62.314,57	16.297,94	59.700,00	27,30%	59.500,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	62.314,57	16.297,94	59.700,00	27,30%	59.500,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	814,30	214,28	8.500,00	2,52%	8.500,00	Druckkosten
ERGEBNIS	63.128,87	16.512,22	68.200,00	24,21%	68.000,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	40,77%	72,99%	42,98%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	31,25%	33,09%	29,23%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	67,96%	66,23%	70,68%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	2,61%	2,27%	2,22%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Mit dem Haushaltsansatz in Höhe von 74.000,-- € sollen 5 Theaterveranstaltungen in der Vormieterreihe und 4 Familientheaterveranstaltungen innerhalb der Kultursaison (Sep. bis März) angeboten werden.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Durchführung der Veranstaltungen verläuft planmäßig.
Das Produkt liegt unterjährig durch vorweg eingenommene Entgelte positiv über Plan, was sich zum Jahresende i.d.R. ausgleicht.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Quartal	Jahr		Veränderung Vorjahr
	2013	2014	
Theaterveranstaltungen Vormiete			
Vorjahr keine Aufteilung	5	5	0
Familientheaterveranstaltungen			
Vorjahr keine Aufteilung	4	4	0

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04010102

Produkt: 04010102 Theater "Am Ziegelbrand"

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Ute Müller

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.903,48	-5.872,61	-8.500,00	69,09%	-8.500,00	Mietvertrag Mendener Schaubühne
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-6.903,48	-5.872,61	-8.500,00	69,09%	-8.500,00	
Personalaufwendungen	8.627,52	6.131,06	8.700,00	70,47%	8.700,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.175,87	731,78	1.000,00	73,18%	1.000,00	Unterhaltung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.889,88	10.795,17	14.500,00	74,45%	14.500,00	Miete (an MBB)
Ordentliche Aufwendungen	23.693,27	17.658,01	24.200,00	72,97%	24.200,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	16.789,79	11.785,40	15.700,00	75,07%	15.700,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	16.789,79	11.785,40	15.700,00	75,07%	15.700,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	55,82	17,17	200,00	8,59%	200,00	
ERGEBNIS	16.845,61	11.802,57	15.900,00	74,23%	15.900,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	29,14%	33,26%	35,12%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	36,41%	34,72%	35,95%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	9,18%	4,14%	4,13%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Die Erhaltung des Theaters Am Ziegelbrand für kulturelle Veranstaltungen und Untervermietungen sollte zu einem max. jährlichen Zuschussbedarf i.H.v. 45.780,00 € erfolgen. Ab 2013 sollte der max. jährliche Zuschussbedarf nur noch 26.400,00 € betragen! Dieses Ziel wurde 2013 erreicht (Zuschuss 16.845,61 €). Ziel für 2014 ist es ebenfalls den max. erlaubten Zuschussbedarf nicht zu überschreiten.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Durch den Abschluss eines Nutzungsüberlassungsvertrages mit dem Verein "Mendener Schaubühne e.V." sowie eine Entgelt- und Nutzungsordnung für das Theater Am Ziegelbrand werden Mieteinnahmen erzielt. Hierdurch können die Finanzziele erreicht werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	aktuell	Jahresprognose	Vorjahr
Zuschussbedarf:	11.802,57 €	15.900,00 €	16.845,61 €
Zieldifferenz:	4.097,43 €	0,00 €	9.554,39 €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04010103

Produkt: 04010103 Opern- und Konzertfahrten

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Waltraud Noll

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	93,54%	73,95%	78,13%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.164,30	-2.787,60	-5.000,00	55,75%	-5.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	13,25%	26,82%	21,88%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	86,75%	73,18%	78,13%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-10.164,30	-2.787,60	-5.000,00	55,75%	-5.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	1.439,41	1.010,92	1.400,00	72,21%	1.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	9.426,80	2.758,40	5.000,00	55,17%	5.000,00	Veranstaltungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	10.866,21	3.769,32	6.400,00	58,90%	6.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	701,91	981,72	1.400,00	70,12%	1.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	701,91	981,72	1.400,00	70,12%	1.400,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	20,00	25,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	721,91	1.006,72	1.400,00	71,91%	1.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Je Spielzeit sollen 5 Opern- und Konzertfahrten mindestens sachkostendeckend durchgeführt werden.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Da das Opernhaus Dortmund im Herbst 2014 keine, für Mendener Teilnehmer interessante Aufführungen anbietet, müssen in der Saison 2014/15 1 Fahrt im Herbst 2014 und 4 Fahrten im Frühjahr 2015 stattfinden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal
	2013	2014		
Anzahl der Fahrten im Wirtschaftsjahr				
Quartal	Anzahl	Anzahl		
1 - 2	3	3	3	0
3 - 4	2	1	4	-1
Anzahl der Fahrten in der Spielzeit (Kultursaison)				
Spielzeit				
	2011/2012	5		
	2012/2013	5		
	2013/2014	5		
	2014/2015	5		

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04010104

Produkt: 04010104 Theaterfahrten NRW

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Waltraud Noll

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	86,27%	-0,48%	83,33%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.090,88	9,00	-7.000,00	-0,13%	-7.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	20,40%	53,46%	16,67%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	79,60%	46,54%	83,33%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-6.090,88	9,00	-7.000,00	-0,13%	-7.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	1.440,16	1.010,99	1.400,00	72,21%	1.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.620,00	880,00	7.000,00	12,57%	7.000,00	Veranstaltungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	7.060,16	1.890,99	8.400,00	22,51%	8.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	969,28	1.899,99	1.400,00	135,71%	1.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	969,28	1.899,99	1.400,00	135,71%	1.400,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	6,68	3,93	0,00		10,00					
ERGEBNIS	975,96	1.903,92	1.400,00	135,99%	1.410,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Es sollen je Spielzeit 5 Theaterfahrten zum Schauspielhaus nach Bochum mindestens sachkostendeckend durchgeführt werden.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Schauspielhaus Bochum hat im Herbst 2013 keine adäquaten Aufführungen angeboten, so dass im 1. Hj. 2014 insgesamt 4 Aufführungen besucht wurden.

Anm. Finanzcontrolling:

Die Einnahme der Leistungsentgelte erfolgte erst ab Oktober, so dass sich das derzeitige Defizit zum Jahresende ausgleichen wird.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Anzahl der Fahrten im Wirtschaftsjahr

Jahr		Veränderung
2013	2014	Vorjahr
5	4	-1

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04010105

Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Susanne Gerlings	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.364,49	-1.562,15	-1.500,00	104,14%	-2.500,00		Aufwandsdeckungsgrad:	41,17%	72,46%	36,42%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.718,93	-14.432,53	-15.000,00	96,22%	-15.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	16,84%	19,46%	13,47%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	80,13%	78,60%	83,89%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-15.083,42	-15.994,68	-16.500,00	96,94%	-17.500,00		Zuwendungsquote:	22,31%	9,77%	9,09%
Personalaufwendungen	6.168,49	4.295,34	6.100,00	70,42%	6.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	29.358,42	17.349,88	38.000,00	45,66%	38.000,00	Veranstaltungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.111,26	429,22	1.200,00	35,77%	2.200,00	Beitrag "Neue Philh. Westf." und 100€ Versch. Flügel Wilhelmsh.				
Ordentliche Aufwendungen	36.638,17	22.074,44	45.300,00	48,73%	46.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	21.554,75	6.079,76	28.800,00	21,11%	28.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	21.554,75	6.079,76	28.800,00	21,11%	28.800,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	19,06	42,07	100,00	42,07%	100,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	21.573,81	6.121,83	28.900,00	21,18%	28.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Mit dem Haushaltsansatz für Sach- und Dienstleistungen sollen min. 4 Klassik-Konzertveranstaltungen (je Kultursaison) durchgeführt werden.				
	Quartal	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert
		2013	2014	Veränderung Vorj.-Quartal
Kommentar des Produktverantwortlichen	Anzahl der Klassik-Konzertveranstaltungen			
Es werden 5 Konzerte in 2014 stattfinden. Die Durchführung der Veranstaltungen verläuft planmäßig.	I - IV	5	5	5
Anm. Finanzcontrolling: Durch vorweg eingenommene Leistungsentgelte entsteht unterjährig eine positive Planabweichung.				0

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04010106

Produkt: 04010106 Heimat- u. Brauchtumpflege

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Michael Roth

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.940,00	-2.855,00	-3.100,00	92,10%	-3.100,00	Bundeszusch. für Teufelsturm	Aufwandsdeckungsgrad:	8,92%	10,65%	5,63%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	14,64%	18,66%	16,70%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25,00	-25,00	0,00		-50,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	62,64%	50,18%	61,16%
Sonstige ordentliche Erträge	-2.150,00	-752,49	0,00		0,00	Erträge aus Rücklagenentnahme	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-5.115,00	-3.632,49	-3.100,00	117,18%	-3.150,00		Zuwendungsquote:	57,48%	78,60%	100,00%
Personalaufwendungen	8.397,33	6.359,95	9.200,00	69,13%	9.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	17,47%	28,40%	19,42%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	35.934,60	17.109,28	33.700,00	50,77%	33.700,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	740,00	525,00	700,00	75,00%	700,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	10.019,14	9.683,33	10.700,00	90,50%	10.700,00	Zuschüsse an diverse Vereine	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.272,10	414,86	800,00	51,86%	800,00					
Ordentliche Aufwendungen	57.363,17	34.092,42	55.100,00	61,87%	55.100,00					
ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	52.248,17	30.459,93	52.000,00	58,58%	51.950,00					
Finanzerträge	-26,73	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-26,73	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	52.221,44	30.459,93	52.000,00	58,58%	51.950,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	23,00	0,00	100,00	0,00%	100,00					
ER G E B N I S	52.244,44	30.459,93	52.100,00	58,46%	52.050,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

- Durchführung der Veranstaltungen Turmblasen, Schnadegang, Volkstrauertag, Martinszug und Dorfwettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft" im Rahmen der Pflege des heimischen Brauchtums mit dem 2014er Haushaltsansatz von 6.400,00 €.
- Unterhaltung der Ehrenmalanlagen mit einem MBB-Budget in Höhe von 26.300,00 €.
- Förderung der kulturtreibenden Vereine entsprechend der städt. Richtlinien in Höhe von max. 9.500,00 € für 2013.
- Stiftung "Heim der westf. Fastnacht" - Geschäftsführung im Rahmen der Stiftungssatzung Teufelsturm.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Ausgaben im 3. Quartal 2014 bewegen sich im Rahmen der bewilligten Haushaltsmittel. Aufgrund umfangreicher und kostenintensiver Verkehrssicherungsmaßnahmen am Ehrenmal Battenfelds Wiese im Januar 2014 (zwei große Kastanien mussten beseitigt werden) wird der Ansatz für Leistungen MBB (Konto 52414) sehr wahrscheinlich nicht ausreichen. Die fehlenden Haushaltsmittel sind mittels Budgetverschiebung mit Deckung aus dem Produktbereich 040 zur Verfügung zu stellen. Die im Konto 52799 zur Verfügung stehenden HH-Mittel Verschönerungsarbeiten in den Ortsteilen in Höhe von 1.575,- € (225,- € je Ortsteil) wurden bis Quartalsende von den Ortsgemeinschaften noch nicht abgerufen. Bis zum Jahresende können diese Mittel noch abgerufen werden. Des Weiteren werden aus diesem Konto die noch anstehenden Veranstaltungen Turmblasen, Volkstrauertag und Martinszug bezahlt. Es werden also bis zum Jahresende noch Mittel benötigt, wobei Einsparungen in 2014 möglich sind.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Budget für:	PLAN	IST	Budget- Abweichung
Veranstaltungen	6.400,00	1.807,54	4.592,46
Unterhaltung Ehrenmäler	26.300,00	20.280,91	6.019,09
Förderung kulturtr. Vereine	9.500,00	8.645,33	854,67
	42.200,00	30.733,78	11.466,22

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04010107

Produkt: 04010107 Kleinkunst- u. sonstige Kultur

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Ute Müller

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.110,57	-7.800,00	-6.000,00	130,00%	-8.750,00	Erträge aus Sponsoring	Aufwandsdeckungsgrad:	51,68%	62,61%	38,84%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.908,68	-30.097,05	-10.000,00	300,97%	-30.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	28,80%	28,95%	24,20%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.833,80	0,00	-23.000,00	0,00%	-23.000,00	Getränkeverkauf	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	70,18%	70,13%	74,90%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-37.853,05	-37.897,05	-39.000,00	97,17%	-61.750,00		Zuwendungsquote:	13,50%	20,58%	15,38%
Personalaufwendungen	21.096,44	17.523,26	24.300,00	72,11%	24.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	51.401,81	42.449,83	75.200,00	56,45%	75.200,00	Veranstaltungen incl. MBB-Leistg.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	741,84	556,38	900,00	61,82%	900,00	Mieten an MBB				
Ordentliche Aufwendungen	73.240,09	60.529,47	100.400,00	60,29%	100.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	35.387,04	22.632,42	61.400,00	36,86%	38.650,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	35.387,04	22.632,42	61.400,00	36,86%	38.650,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	191,15	92,00	600,00	15,33%	600,00					
ER G E B N I S	35.578,19	22.724,42	62.000,00	36,65%	39.250,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Mit dem Haushaltsansatz müssen verschiedene Veranstaltungen bzw. Veranstaltungsreihen durchgeführt werden. Hierzu zählen u.a. der "Mendener Sommer" mit der Veranstaltung "Jazz in Town", "Saturday Night" - Jazz und Blues im TAZ, Kabarett, Comedy, Kleinkunst, besondere Konzerte sowie Jugendveranstaltungen.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die geplanten Veranstaltungen werden im Rahmen der vorhandenen Haushaltsmittel durchgeführt. Probleme sind momentan nicht zu erkennen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Durchgeführte Veranstaltungen

	PLAN	IST
Quartal 1	3	3
Quartal 2	0	0
Quartal 3	6	6
Quartal 4	6	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04010108

Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Kornelia Geferer

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-981,86	-1.300,00	-600,00	216,67%	-1.300,00	Sponsoring
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.299,60	-2.933,22	-7.000,00	41,90%	-8.200,00	Teilnehmerbeiträge
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-13.281,46	-4.233,22	-7.600,00	55,70%	-9.500,00	
Personalaufwendungen	28.159,82	17.744,41	28.600,00	62,04%	28.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.978,92	9.764,51	18.000,00	54,25%	18.000,00	Aufw. für Veranstaltungen (s. Ziele)
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	988,77	5.500,00	3.000,00	183,33%	6.000,00	Aufw. aus Sponsoring
Ordentliche Aufwendungen	45.127,51	33.008,92	49.600,00	66,55%	52.600,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	31.846,05	28.775,70	42.000,00	68,51%	43.100,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	31.846,05	28.775,70	42.000,00	68,51%	43.100,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	679,44	364,07	1.200,00	30,34%	1.200,00	Druckerei
ERGEBNIS	32.525,49	29.139,77	43.200,00	67,45%	44.300,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	29,43%	12,82%	15,32%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	62,40%	53,76%	57,66%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	35,41%	29,58%	36,29%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	7,39%	30,71%	7,89%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Ziel ist eine möglichst hohe Kostendeckung bei Durchführung des geplanten Leistungsangebotes.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Im Rahmen der Schulkultur finden die Theaterwerkstatt, eine Schulkulturausstellung sowie die Schulkunsttage vor dem Alten Rathaus statt. Im Herbst 2013 wurden 2 Gruppen der Theaterwerkstatt gestartet. Für die Theaterwerkstatt wurde bis jetzt und wird auch im Herbst eine 100% Kostendeckung erzielt bzw. geplant. Teilweise sind die Teilnehmerbeiträge für die Theaterwerkstatt 2013/2014 bereits im Jahr 2013 geflossen, einige Teilnehmer haben den Kurs komplett schon in 2013 bezahlt.
Eine Gruppe ist nach Verlängerung im Aug.Sept. zum 28.09.2014 ausgelaufen. Die zweite Gruppe bietet noch bis zum 21.Dez. Aufführungen (Oliver Twist) an. Insgesamt sind 6 Aufführungen im Rahmen des Nachmittags-bzw. Abendprogramms geplant. Im November ist der Start einer neuen Theaterwerkstatt 2014/2015 vorgesehen. Zusätzlich zur Schulkultur werden 6 Schulaufführungen des Mendener Amateurtheaters geplant und durchgeführt.
Die im Juni (alle zwei Jahre) stattfindenden Schulkunsttage, wie auch die Schulkulturausstellung erzielen keine Einnahmen.
Die 6 Schulaufführungen des MAT in der Wilhelmshöhe und in der Realschule Lendringens werden kostendeckend im November/Anfang Dez. durchgeführt. Weiter sind auch die Beiträge für die Künstlersozialkasse zu tragen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

(Geplante) Angebote/Veranstaltungen

Quartal	Jahr	
	2013	2014
Schulkultur	Geplant	durchgeführt
1	0	1
2	1	1
3	21	13
4	6	9
Gesamt	28	17
Ausstellungen	Geplant	durchgeführt
1	3	3
2	3	3
3	2	2
4	3	3
Gesamt	11	8

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04010109

Produkt: 04010109 Sonstige Kulturarbeit

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Michael Roth

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.998,00	-4.200,00	-5.000,00	84,00%	-5.000,00	Erträge aus Sponsoring
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-600,00	0,00%	-600,00	Mieten
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	-4.237,32	-3.167,01	-3.500,00	90,49%	-3.500,00	z.B. aus Werbung, Anzeigen
Ordentliche Erträge	-9.235,32	-7.367,01	-9.100,00	80,96%	-9.100,00	
Personalaufwendungen	13.271,26	8.976,63	13.300,00	67,49%	13.300,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.076,72	1.254,26	5.100,00	24,59%	5.100,00	Veranstaltungen incl. MBB-Lstg.
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(s.u. "Ziele")
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.083,57	8.556,34	9.500,00	90,07%	9.500,00	Kulturmagazin, Bürobed. u.a.
Ordentliche Aufwendungen	26.431,55	18.787,23	27.900,00	67,34%	27.900,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	17.196,23	11.420,22	18.800,00	60,75%	18.800,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	17.196,23	11.420,22	18.800,00	60,75%	18.800,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	37,52	27,82	100,00	27,82%	100,00	
ERGEBNIS	17.233,75	11.448,04	18.900,00	60,57%	18.900,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	34,94%	39,21%	32,62%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	50,21%	47,78%	47,67%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	15,42%	6,68%	18,28%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	54,12%	57,01%	54,95%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Teilziel zu Sach- und Dienstleistungen:

Mit dem Haushaltsansatz für Sach- u. Dienstleistungen (s.o.) sollen Kooperationsveranstaltungen, Sonderveranstaltungen und Veranstaltungen im Bereich der Seniorenkultur durchgeführt werden.

Kulturmagazin:

Das jährliche Kulturmagazin und die sonstige Werbung soll mit einem Budget i.H.v. 6.000 Euro (in den sonstigen ord. Aufwendungen) finanziert werden.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Ausgaben bewegen sich im kalkulierten Bereich. Abweichungen sind nicht erkennbar. Im dritten Quartal 2014 fanden insgesamt 6 Seniorenveranstaltungen in Senioren-Wohnanlagen und Altenheimen sowie 7 Kooperationsveranstaltungen mit der WSG auf dem Marktplatz vor der Dorte-Hilleke-Bücherei unter dem Titel "immer wieder samstags" statt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Quartal	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal
	2013	2014		
Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr				
1		0	0	
2	11	7		
3		13		
4				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04010110

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Michael Roth

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	98,37%	97,08%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	1,34%	1,59%
Personalaufwendungen	108.033,45	76.826,58	109.800,00	69,97%	109.800,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.046,80	1.800,00	58,16%	1.800,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	228,57	1.500,00	15,24%	1.500,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	108.033,45	78.101,95	113.100,00	69,06%	113.100,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	108.033,45	78.101,95	113.100,00	69,06%	113.100,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	108.033,45	78.101,95	113.100,00	69,06%	113.100,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	108.033,45	78.101,95	113.100,00	69,06%	113.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Die Kulturverwaltung ist eine zu 100% personalintensive Organisationseinheit. Finanzziele sind nur über eine Beeinflussung des Personalaufwandes möglich. Letzteres wird als vorrangige Aufgabe des Personalcontrollings (Abteilung 11) angesehen. Nähere Ziele sind aus diesem Grund derzeit nicht definiert.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

06.1: Stenumwandlung Kulturverwaltung (in Zusammenarbeit mit Abt. 11 realisiert)

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	11.000 €	PLAN 2014:	11.000 €	Prognose 2014:	11.000,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	11.000 €	→ davon realisiert:	11.000 €	→ Abweichung:	- €

06.3: Kultur allgemein

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	70.000 €	PLAN 2014:	70.000 €	Prognose 2014:	70.000,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	50.000 €	→ davon realisiert:	50.000 €	→ Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Im 3. Quartal 2014 waren insgesamt 1,89 vollzeitverrechnete Stellenanteile produktübergreifend für das Aufgabengebiet "Allgemeine Kulturarbeit" eingesetzt. Insofern fand eine Verringerung um 0,3 vzr. Stellenanteile im Vergleich zum 3. Quartal des Vorjahres bedingt durch den Wegfall des Fachbereichsleiter 5 statt.

Konkret zum HSP-Ziel 6.3: Die Berechnungsgrundlage bildet das Ergebnis lt. Planung 2011 im Vergleich zum voraussichtlichen Jahresergebnis 2014. Die Einsparungen werden durch mehrere Maßnahmen innerhalb der folgenden Abrechnungsobjekte erreicht: 01130101, 04010101, 04010102, 04010103, 04010104, 04010105, 04010106, 04010107, 04010108 u. 04010109. (3.7.14, Roth)

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Analog zu den Ausführungen unter "Finanzziele" sind bei Bedarf auch die Kennzahlen in Kooperation mit dem Personalcontrolling zu bilden.

Seit Oktober 2013 waren sechs Mitarbeiterinnen / Mitarbeiter mit insgesamt 1,92 vollz.-verrechneten Stellenanteilen für die allgemeine Kulturverwaltung tätig.

Ab Mitte August 2014 sind für das AO 04010110 "Allgemeine Kulturarbeit" insg. nur noch 1,89 vzr. Stellenanteile berücksichtigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04020101

Produkt: 04020101 Volkshochschule

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Ute Müller

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,45%	6,46%	2,81%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	1,71%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.962,92	-14.489,42	-6.500,00	222,91%	-14.500,00	Zweckverband-Erstattung Verw.K.	Sach-/Dienstl.-intensität:	21,16%	23,20%	1,81%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-7.962,92	-14.489,42	-6.500,00	222,91%	-14.500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	5.571,32	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	67,49%	76,80%	98,19%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	68.824,42	52.054,96	4.200,00	1239,40%	75.000,00	vorwiegend Raumkosten	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar !)	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	219.470,85	172.297,65	227.500,00	75,74%	230.000,00	Verbandsumlage an VHS	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.325,77	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	325.192,36	224.352,61	231.700,00	96,83%	305.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	317.229,44	209.863,19	225.200,00	93,19%	290.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	317.229,44	209.863,19	225.200,00	93,19%	290.500,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	4,80	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	317.234,24	209.863,19	225.200,00	93,19%	290.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Bedingt durch den Zweckverband VHS Menden-Hemer-Balve gibt es hier keine direkten Einflussnahmen für das Finanzcontrolling.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Finanzziele

Kommentar des Produktverantwortlichen

Durch den Umzug in die Westschule wurden diesem Produkt die ISM-Bewirtschaftungskosten zugerechnet. Hierdurch entsteht allerdings ein Missverhältnis zwischen der nicht gesunkenen Verbandsumlage (Transferaufwendungen) und den neu entstandenen Raumkosten (Sach- u. Dienstleistungen). Die zzt. berechnete Prognose fällt nach näherer Betrachtung zu hoch aus. Es wird erwartet, dass die Verbandsumlage sinkt. Hier besteht Klärungsbedarf. Neue Kalkulationen werden vorgenommen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04030101

Produkt: 04030101 Musikschule		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Holger Busemann	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-29.888,01	-10.172,15	-27.500,00	36,99%	-32.500,00	s. Kommentar (Landeszuschuss)	Aufwandsdeckungsgrad:	60,57%	77,71%	66,68%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-308.968,51	-292.067,53	-340.000,00	85,90%	-310.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	93,96%	76,80%	76,05%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-150,00	-125,00	0,00		-150,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	2,02%	1,08%	1,87%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	s. Komm. "Zuwendungen"	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-339.006,52	-302.364,68	-367.500,00	82,28%	-342.650,00		Zuwendungsquote:	8,82%	3,36%	7,48%
Personalaufwendungen	525.865,39	298.793,98	419.100,00	71,29%	419.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.331,45	4.197,80	10.300,00	40,76%	10.300,00	Bewirtsch. ISM / Fortbildg./ Veranst.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	8.601,01	3.675,00	4.900,00	75,00%	4.900,00	Plankorrektur: nachträgl. Invest.	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.859,23	82.410,76	116.800,00	70,56%	116.800,00	Mieten ISM / sonst. Gesch.-Aufw.				
Ordentliche Aufwendungen	559.657,08	389.077,54	551.100,00	70,60%	551.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	220.650,56	86.712,86	183.600,00	47,23%	208.450,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	220.650,56	86.712,86	183.600,00	47,23%	208.450,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.744,58	1.079,11	2.700,00	39,97%	2.700,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	222.395,14	87.791,97	186.300,00	47,12%	211.150,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen																		
Durchführung von Unterricht, Kursen, Workshops und Projekten im Bereich der Musikschule soll mit einem jährlichen Gesamtaufwandsdeckungsgrad in Höhe von mindestens 60 % erfolgen.	Aufwandsdeckungsgrad ohne Leistungsverrechnung: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>vorl. IST lfd. Jahr</th> <th>PLAN lfd. Jahr</th> <th>IST Vorjahr</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Erträge:</td> <td>297.114,68 €</td> <td>367.500,00 €</td> <td>339.006,52 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamtaufwand:</td> <td>389.077,54 €</td> <td>551.100,00 €</td> <td>559.657,08 €</td> </tr> <tr> <td>Gesamtaufwandsdeckung:</td> <td>76,36%</td> <td>66,68%</td> <td>60,57%</td> </tr> </tbody> </table>				vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	IST Vorjahr	Erträge:	297.114,68 €	367.500,00 €	339.006,52 €	Gesamtaufwand:	389.077,54 €	551.100,00 €	559.657,08 €	Gesamtaufwandsdeckung:	76,36%	66,68%	60,57%
	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	IST Vorjahr																
Erträge:	297.114,68 €	367.500,00 €	339.006,52 €																
Gesamtaufwand:	389.077,54 €	551.100,00 €	559.657,08 €																
Gesamtaufwandsdeckung:	76,36%	66,68%	60,57%																
Kommentar des Produktverantwortlichen																			
<p>Zwischen dem Ist-Vorjahr und dem Ist-lfd. Jahr wird es immer größere Differenzen geben, weil</p> <p>1) es zum 31.10. Abmeldungen/Absetzungen und ebenfalls auch Neuanmeldungen geben wird</p> <p>2) laufend nach Möglichkeiten neue Schüler aufgenommen werden</p> <p>Es ist davon auszugehen, dass nach der derzeitigen Entwicklung der Schülerzahlen die angesetzten 340.000 Euro an Teilnehmergebühren nicht erreicht werden.</p> <p><u>Erläuterung zu den Zuwendungen: Sie bestehen aus folgenden Positionen:</u></p> <p>1) Landeszuweisungen (geplant 2014: 20.000 Euro)</p> <p>2) Auflösung v. Sonderposten (Anlagenbuchhaltung; geplant 2014: 7.000 Euro)</p> <p>3) Spenden, Sponsoring (geplant 2014: 500 Euro)</p>																			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04030201

Produkt: 04030201 Dorte- Hillecke- Bücherei

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Veronika Czerwinski

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-40.734,87	-7.865,00	-9.400,00	83,67%	-9.400,00	einschl. Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	11,49%	7,74%	9,10%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.871,49	-32.717,57	-55.500,00	58,95%	-45.500,00	i.d.R. Benutzungsgebühren	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-96,00	-26,00	0,00		0,00		Personalintensität:	64,12%	63,99%	72,81%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.747,70	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-18,63	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-92.468,69	-40.608,57	-64.900,00	62,57%	-54.900,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	12,84%	12,40%	12,07%
Personalaufwendungen	515.799,32	335.657,94	519.200,00	64,65%	519.200,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	103.276,35	65.037,21	86.100,00	75,54%	93.100,00	Bewirtschaftungskosten u.a.	Zuwendungsquote:	44,05%	19,37%	14,48%
Bilanzielle Abschreibungen	38.902,88	6.675,00	8.900,00	75,00%	8.900,00	Plan bereits mit GWG-Auflösung z.	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Jahresend	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	146.487,62	117.196,59	98.850,00	118,56%	140.000,00	vorwiegend Mieten ISM	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	804.466,17	524.566,74	713.050,00	73,57%	761.200,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	711.997,48	483.958,17	648.150,00	74,67%	706.300,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	16,95	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	16,95	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	712.014,43	483.958,17	648.150,00	74,67%	706.300,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	391,79	233,34	1.700,00	13,73%	1.700,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	712.406,22	484.191,51	649.850,00	74,51%	708.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Die Haushaltsansätze "Sach- und Dienstleistungen" sollen Ende September höchstens zu 70% verausgabt sein. Die Haushaltsmittel dürfen nicht überschritten werden und müssen somit mindestens bis Anfang Dezember reichen. Im Medienbestand wird eine Erneuerungsquote i.H.v. 6% angestrebt.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

06.2: Bücherei

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	147.000 €	PLAN 2014:	147.000 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	- €	bisher realisiert:	71.000 €
Einsparungen werden vorauss. erreicht (Stand 03.07.14)		Prognose 2014:	147.000 €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt "Bücherei" liegt im Plan. Seit 02.07.14 ist ein neues EDV-Programm im Einsatz. Durch die Nutzung der 50% Ermäßigung mit dem Mendener Familienpass kann es sein, dass sich die Einnahmen bei den Benutzungsgebühren weiter reduzieren. Durch Wegfall des Familienpasses werden viele Familien auf Leseausweise verzichten. Bei Familien, die zuvor den teureren Familienleseausweis ohne Ermäßigung genutzt haben, werden sich viele dafür entscheiden, die Leseausweise der Angehörigen aufzugeben. Das Einnahmezziel im Bereich Benutzungsgebühren von 53.500 € (s. Machweb) wird nicht erreicht und vorauss. um 10.000 € unterschritten. Das neue EDV-Programm ermöglicht eine Erinnerung per Email vor Ablauf der Leihfrist, die viele Leser nutzen. Deshalb reduziert sich hier die Einnahme aus Verspätungsgebühren bei wachsender Kundenzufriedenheit. Durch die Schließung der Zweigstelle Lendringsen reduziert sich die Gesamtzahl der Benutzer.

Auf die Erhöhung der Bewirtschaftungskosten um 7.000 € hat die Bücherei keinen Einfluss, denn sie sind vom ISM festgelegt worden. Die Bücherei kann hier auch keine Maßnahmen anbieten, diese zu reduzieren.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Quartals- aufteilung:	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. - 4. Quartal:
	Jan. - März	April - Juni	Juli - Sept.	Okt - Dez	Jan. - Dez.
Anf.-bestand	56.855	55.560	54.112	53.956	56.855
Zugang	1.141	1.073	1.073		3.287
Abgang	2.436	2.521	1.229		6.186
Endbestand	55.560	54.112	53.956		53.956
1) V-Quote	-2,28%	-2,61%	-0,29%		
2) E-Quote	1,97%	1,89%	1,94%		

Zu 1) Veränderungsquote:

--> (Zugänge - Abgänge) / AB

Zu 2) Erneuerungsquote:

--> Zugänge / (AB + Zugänge)

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04030301

Produkt: 04030301 Museum		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Jutta Törnig-Struck	Zeitraum: Jan - Sept. 2014	Aktualisierung: 15.10.2014	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten		
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-361,81	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad: 6,52%	0,23%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität: 47,07%	45,30%	43,13%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.017,52	-276,18	0,00		0,00	Betriebskostenerstattg. ISM	Sach-/Dienstl.-intensität: 18,04%	17,33%	21,42%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Ordentliche Erträge	-10.379,33	-276,18	0,00		0,00		Zuwendungsquote: 3,49%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	74.920,72	53.563,35	76.300,00	70,20%	76.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	28.713,59	20.485,75	37.900,00	54,05%	37.900,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Bilanzielle Abschreibungen	361,81	75,00	100,00	75,00%	100,00		Zinslastquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.168,30	44.117,48	62.600,00	70,48%	62.600,00	allg. Gesch.-Aufw. / incl. Mieten			
Ordentliche Aufwendungen	159.164,42	118.241,58	176.900,00	66,84%	176.900,00				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	148.785,09	117.965,40	176.900,00	66,68%	176.900,00				
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00				
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	148.785,09	117.965,40	176.900,00	66,68%	176.900,00				
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00				
Aufw. aus internen Leistungsbez.	239,11	129,05	300,00	43,02%	300,00	Druckkosten			
ER G E B N I S	149.024,20	118.094,45	177.200,00	66,64%	177.200,00				

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Die Besucherzahlen in 2014 sollen durch geeignete Maßnahmen im Vergleich zum Vorjahr zumindest konstant bleiben.	Besucherzahlen				
	Quartal	2013	2014	Veränd. absolut	Veränd %
	1	786	559	-227	-28,88%
	2	2.606	1.861	-745	-28,59%
	3	718	725	7	0,97%
	4	1.448			0,00%
	Gesamt:	5.558	3.145	-2.413	-43,41%
Kommentar des Produktverantwortlichen	Sachspenden:				
	Quartal	2013	2014	Veränd. absolut	Veränd %
	1	143	100	-43	-30,07%
	2	104	40	-64	-61,54%
	3	63	92	29	46,03%
	4	66			0,00%
	Gesamt:	376	232	-144	-38,30%
Trotz fehlender Langer Nacht der Kulturen konnten die Besucherzahlen auf konstant hohem Niveau gehalten werden.					
Der Sammlung konnten wieder zahlreiche Sachspenden hinzugefügt werden.					

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 04030401

Produkt: 04030401 Archiv		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Norbert Klauke	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.676,04	-2.250,00	-3.000,00	75,00%	-3.000,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	3,83%	4,62%	3,55%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	96,55%	97,12%	96,81%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.575,70	-945,00	-1.000,00	94,50%	-1.000,00	Erträge aus Verkauf	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,10%	0,16%	0,35%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-4.251,74	-3.195,00	-4.000,00	79,88%	-4.000,00		Zuwendungsquote:	62,94%	70,42%	75,00%
Personalaufwendungen	107.283,19	67.144,40	109.200,00	61,49%	109.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	106,80	110,00	400,00	27,50%	400,00	Veranstaltungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	3.241,45	1.200,00	1.600,00	75,00%	1.600,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	490,42	679,35	1.600,00	42,46%	1.600,00	Bücher, Zeitschr., Beiträge, u.ä.				
Ordentliche Aufwendungen	111.121,86	69.133,75	112.800,00	61,29%	112.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	106.870,12	65.938,75	108.800,00	60,61%	108.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	106.870,12	65.938,75	108.800,00	60,61%	108.800,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	142,29	56,60	1.400,00	4,04%	1.400,00					
ER G E B N I S	107.012,41	65.995,35	110.200,00	59,89%	110.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
In diesem Produktbereich lässt sich kein spezielles Finanzziel definieren. Es handelt sich um einen reinen Servicebereich, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen.	Vergleichswerte analog zum Statistischen Jahrbuch NRW				
	2010	2011	2012	2013	2014
	<u>hauptamtlich Beschäftigte in Vollzeitäquivalenten</u>				
	2	2	2	2	2
	<u>darunter hauptamtl. Beschäftigte mit facharchivarischer Ausbildung</u>				
	1	1	1	1	1
	<u>laufender Regalmeter Akten und Amtsbücher</u>				
	780	800	815	815	815
	<u>Benutzertage</u>				
	170	180	180	180	63
Kommentar des Produktverantwortlichen					
Im Jahr 2014 fanden bisher keine aussergewöhnlichen Einnahme- oder Ausgabebewegungen statt. Im Bereich der verzeichneten Akten und Amtsbücher ergibt sich kein Zuwachs, da die vorliegenden Archivalienverzeichnisse überarbeitet werden und dann in das Archivierungsprogramm eingegeben werden. Wegen Krankheit eines Mitarbeiters musste diese Nachverzeichnung vorerst eingestellt werden. Eine Veränderung gegenüber dem letzten Bericht hat sich nicht ergeben. Die im Haushaltsplan angesetzten Beträge wurden erreicht.					

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 05010101

Produkt: 05010101 Sozialplanung		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Michael Rademske	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-601,47	-7.500,00	-10.000,00	75,00%	-10.000,00	Landeszuweisung EFI (Rest 2012)
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	Verwaltungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-601,47	-7.500,00	-10.000,00	75,00%	-10.000,00	
Personalaufwendungen	351.468,71	278.627,71	346.600,00	80,39%	346.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	32.950,59	25.650,29	36.000,00	71,25%	36.450,00	incl. ca. 30% Fortbildg. für FB 5 !
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	7.500,00	10.000,00	75,00%	10.000,00	
Transferaufwendungen	2.403,59	640,00	4.000,00	16,00%	6.000,00	Sozialfond
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.257,30	4.282,47	7.700,00	55,62%	7.250,00	überwiegend Bücher, Zeitschr.
Ordentliche Aufwendungen	393.080,19	316.700,47	404.300,00	78,33%	406.300,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	392.478,72	309.200,47	394.300,00	78,42%	396.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	392.478,72	309.200,47	394.300,00	78,42%	396.300,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.795,82	4.275,81	4.700,00	90,97%	4.700,00	Druckkosten
ERGEBNIS	394.274,54	313.476,28	399.000,00	78,57%	401.000,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	0,15%	2,37%	2,47%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	89,41%	87,98%	85,73%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	8,38%	8,10%	8,90%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,61%	0,20%	0,99%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

07.1: Zuschuss Frauenhaus Iserlohn				
Gepf. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	4.000 €	PLAN 2014:	4.000 €	Prognose 2014: 4.000 €
Gepf. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	4.000 €	→ davon realisiert:	4.000 €	→ Abweichung: - €
07.2: Zuschuss Sozialfond				
Gepf. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	4.000 €	PLAN 2014:	4.000 €	Prognose 2014: 4.000 €
Gepf. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	4.000 €	→ davon realisiert:	4.000 €	→ Abweichung: - €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Erträge und Aufwendungen für das III. Quartal entsprechen den Erwartungen. Aus dem Sozialfond wurden im III. Quartal bereits erheblich mehr Mittel abgerufen, sodass hieraus die Kostenanteile der Stadt für die Schuldnerberatung nicht mehr finanzierbar sein werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 05020101

Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Udo Knest

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	6,38%	10,43%	9,61%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.467,64	-12.688,24	-20.000,00	63,44%	-20.000,00	Erstattungen MK f. Restabwicklung	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	-698,42	-2.462,50	-100,00	2462,50%	-2.500,00	BSHG	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-13.166,06	-15.150,74	-20.100,00	75,38%	-22.500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	206.509,40	145.280,83	209.200,00	69,45%	209.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	206.509,40	145.280,83	209.200,00	69,45%	209.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	193.343,34	130.130,09	189.100,00	68,82%	186.700,00					
Finanzerträge	-180,17	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-180,17	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	193.163,17	130.130,09	189.100,00	68,82%	186.700,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	385,45	215,11	500,00	43,02%	500,00	Druckkosten				
ER G E B N I S	193.548,62	130.345,20	189.600,00	68,75%	187.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

07.3: Verzicht auf eine Stelle im Rahmen des Bildungs- u. Teilhabepakets (BuT)

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	30.000 €	PLAN 2014:	30.000 €	Prognose 2014:	30.000 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	30.000 €	→ davon realisiert:	30.000 €	→ Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Aus hiesiger Sicht können die Planziele nach bisheriger Einschätzung erreicht werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014
Zuschussbedarf nur Personalkosten	208.653,37	193.058,96	
Fallzahl	500	550	
Zuschbed /Fall €	417,3	351,01	
Personen			
ZB je Person (nur Personal-kosten) ab 2014			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 05020102

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 52

verantw.: Udo Knest

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.823,08	-11.436,00	-10.000,00	114,36%	-15.300,00	Allg. Landesumlagen	Aufwandsdeckungsgrad:	18,83%	30,42%	19,66%
Sonstige Transfererträge	-6.196,82	-70.382,77	-7.500,00	938,44%	-80.000,00	Erstattg. soz. Leistungen außerhalb	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	von Einrichtungen	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	13,56%	12,11%	14,37%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-230.939,80	-242.718,00	-250.000,00	97,09%	-325.000,00	Erstattungen vom Land	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(z.B. Integrationspauschale)	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-247.959,70	-324.536,77	-267.500,00	121,32%	-420.300,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	178.552,12	129.131,58	195.500,00	66,05%	195.500,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	4,36%	3,52%	3,74%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	1.138.460,83	937.615,65	1.165.000,00	80,48%	1.448.000,00	Soziale Leistungen außerh. v. Einr.	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	und sonstige soz. Leistungen	Transferaufwandsquote:	86,44%	87,89%	85,63%
Ordentliche Aufwendungen	1.317.012,95	1.066.747,23	1.360.500,00	78,41%	1.643.500,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.069.053,25	742.210,46	1.093.000,00	67,91%	1.223.200,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.069.053,25	742.210,46	1.093.000,00	67,91%	1.223.200,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	95,45	50,55	0,00		60,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	1.069.148,70	742.261,01	1.093.000,00	67,91%	1.223.260,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Aufgrund der weiterhin ansteigenden Zuweisungen von Flüchtlingen ist mit erhöhten Aufwendungen und Erträgen zu rechnen. Die Umsetzung der Maßgabe, Flüchtlingen die Anmietung von Privatwohnraum bei niederschweligen Voraussetzungen zu gewähren, wird eine weitere Belastung der Kostenseite zur Folge haben. Der Anstieg ist jedoch nicht so stark wie zunächst erwartet wurde. Auswirkungen auf die Raum- und Personalsituation sind durch die beschriebenen Maßnahmen nicht auszuschließen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014
ZB * (€)			
Fallzahl	123	133	
ZB* /Fall			
ZB je Person ab 2014			

* = Zuschussbedarf

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 05020103

Produkt: 05020103 Wohngeldgewährung (nur Abschluss)

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: BBM verantw.: Marion Klein

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	11,93%	732,45%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.210,00	-5.032,40	-3.000,00	167,75%	-5.100,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	100,00%	100,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.637,80	-6.622,20	-6.500,00	101,88%	-6.700,00	Kostenerstattung Land	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-9.847,80	-11.654,60	-9.500,00	122,68%	-11.800,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	82.523,84	1.591,19	0,00		2.350,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	82.523,84	1.591,19	0,00		2.350,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	72.676,04	-10.063,41	-9.500,00	105,93%	-9.450,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	72.676,04	-10.063,41	-9.500,00	105,93%	-9.450,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	463,40	500,00	92,68%	500,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	72.676,04	-9.600,01	-9.000,00	106,67%	-8.950,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt wurde im Zusammenhang mit dem Bürgerbüro 2013 neu organisiert. Aufgrund dieses Umstandes wird eine Analyse erst im Folgejahr als sinnvoll erachtet.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 05020104

Produkt: 05020104 Unterhaltsvorschuss (ab 2009)

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Beate Sommer

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	48,46%	45,94%	51,91%
Sonstige Transfererträge	-76.523,86	-57.599,12	-100.000,00	57,60%	-100.000,00	Erst. soz. Leistungen außerhalb	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	von Einrichtungen	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	20,08%	21,59%	20,13%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-278.671,67	-172.481,26	-305.000,00	56,55%	-305.000,00	Div. Umlagen, überw. v. Land	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-5.987,77	-4.952,56	-4.500,00	110,06%	-5.000,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-361.183,30	-235.032,94	-409.500,00	57,40%	-410.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	149.625,31	110.448,55	158.800,00	69,55%	158.800,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	595.659,80	401.215,00	630.000,00	63,68%	630.000,00	sonstige soziale Leistungen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	79,92%	78,41%	79,87%
Ordentliche Aufwendungen	745.285,11	511.663,55	788.800,00	64,87%	788.800,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	384.101,81	276.630,61	379.300,00	72,93%	378.800,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	-3.533,66	-3.512,97	0,00		-3.520,00	Titulierte Zinsen d. Private auf	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	UVG-Leistungen	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-3.533,66	-3.512,97	0,00		-3.520,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	380.568,15	273.117,64	379.300,00	72,01%	375.280,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	164,20	50,45	100,00	50,45%	100,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	380.732,35	273.168,09	379.400,00	72,00%	375.380,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Kostenerstattung durch das Land erfolgt im Rahmen monatlicher Abschlagszahlungen mit halbjährlicher Spitzabrechnung. Dabei wurde in der Vergangenheit der Abschlag für Januar teilweise dem Vorjahr zugeordnet. Dies führte dazu, dass in 2012 13 Abschlüsse verbucht wurden und 12 in 2013. Dadurch ergibt sich die Abweichung der Ansätze in den beiden Jahren. Entsprechend ist für 2014 mit Einnahmen in ähnlicher Höhe wie 2013 zu rechnen.

Die Einnahmen aus der Heranziehung der Unterhaltspflichtigen haben sich verringert, da in den vergangenen Jahren verstärkt Altfälle abgearbeitet worden sind, was nun zumindest bei den zahlungsfähigen Schuldnern weitestgehend abgeschlossen ist.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2.012	2013	2014
UVG Fälle		278	
Zuschussbedarf			
ZB je Fall			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 05020105

Produkt: 05020105 Übergangsheime für Flüchtlinge

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Udo Knest

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-71.978,00	0,00	-12.500,00	0,00%	-12.500,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	74,45%	180,80%	69,65%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-233.143,65	-301.327,71	-200.000,00	150,66%	-330.000,00	Benutzungsgebühren	Personalintensität:	27,64%	33,69%	27,79%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar)	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.013,95	-14.834,24	0,00		-15.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	65,12%	55,64%	64,18%
Sonstige ordentliche Erträge	81.661,74	0,00	0,00		0,00	Erträge Grundst.-geschäfte	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-225.473,86	-316.161,95	-212.500,00	148,78%	-357.500,00		Zuwendungsquote:	31,92%	0,00%	5,88%
Personalaufwendungen	83.689,76	58.916,37	84.800,00	69,48%	84.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	197.203,82	97.303,78	195.800,00	49,70%	200.000,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	20.010,22	17.100,00	22.800,00	75,00%	22.800,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.932,87	1.546,23	1.700,00	90,95%	1.700,00	Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	302.836,67	174.866,38	305.100,00	57,31%	309.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	77.362,81	-141.295,57	92.600,00	-152,59%	-48.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	77.362,81	-141.295,57	92.600,00	-152,59%	-48.200,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.171,76	575,02	0,00		600,00	Druckkosten / Telekomm.				
ERGEBNIS	78.534,57	-140.720,55	92.600,00	-151,97%	-47.600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die bisherigen Erträge sind auf eine Verweildauer bis zum Jahresende berechnet. Die zu erwartenden Mehrerträge sind durch die erhöhte Zuweisung von ausländischen Flüchtlingen bedingt. Der Anstieg auf der Einnahmeseite ist jedoch nicht so stark wie zunächst erwartet wurde.
Die Umsetzung der Maßgabe, Flüchtlingen die Anmietung von Privatwohnraum bei niederschweligen Voraussetzungen zu gewähren, wird sich ebenfalls negativ auf der Einnahmeseite Benutzungsgebühren bemerkbar machen.
Erhöhter Unterhaltungsaufwand aufgrund erhöhter Belegung der Heime wird erwartet.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014
ZB * (€)			
Einwohner			
ZB* /Einwohner			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 05020106

Produkt: 05020106 Rentenstelle BBM (nur Abschluss)

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: BBM verantw.: Marion Klein

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr				IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	0,00%	0,00%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Personalaufwendungen	-12,18	0,00	0,00		0,00	Abwicklung über Bürgerbüro !	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Verrechnung geplant	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	-12,18	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-12,18	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-12,18	0,00	0,00		0,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	96,00	0,00		150,00					
ERGEBNIS	-12,18	96,00	0,00		150,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

...wurden bisher nicht näher definiert.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

07.4: Reduzierung Personaleinsatz Rentenstelle

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	20.000 €	PLAN 2014:	20.000 €	Prognose 2014:	20.000 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	20.000 €	→ davon realisiert:	20.000 €	→ Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Den Aufwendungen stehen keinerlei Erträge gegenüber, da es sich bei der Rentensachbearbeitung um eine reine Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung ohne Anspruch auf Kostenerstattung handelt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 05030101

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 52

verantw.: Michael Rademske

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.083,00	-5.675,00	-4.900,00	115,82%	-6.900,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	97,89%	97,79%	86,25%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	81,93%	85,06%	80,03%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-550,00	0,00		-550,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-482.476,39	-298.690,68	-450.000,00	66,38%	-510.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	8,34%	12,12%	10,05%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-488.559,39	-304.915,68	-454.900,00	67,03%	-517.450,00		Zuwendungsquote:	1,25%	1,86%	1,08%
Personalaufwendungen	408.910,76	265.220,78	422.100,00	62,83%	422.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	41.632,20	37.783,65	53.000,00	71,29%	53.000,00	Unterh. Fhrz., Dienstklgd., u.a.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	4.038,00	1.875,00	2.500,00	75,00%	2.500,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.518,64	6.928,09	49.800,00	13,91%	52.300,00	Honorare, Mieten, Gebühren, Vers.				
Ordentliche Aufwendungen	499.099,60	311.807,52	527.400,00	59,12%	529.900,00					
ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	10.540,21	6.891,84	72.500,00	9,51%	12.450,00					
Finanzerträge	-222,85	0,00	0,00		0,00	Zinsen Sparbuch Besch.-förd.				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-222,85	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	10.317,36	6.891,84	72.500,00	9,51%	12.450,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.255,78	669,56	1.200,00	55,80%	1.200,00	Druckkosten				
ERGEBNIS	11.573,14	7.561,40	73.700,00	10,26%	13.650,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Jobcenter hat zum 01.07.2014 bis 28.02.2015 eine weitere Maßnahme bewilligt. Die voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge sind unter der Rubrik "Prognose" fixiert.
Die zu erwartenden Erträge werden die Aufwendungen übersteigen.
Die "Überschüsse" werden der Sonderrücklage zugeführt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 05040101

Produkt: 05040101 Seniorentreff		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Marita Lehnhardt	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.322,03	-3.129,22	-2.500,00	125,17%	-3.150,00	Sponsoring, Spenden
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.134,10	-10.000,00	-7.500,00	133,33%	-10.000,00	Teilnehmergebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.685,67	-25.818,99	-26.000,00	99,30%	-26.000,00	Erträge aus Verkauf
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-37.141,80	-38.948,21	-36.000,00	108,19%	-39.150,00	
Personalaufwendungen	101.122,01	71.031,91	110.100,00	64,52%	110.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	9.323,54	7.487,63	13.000,00	57,60%	13.000,00	Aufwendungen Seniorenarbeit
Bilanzielle Abschreibungen	563,29	450,00	600,00	75,00%	600,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.352,27	10.841,85	16.500,00	65,71%	16.500,00	Honorare u. Mieten
Ordentliche Aufwendungen	124.361,11	89.811,39	140.200,00	64,06%	140.200,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	87.219,31	50.863,18	104.200,00	48,81%	101.050,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	87.219,31	50.863,18	104.200,00	48,81%	101.050,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	12.551,90	6.284,26	13.800,00	45,54%	13.800,00	überw. Druckkosten
ERGEBNIS	99.771,21	57.147,44	118.000,00	48,43%	114.850,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	29,87%	43,37%	25,68%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	81,31%	79,09%	78,53%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	7,50%	8,34%	9,27%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	8,94%	8,03%	6,94%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Mindestens die jährlichen Sachkosten des Seniorentreffs sollen durch Zuwendungen und Leistungsentgelte gedeckt werden.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Aufwendungen konnten bei steigenden Erträgen reduziert werden.
Keine gravierenden Veränderungen.
Auch im III Quartal läuft alles planmäßig. Ggf. notwendig werdende Mehraufwendungen für den Regenbogen werden aus Sponsoringmitteln in gleicher Höhe gedeckt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014	2015
Zuschussbedarf	89.672,33	85.742,11		
Besucher	14.370,00	11.730,00		
ZB*/Besucher €	6,24	7,30		
Einwohner	54.690,00	54.254,00		
ZB*/Einwohner €	1,63	1,58		

* ZB = Zuschussbedarf

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06020101

Produkt: 06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Kathrin Dirks

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-125,00	0,00		-125,00		Aufwandsdeckungsgrad:	21,01%	30,63%	22,34%
Sonstige Transfererträge	-76.478,17	-77.116,00	-90.000,00	85,68%	-90.000,00	Erst. soz. Lstg. außerh. v. Einrichtg.	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,69%	2,92%	1,11%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-45.664,05	-52.883,50	-53.000,00	99,78%	-53.000,00	Kostenerstattungen Land (LWL)	Sach-/Dienstl.-intensität:	1,65%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-122.142,22	-130.124,50	-143.000,00	91,00%	-143.125,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,10%	0,00%
Personalaufwendungen	4.015,27	12.385,62	7.100,00	174,45%	16.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	97,66%	97,08%	98,89%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	9.568,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	567.828,19	412.426,14	633.000,00	65,15%	633.000,00	incl. Festkostenzuschuss SKF	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	581.411,46	424.811,76	640.100,00	66,37%	649.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	459.269,24	294.687,26	497.100,00	59,28%	505.875,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	459.269,24	294.687,26	497.100,00	59,28%	505.875,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	36,50	8,10	0,00		50,00	Druckerei				
ERGEBNIS	459.305,74	294.695,36	497.100,00	59,28%	505.925,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Höhe des zu leistenden Kostenbeitrags richtet sich nach der Einkommensstruktur der Eltern und kann demzufolge nur geschätzt werden. Die Kostenerstattung vom Land wird in 2 Raten abgerufen (jeweils 26.145 €) und geht im I. und III. Quartal ein. Die Anzahl der Tagespflegefälle ist starken Schwankungen unterworfen, die nicht steuerbar sind. Zum 01.10.2014 wurde im Rahmen der TP frühe Hilfen der Fall Brinkschulte, Leon und Lara bewilligt. Ab diesem Zeitpunkt werden auf dem Konto 53311 "Tagespflege frühe Hilfen" Beträge gebucht.

Anm. Finanzcontrolling: In Absprache mit der Bezirksregierung ist die das Produkt betreffende Maßnahme 8.3.1 kein Bestandteil des HSP mehr!

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014
Fälle zum 01.08.	107	111	131*
davon U3	44	51	52
% Anteil	41,1	45,9	
Betreuung durch Verwandte (Fälle)	28	29	
davon U3	2	8	
Fälle im gesamten Kalenderjahr	176	183	
davon U3	70	87	
% Anteil	39,8	47,5	
Betreuung durch Verwandte (Fälle)	43	39	
Kostenbeiträge in €	50.145,46	76.478,17	
Geldeistung in €	428.149,11	494.084,14	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06020102

Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen für Kinder		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Mechthild Hennecke	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-536.080,63	-378.200,00	-504.200,00	75,01%	-504.200,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	58,54%	62,86%	65,42%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.312.833,70	-1.045.807,69	-1.475.000,00	70,90%	-1.400.000,00	Teilnehmergebühren	Personalintensität:	28,75%	28,29%	29,78%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-97.261,80	-99.758,60	-100.000,00	99,76%	-100.000,00	Erträge aus Verkauf	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.763.435,45	-4.002.756,52	-5.833.800,00	68,61%	-5.470.000,00	Landeszusch. einschl. U3-Ausbau	Sach-/Dienstl.-intensität:	3,79%	3,48%	3,55%
Sonstige ordentliche Erträge	-8.421,88	-11.190,31	0,00		-11.200,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-6.718.033,46	-5.537.713,12	-7.913.000,00	69,98%	-7.485.400,00		Zuwendungsquote:	7,98%	6,83%	6,37%
Personalaufwendungen	3.298.851,86	2.491.767,30	3.602.300,00	69,17%	3.602.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	57,71%	62,27%	57,72%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	435.466,46	306.714,77	429.300,00	71,45%	420.475,00	Unterh.-aufwand / Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	625.499,89	430.125,00	573.500,00	75,00%	573.500,00		Zinslastquote:	0,01%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	6.622.703,50	5.485.723,88	6.982.000,00	78,57%	7.060.000,00	für Betriebskosten freier Träger	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	493.092,06	94.828,49	508.500,00	18,65%	517.325,00	Honorare, Mieten, Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	11.475.613,77	8.809.159,44	12.095.600,00	72,83%	12.173.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	4.757.583,46	3.271.446,32	4.182.600,00	78,22%	4.688.200,00					
Finanzerträge	-604,43	0,00	-4.400,00	0,00%	-4.400,00	Zinserträge aus Sonderrücklage				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	607,58	0,00	0,00		0,00	Kindertageseinr.				
FINANZERGEBNIS	3,15	0,00	-4.400,00	0,00%	-4.400,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	4.757.583,46	3.271.446,32	4.178.200,00	78,30%	4.683.800,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	62.373,53	43.210,80	53.100,00	81,38%	53.100,00	überw. Verpflegung (Kluse)				
ER G E B N I S	4.819.956,99	3.314.657,12	4.231.300,00	78,34%	4.736.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele				Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).					Kinder zum 01.08.2012	Kinder zum 01.08.2013	Kinder zum 01.08.2014	Kinder zum 01.08.2015
Haushaltssanierungsplan (HSP)				Betr.-kosten gesamt	10.116.885 €	10.589.970 €		
08.2.1: Reduzierung der Zuschüsse zu Betriebskosten kirchlicher Träger				Betreute Kinder gesamt	1.517	1.551		
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	20.000 €	PLAN 2014:	10.000 €	Prognose 2014:	10.000 €	davon U 3	229	300
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	- €	davon realisiert:	- €	Abweichung:	- €	davon U 3	1.288	1.251
08.2.2/3: Gebührenanpassung Kindertagesstätten				Elternbeiträge in Euro *	1.477.285 €	1.701.916 €		
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	600.000 €	PLAN 2014:	600.000 €	Prognose 2014:	600.000 €	Elternbeiträge in Prozent *	14,60%	16,07%
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	600.000 €	davon realisiert:	600.000 €	Abweichung:	- €			

* gemessen an den Betriebskosten einschl. Landeszuschuss beitragsfreies Kindergartenjahr

Kommentar Produktverantwortlichen

Da sich ein Kindergartenjahr (01.08.-31.07.) immer auf zwei Haushaltjahre bezieht, ist bei einem Ertrags- und Aufwandsvolumen von mehreren Millionen Euro keine genauere Vorausplanung möglich. Innerhalb eines Kindergartenjahres ergeben sich oft auch noch gesetzliche Veränderungen oder Anpassungen, die eine genauere Berechnung unmöglich machen.

1. Quartal 2014 : keine Auffälligkeiten erkennbar!
2. Quartal 2014 : die Erträge bei Kostenerstattungen/Kostenumlagen sind nicht richtig dargestellt. Im dritten Quartal wird eine Korrektur mit neuem Planansatz folgen.
3. Quartal 2014 : über die Veränderungen zu Ertrag und Aufwand bei den Konten 4481 und 5318 ist der FB 2 mit der Stellungnahme vom 08.09.2014 informiert worden. Mindereinnahmen sind vorauss. auch bei Konto 43212 Teilnehmerbeiträge (Elternbeiträge) zu erwarten.

Anmerkung Finanzcontrolling:
HSP, 8.2.2.: 300.000 € wurden durch eine Grundsteueranpassung (Abt. 21) kompensiert. Somit sind die geplanten 600.000 € Konsolidierungsbeitrag umgesetzt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06020104

Produkt: 06020104 Sprachförderung		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Christiane Träger	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-22.735,92	-21.125,00	-13.500,00	156,48%	-24.500,00	Bundeszuschuss,	Aufwandsdeckungsgrad:	89,41%	91,35%	82,80%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Projekt "Frühe Chancen"	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	83,76%	91,66%	80,65%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-165.840,00	-125.374,91	-155.500,00	80,63%	-213.268,00	Bund (Gsub), Land (LWL)	Sach-/Dienstl.-intensität:	9,35%	5,37%	8,08%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-188.575,92	-146.499,91	-169.000,00	86,69%	-237.768,00		Zuwendungsquote:	12,06%	14,42%	7,99%
Personalaufwendungen	176.657,42	146.998,26	164.600,00	89,31%	164.600,00	einschl. Honorarkräfte	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	4,22%	1,49%	7,35%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.723,79	8.616,50	16.500,00	52,22%	27.500,00	Mittel f. Sprachkurse u. Projekte	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	8.903,12	2.396,24	15.000,00	15,97%	29.850,00	Aufw.-entsch. / Zuwendungen	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.620,17	2.362,52	8.000,00	29,53%	5.000,00	Honorare f. sonstige Dritte				
Ordentliche Aufwendungen	210.904,50	160.373,52	204.100,00	78,58%	226.950,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	22.328,58	13.873,61	35.100,00	39,53%	-10.818,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	22.328,58	13.873,61	35.100,00	39,53%	-10.818,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	582,20	20,20	400,00	5,05%	400,00	Druckerei				
ERGEBNIS	22.910,78	13.893,81	35.500,00	39,14%	-10.418,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.	2012	2013	2014
	Kinder	288	308
	ZB je Kind		72,50
	dav. Auszhlg.	63,45	25,65
	Träger je Kind		
	ZB 2013	22.331,10	
Kommentar des Produktverantwortlichen	ZB = Zuschussbedarf		
Durch zusätzliche Mittel für die neue Form der Sprachförderung aufgrund der KiBiz-Revision zum 01.08.14 und Berücksichtigung der Bundeszuschüsse für die Konsultations-Kitas sind Zuschüsse von insgesamt 213.268,00 € zu erwarten. Der Ansatz kann sich noch weiter erhöhen, da die DVO zum KiBiz ebenfalls zum 01.08.14 Neuregelungen enthält. U.a. sollen die Landeszuschüsse für Delfin 4 für das Kiga-Jahr 14/15 und auch schon für das Kiga-Jahr 15/16 noch bis Ende 2014 ausgezahlt werden. Bewilligungsbescheide liegen jedoch noch nicht vor. Erhöhung der Aufw. f. Sach- u. Dienstleistungen durch Berücksichtigung der Konsultations-Kitas.			
Durch die neue zus. Form der Sprachförderung ab 01.08.14 sind auch höhere Zuwendungen an Dritte auszuführen.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06020201

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Stefan Voss	Zeitraum: Jan - Sept. 2014	Aktualisierung: 15.10.2014	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-107.834,97	-74.273,01	-109.000,00	68,14%	-109.000,00	überw. f. lfd. Zwecke (LWL Münster)
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-30.527,71	-28.035,71	-7.500,00	373,81%	-30.000,00	Teilnehmergebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.937,91	-9.375,76	-15.500,00	60,49%	-15.500,00	Thekeneinnahmen der Treffs
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-31.511,79	-1.361,30	0,00		-1.400,00	
Sonstige ordentliche Erträge	2.569,20	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-183.243,18	-113.045,78	-132.000,00	85,64%	-155.900,00	
Personalaufwendungen	420.807,28	301.237,43	446.300,00	67,50%	446.300,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	194.190,88	169.668,89	264.700,00	64,10%	264.700,00	Unterhaltungsaufwand
Bilanzielle Abschreibungen	18.049,74	2.925,00	3.900,00	75,00%	3.900,00	
Transferaufwendungen	115.463,31	61.125,00	76.500,00	79,90%	76.500,00	Zuschüsse lfd. Zwecke, SKM
Sonstige ordentliche Aufwendungen	262.789,85	177.645,45	200.250,00	88,71%	200.250,00	incl. Honorare u. Mieten ISM
Ordentliche Aufwendungen	1.011.301,06	712.601,77	991.650,00	71,86%	991.650,00	
ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	828.057,88	599.555,99	859.650,00	69,74%	835.750,00	
Finanzerträge	0,00	-23,17	0,00		-25,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	-23,17	0,00		-25,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	828.057,88	599.532,82	859.650,00	69,74%	835.725,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	8.464,55	4.802,37	12.100,00	39,69%	12.100,00	Druckkosten
ERGEBNIS	836.522,43	604.335,19	871.750,00	69,32%	847.825,00	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	18,12%	15,86%	13,31%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	41,61%	42,27%	45,01%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	19,20%	23,81%	26,69%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	58,85%	65,70%	82,58%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	11,42%	8,58%	7,71%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Zuschuss je Einwohner/in von 6 - 21 Jahren			
	2012	2013	2014
Einwohner: zw. 6 und 21 J.			
Zuschussbedarf			
ZB je Einw. zw. 6 u. 21 J.			

Haushaltssanierungsplan (HSP)					
Komplettübersicht 08.4.1 - 08.4.9: Einzelmaßnahmen Stadtteilarbeit					
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	485.050 €	PLAN 2014:	305.050 €	Prognose 2014:	239.900 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	287.550 €	→ davon realisiert:	225.890 €	→ Abweichung:	61.660 €
08.4.3: Streichung Zuschuss St.-Walburgis-Gemeinde ab 2013.					
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	15.000 €	PLAN 2014:	15.000 €	Prognose 2014:	15.000 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	- €	→ davon realisiert:	3.490 €	→ Abweichung:	- 3.490 €
08.4.4: Schließung Anlaufstelle SKM zum Kontraktende 2013.					
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	10.000 €	PLAN 2014:	10.000 €	Prognose 2014:	10.000 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	7.500 €	→ davon realisiert:	7.500 €	→ Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Im Rahmen der Beschlüsse zum HSK/HSP sind die Ansätze für nahezu alle freiwilligen Angebote gestrichen bzw. erheblich reduziert worden. Die Finanzausstattung für Stadtteileinrichtungen wurden vom Rat am 19.03.2013 für die Zeit bis zum 31.12.2015 beschlossen. Minderausgaben in Höhe von 23,29 % sind durch kündigungs- und krankheitsbedingte Schließungstage der Stadtteileinrichtungen entstanden

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06020202

Produkt: 06020202 Jugendbildungsstätte Kluse

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Ursula Sch.-Pieper

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.520,64	-900,00	-1.200,00	75,00%	-1.200,00	Auflösung SoPo, Rest: Spenden	Aufwandsdeckungsgrad:	20,74%	28,06%	21,77%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	51,73%	39,48%	41,01%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-85.355,70	-71.173,95	-73.000,00	97,50%	-83.000,00	für Verpflegung + Unterkunft	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.806,28	-11.374,00	-16.000,00	71,09%	-16.000,00	incl. Schulen, Landsch.-verband	Sach-/Dienstl.-intensität:	25,74%	36,86%	36,69%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Verkaufserlöse	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-111.682,62	-83.447,95	-90.200,00	92,51%	-100.200,00		Zuwendungsquote:	4,94%	1,08%	1,33%
Personalaufwendungen	278.592,00	117.393,01	169.900,00	69,10%	169.900,00	Abweichung: s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	138.642,94	109.616,36	152.000,00	72,12%	153.000,00	Unterhaltungsaufwand, u.a.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	5.764,64	1.575,00	2.100,00	75,00%	2.100,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.596,23	68.789,88	90.300,00	76,18%	89.300,00	incl. Mieten ISM				
Ordentliche Aufwendungen	538.595,81	297.374,25	414.300,00	71,78%	414.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	426.913,19	213.926,30	324.100,00	66,01%	314.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	426.913,19	213.926,30	324.100,00	66,01%	314.100,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	-54.917,20	-39.806,00	-50.000,00	79,61%	-50.000,00	vgl. 06020102 (Verpfl.-umlage)				
Aufw. aus internen Leistungsbez.	474,94	389,12	800,00	48,64%	800,00	Druckkosten				
ER G E B N I S	372.470,93	174.509,42	274.900,00	63,48%	264.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Jährlicher Zuschuss je Einwohner/in

	2012	2013	2014
Einwohner:			
Zuschuss			

Haushaltssanierungsplan (HSP)

08.5.1: Erhöhung Benutzungsentgelte bei der Verpflegung KiTas

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	17.000 €	PLAN 2014:	17.000 €	Prognose 2014:	17.000,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	17.000 €		davon realisiert: 17.000 €	→ Abweichung:	- €

08.5.2: Erhöhung der Benutzungsentgelte und Verpflegungskosten

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	5.000 €	PLAN 2014:	5.000 €	Prognose 2014:	5.000,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	5.000 €		davon realisiert: 5.000 €	→ Abweichung:	- €

08.5.3: Reduzierung Kosten Verpflegungsangebot

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	20.000 €	PLAN 2014:	20.000 €	Prognose 2014:	20.000,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	20.000 €		davon realisiert: 20.000 €	→ Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Es sind keine Besonderheiten erkennbar. Das Haushaltsjahr wird voraussichtlich mit den Ansätzen abgeschlossen werden.
Die Erträge aus Privatrechtlichen Leistungsentgelten werden vermutlich um 8.000 € - 10.000 € über den Planungen liegen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06020301

Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Ursula Rosenthal

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.096,46	0,00	0,00		0,00	Erträge aus Sponsoring
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-1.096,46	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	40.239,20	29.859,98	40.300,00	74,09%	40.300,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.569,28	952,76	2.000,00	47,64%	1.500,00	Aufw. f. Jugendschutz
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar *)
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.860,00	906,00	2.000,00	45,30%	2.500,00	Sonstige Honorare
Ordentliche Aufwendungen	44.668,48	31.718,74	44.300,00	71,60%	44.300,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	43.572,02	31.718,74	44.300,00	71,60%	44.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	43.572,02	31.718,74	44.300,00	71,60%	44.300,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	168,14	119,90	500,00	23,98%	500,00	Druckerei
ERGEBNIS	43.740,16	31.838,64	44.800,00	71,07%	44.800,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).

Haushaltssanierungsplan (HSP)

08.5.4: Kostenreduzierung beim erz. Jugendschutz

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	4.600 €	PLAN 2014:	4.600 €	Prognose 2014:	
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	4.600 €	davon realisiert:	4.600 €	Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Eine verbindliche Aussage zum aktuellen Stand der Honorarmittel Jugendschutz ist zurzeit nicht möglich, da aufgrund der Nichtkompatibilität der Systeme Mach Web und Lysa (Personalamt) die verausgabten Honorarmittel der Honorarkräfte, die über Pendelliste der Treffs abgerechnet werden, nicht für die Produktverantwortliche ersichtlich sind. Sach- und Honorarmittel werden voraussichtl wie geplant verausgabt.

Darüber hinaus ist vom FB 5 zu prüfen wo die 33, 5 Std (seit 15.2.14) vom Personalaufwand abzurechnen sind, da die Produktverantwortliche mit einem Teil der Std auch für Fachberatung Kitas und Kinderschutz zuständig ist

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	2,45%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	90,08%	94,14%	90,97%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	3,51%	3,00%	4,51%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	100,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Jährlicher Zuschuss je Einwohner/in von 11 - 16 Jahren

	2012	2013	2014
Einw. 11-16 J.	3.586	3.444	
Zuschussbedarf	27.067,42 €	27.067,42 €	
Kosten je Einwohner	7,55 €	7,86 €	

Bei der Berechnung der Kennzahlen wurden 70 % der Personalkosten der Produktverantwortlichen für erzieherischen Kinder- und Jugendschutz abzüglich der Honorarmittel für die DROBS -Jugendschutzangebote (-1100 Euro) zugrunde gelegt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06020401

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Sandra Siegeroth	Zeitraum: Jan - Sept. 2014	Aktualisierung: 15.10.2014	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-26.959,91	-6.525,00	-8.700,00	75,00%	-8.700,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-1.000,00	0,00%	-1.000,00	Pacht, Haus Lenze
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	-6.187,64	0,00	-1.000,00	0,00%	-1.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-33.147,55	-6.525,00	-10.700,00	60,98%	-10.700,00	
Personalaufwendungen	55.023,84	42.023,28	59.200,00	70,99%	59.200,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	320.141,96	122.277,30	433.000,00	28,24%	433.000,00	incl. MBB (s. Kommentar)
Bilanzielle Abschreibungen	236.254,36	34.500,00	46.000,00	75,00%	46.000,00	
Transferaufwendungen	56.000,00	43.800,00	56.000,00	78,21%	56.000,00	Förderv.Biebental / KSP Lebenshilfe
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.619,62	12.572,20	14.900,00	84,38%	14.900,00	Erbbauzins Biebental, Pachten u. Versicherung
Ordentliche Aufwendungen	681.039,78	255.172,78	609.100,00	41,89%	609.100,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	647.892,23	248.647,78	598.400,00	41,55%	598.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	647.892,23	248.647,78	598.400,00	41,55%	598.400,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS	647.892,23	248.647,78	598.400,00	41,55%	598.400,00	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	Leistungsdaten		
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	4,87%	2,56%	1,76%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	8,08%	16,47%	9,72%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	47,01%	47,92%	71,09%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	81,33%	100,00%	81,31%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	8,22%	17,16%	9,19%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele					
Ziel- und Kennzahlensystem z.Zt. in Planung					
Geplant:					
Senkung des Zuschussbedarfs um mindestens € je m² Spielfläche					
Haushaltssanierungsplan (HSP)					
08.6.1: Aufgabe von 8 - 9 Kinderspielplätzen					
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	24.000 €	PLAN 2014:	24.000 €	Prognose 2014:	12.900 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	24.000 €	→ davon realisiert: 11.100 €		→ Abweichung:	12.900 €

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2012	2013	2014
Spielfl. In m²	147.088	144.594	
Zuschuss	480.117,68	473.203,10	
Zuschuss m²	3,26	3,27	

Kommentar des Produktverantwortlichen

Im Rahmen des HSP ist die Aufgabe von Spielplätzen und die Senkung des Unterhaltungsaufwands um 24.000 € ab 2013 beschlossen worden. Allerdings ist der Aufwand für Spielplatzunterhaltung in erheblichem Maße abhängig von Witterungsbedingungen (z.B. notwendige Rasenmähd), Vandalismusschäden und dem vom MBB für die Unterhaltung eingesetzten Personal. Ein Einfluss der Abt. 51.4 auf Zuschussbedarf ist daher auch zukünftig kaum vorhanden. Weiterhin ist zu beachten, dass die MBB-Rechnungen mit Zeitverzögerungen gestellt werden, so dass sich hier in erster Linie unterjährig erhebliche Plan-Ist-Abweichungen ergeben können. Rechnungen bis einschließlich Juli liegen vor. Hochgerechnet auf das ganze Jahr würde ein Ergebnis von 336.036,34 € erreicht werden. Da noch keine Rechnungen für die pflegeintensiven Herbstmonate vorliegen, ist das Ergebnis nur geschätzt.
Konkret zum HSP-Ziel 8.6.1: Das Ziel ist eventuell zu hoch, genaue Aussagen können erst zum Jahresende gemacht werden. Daher ist bis Ende 2014 abzuwarten. (Nachtrag v. 03.07.2014)

Reduzierung der Spielflächen von 2012 auf 2013 durch Aufgabe der KSP Rittershausstr., Lendr. Platz, Hagebuttenweg, Oberoesbern und Walramstraße.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06020601

Produkt: 06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Udo Knest

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.985,82	0,00	0,00		0,00	Vorj.: Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	99,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	43,62%	70,39%	45,51%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-93.433,44	0,00	0,00		0,00	v. Zweckverb. psych. Beratungen	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(Personalkostenerstattung)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-102.419,26	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	8,77%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	45.127,88	22.815,41	41.100,00	55,51%	35.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	40,84%	29,61%	54,49%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	16.080,47	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	42.247,50	9.599,71	49.200,00	19,51%	49.200,00	an Lebenshilfe, AIDS-Hilfe, u.a.	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	103.455,85	32.415,12	90.300,00	35,90%	84.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.036,59	32.415,12	90.300,00	35,90%	84.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.036,59	32.415,12	90.300,00	35,90%	84.200,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	1.036,59	32.415,12	90.300,00	35,90%	84.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

08.8.1 - 8.5: Diverse Maßnahmen, die bereits realisiert wurden

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	29.450 €	PLAN 2014:	29.450 €	Prognose 2014:	29.450 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	29.450 €	→ davon realisiert:	29.450 €	→ Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen liegen für das III. Halbjahr im Rahmen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030101

Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Ulrich Schewe

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	4,39%	0,00%	8,66%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	23,45%	19,63%	28,84%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.196,03	0,00	-45.000,00	0,00%	-45.000,00	Erstattg. Vorjahre v. Zweckverb.	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-20.196,03	0,00	-45.000,00	0,00%	-45.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	107.872,90	70.077,23	149.800,00	46,78%	120.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	76,55%	80,37%	71,16%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	352.107,00	286.863,20	369.700,00	77,59%	369.700,00	Zweckverb., Caritas, SKM, SKF	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	459.979,90	356.940,43	519.500,00	68,71%	489.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	439.783,87	356.940,43	474.500,00	75,22%	444.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	439.783,87	356.940,43	474.500,00	75,22%	444.700,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	6,20	236,38	0,00		250,00					
ERGEBNIS	439.790,07	357.176,81	474.500,00	75,27%	444.950,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Zukünftig werden die Jahresberichte der Erziehungsberatungsstellen auf Kerninhalte synchronisiert, damit Kennzahlen entwickelt werden können.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030102

Produkt: 06030102 Drogenberatung		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Antje Stützer	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	62.128,24	63.073,99	90.200,00	69,93%	90.200,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.192,46	1.558,39	3.000,00	51,95%	3.000,00	
Ordentliche Aufwendungen	64.320,70	64.632,38	93.200,00	69,35%	93.200,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	64.320,70	64.632,38	93.200,00	69,35%	93.200,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	64.320,70	64.632,38	93.200,00	69,35%	93.200,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	25,14	40,53	100,00	40,53%	100,00	
ERGEBNIS	64.345,84	64.672,91	93.300,00	69,32%	93.300,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	96,59%	97,59%	96,78%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen
Die Entwicklung verläuft planmäßig, d.h. die Budgetgrenzen wurden bisher eingehalten.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2012	2013	2014
Zusch.-bedarf			
Beratungsfälle	169	189	noch nicht ermittelt
Substitution	64	76	
Prävention	35	22	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030103

Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Antje Stützer

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-36.998,00	-22.022,00	-40.000,00	55,06%	-40.000,00	Zuweisungen LWL	Aufwandsdeckungsgrad:	126,56%	74,35%	53,26%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	93,70%	99,31%	97,34%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-36.998,00	-22.022,00	-40.000,00	55,06%	-40.000,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	27.393,16	29.414,48	73.100,00	40,24%	45.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	6,30%	0,69%	2,66%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	1.840,25	205,61	2.000,00	10,28%	2.000,00	u.a. Caritas und Referenten	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	29.233,41	29.620,09	75.100,00	39,44%	47.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-7.764,59	7.598,09	35.100,00	21,65%	7.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-7.764,59	7.598,09	35.100,00	21,65%	7.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	412,10	62,30	0,00		100,00					
ER G E B N I S	-7.352,49	7.660,39	35.100,00	21,82%	7.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Es sind bisher keine Abweichungen erkennbar.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014
Zuschussbedarf			
Beratungen	261	328	153
Stiftung Mutter Kind	156	206	97

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030104

Produkt: 06030104 Adoptionsvermittlung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	6,77%	2,56%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	96,68%	95,74%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	-1.593,23	-1.200,00	132,77%	-1.600,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	-1.593,23	-1.200,00	132,77%	-1.600,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	48.783,52	22.737,17	44.900,00	50,64%	34.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	3,32%	4,26%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	781,47	2.000,00	39,07%	100,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	48.783,52	23.518,64	46.900,00	50,15%	34.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	48.783,52	21.925,41	45.700,00	47,98%	32.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	48.783,52	21.925,41	45.700,00	47,98%	32.500,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	48.783,52	21.925,41	45.700,00	47,98%	32.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Für das III. Quartal sind keine Auffälligkeiten erkennbar.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030201

Produkt: 06030201 Amtsvormundschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Beate Sommer

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	95,37%	95,77%	93,92%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	1,36%	0,40%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	65.717,28	46.363,43	66.400,00	69,82%	66.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	937,46	192,10	0,00		1.000,00	Fortbildungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.254,09	1.855,57	4.300,00	43,15%	3.300,00	Beiträge u. Aufwand f. Mündel				
Ordentliche Aufwendungen	68.908,83	48.411,10	70.700,00	68,47%	70.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	68.908,83	48.411,10	70.700,00	68,47%	70.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	68.908,83	48.411,10	70.700,00	68,47%	70.700,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	15,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	68.923,83	48.411,10	70.700,00	68,47%	70.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Auf die Anzahl der Fälle kann nur wenig Einfluss genommen werden, da die Anordnung durch das Familiengericht erfolgt.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe nach den §§ 1791 b + 1791 c BGB i.V.m. § 55 SGB VIII.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014
Anzahl Fälle	47	39	
Zuschussbedarf		68.923,83	
ZB je Fall €		1.767,27	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030202

Produkt: 06030202 Amtspflegschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Beate Sommer

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	28.398,73	19.858,95	28.500,00	69,68%	28.500,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	28.398,73	19.858,95	28.500,00	69,68%	28.500,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	28.398,73	19.858,95	28.500,00	69,68%	28.500,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	28.398,73	19.858,95	28.500,00	69,68%	28.500,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	28.398,73	19.858,95	28.500,00	69,68%	28.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe nach den §§ 1909 ff BGB i.V.m. § 55 SGB VIII.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014
Anzahl Fälle	34	31	
Zuschussbedarf		28.398,73	
ZB je Fall €		916,08	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030203

Produkt: 06030203 Beistandsschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Beate Sommer

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	76.149,70	56.713,59	78.800,00	71,97%	78.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	76.149,70	56.713,59	78.800,00	71,97%	78.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	76.149,70	56.713,59	78.800,00	71,97%	78.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	76.149,70	56.713,59	78.800,00	71,97%	78.800,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	76.149,70	56.713,59	78.800,00	71,97%	78.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe nach § 1712 BGB i.V.m. § 55 SGB VIII.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014
Anzahl Fälle	387	385	
Zuschussbedarf		76.149,70	
ZB je Fall €			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030301

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Antje Stützer

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,12%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	-1.000,00	0,00%	-1.000,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	78,06%	77,24%	67,45%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	-1.000,00	0,00%	-1.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	591.942,45	434.729,03	573.400,00	75,82%	573.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	21,94%	22,76%	32,55%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	166.336,18	128.070,48	276.700,00	46,28%	216.700,00	Soziale Leistungen/ Zuwendungen	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	758.278,63	562.799,51	850.100,00	66,20%	790.100,00					
ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	758.278,63	562.799,51	849.100,00	66,28%	789.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	758.278,63	562.799,51	849.100,00	66,28%	789.100,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	133,14	66,10	200,00	33,05%	200,00					
ERGEBNIS	758.411,77	562.865,61	849.300,00	66,27%	789.300,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Es werden vorraussichtlich 60.000 € weniger als im Planansatz vorgesehen verausgabt. Auch diese Einsparungen könnten zur Deckung der Mehraufwendungen im Bereich der stationären Hilfen herangezogen werden.

Anmerkung Finanzcontrolling: aufgrund der Höhe eines zum 30.06. nicht gebuchten Ist-Betrages wurde der Ansatz mit Buchungsstand Ende August korrigiert, so dass dem Hinweis der Produktverantwortlichen auf nicht gebuchte Beträge gefolgt und eine Korrektur im Finanzcontrolling eingeleitet wurde.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014
Zuschussbedarf			
Betreute extern			
ZB je Fall extern			
Betreute intern	36 Fälle	43 Fälle	
ZB je Fall intern			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030302

Produkt: 06030302 Stationäre Jugendhilfe		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Sandra Piccinno	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	16,12%	26,04%	13,72%
Sonstige Transfererträge	-383.372,19	-612.925,03	-350.000,00	175,12%	-615.000,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	5,98%	5,10%	6,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	-374.770,69	-343.486,82	-280.000,00	122,67%	-345.000,00	von anderen Kommunen	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,28%	0,27%	0,30%
Sonstige ordentliche Erträge	-886,39	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-759.029,27	-956.411,85	-630.000,00	151,81%	-960.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	281.674,19	187.168,53	275.700,00	67,89%	275.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	93,68%	94,54%	93,62%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.965,41	10.050,89	14.000,00	71,79%	14.000,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	4.411.484,48	3.471.853,24	4.300.000,00	80,74%	4.940.000,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.182,11	3.182,11	3.500,00	90,92%	3.500,00					
Ordentliche Aufwendungen	4.709.306,19	3.672.254,77	4.593.200,00	79,95%	5.233.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	3.950.276,92	2.715.842,92	3.963.200,00	68,53%	4.273.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	3.950.276,92	2.715.842,92	3.963.200,00	68,53%	4.273.200,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	32,50	12,00	0,00		50,00					
ERGEBNIS	3.950.309,42	2.715.854,92	3.963.200,00	68,53%	4.273.250,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.	

Kommentar des Produktverantwortlichen

Nach der derzeitigen Entwicklung ist mit erhöhten Aufwendungen für die stationäre Unterbringung von Kindern und jungen Erwachsenen zu rechnen. Die Fallzahl in der Heimerziehung lag zu Jahresbeginn (78 Fälle) deutlich höher als im Vorjahr (66 Fälle). Lt. Hochrechnung ist zurzeit mit Mehraufwendungen in Höhe von ca. 692.000 Euro zu rechnen. Diese Mehraufwendungen lassen sich nicht voll aus zu erwartenden Minderaufwendungen der übrigen Hilfen zur Erziehung und ebenfalls nicht aus Mehrerträgen (Kostenersatzungen) decken. Im Bereich der Heimerziehung ist mit einem zu erwartenden Ergebnis von ca. 3.79 Mio zu rechnen, die Aufwendungen für Pflegekinder werden voraussichtlich 46.000 € niedriger ausfallen. Damit sind Gesamtaufwendungen von 4.940.000 € zu erwarten. Mit Mehraufwendungen von 646.000 € für das gesamte Abrechnungsobjekt € ist zu rechnen. Dem stehen Mehrerträge von ca. 80.000 € bereits nach 6 Monaten im Vergleich zum Planansatz für das gesamte Jahr gegenüber. Insgesamt ist voraussichtlich mit Mehrerträgen von ca. 180.000 € zu rechnen. Die Prognose geht daher von Gesamterträgen von 810.000 € aus. (Anm. Finanzcontrolling: mittlerweile bereits höher!). Allerdings ist die Zahlungsbereitschaft verpflichteter Stellen erfahrungsgemäß zum zweiten Halbjahr geringer. Zur Deckung der noch zu erwartenden Aufwendungen können Minderaufwendungen aus dem Bereich Schülerbeförderung 03010106 in Höhe von ca. 160.000 € genutzt werden.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030303

Produkt: 06030303 Ambulante Eingliederungshilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Fabian Nebe

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	24,24%	22,87%	15,47%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	23.079,40	16.873,84	23.800,00	70,90%	23.800,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	72.119,16	56.891,64	130.000,00	43,76%	120.000,00	Soziale Leistungen)*	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	75,76%	77,13%	84,53%
Ordentliche Aufwendungen	95.198,56	73.765,48	153.800,00	47,96%	143.800,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	95.198,56	73.765,48	153.800,00	47,96%	143.800,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	95.198,56	73.765,48	153.800,00	47,96%	143.800,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	95.198,56	73.765,48	153.800,00	47,96%	143.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.		2012	2013	2014(bisher/gesch.)
	Einwohner Menden 31.12.	54.690 Ew	54.254 Ew	54.254 Ew
	Kosten gesamt (w.o.)	95.198,56 €	73.765,48 €	153.800,00 €
	Fallzahl	12 Fälle	11 Fälle	13 Fälle
	Kosten/Einwohner	2,10 €/Einwohner	1,75 €/Einwohner	2,10 €/Einwohner
	Kosten/Fall	7933,21 €/Fall	6705,95 €/Fall	11830,77 €/Fall
Kommentar des Produktverantwortlichen	Werte 2014 aufgrund der bisherigen Fallzahlen geschätzt			
)* Anmerkung vom 3.11.2014: Trotz verbesserten Angeboten im therapeutischen Bereich und verstärkten Inklusionsbemühungen in den Regelschulen kann voraussichtlich der Haushaltseinsatz eingehalten werden (die Anzahl tatsächlich bewilligter und durchgeführter Hilfen scheint sich nicht/ nicht wesentlich zu erhöhen).	gez. Nebe			

gez. Nebe

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030304

Produkt: 06030304 Stationäre Eingliederungshilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	7,10%	0,00%	1,23%
Sonstige Transfererträge	-20.978,95	0,00	-5.000,00	0,00%	-5.000,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	8,29%	5,99%	6,20%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	-500,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-21.478,95	0,00	-5.000,00	0,00%	-5.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	25.059,90	16.886,42	25.100,00	67,28%	25.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	91,71%	94,01%	93,80%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	277.403,93	264.975,61	380.000,00	69,73%	388.000,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	302.463,83	281.862,03	405.100,00	69,58%	413.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	280.984,88	281.862,03	400.100,00	70,45%	408.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	280.984,88	281.862,03	400.100,00	70,45%	408.100,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	280.984,88	281.862,03	400.100,00	70,45%	408.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Derzeit ist nach den Istaufwendungen mit der Einhaltung des Ansatzes zu rechnen. Nach der derzeitigen Hochrechnung für das gesamte Haushaltsjahr wird der Planansatz voraussichtlich um ca. 8.000 € überschritten.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030305

Produkt: 06030305 Betreutes Wohnen

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,14%	1,61%
Sonstige Transfererträge	0,00	-214,28	-5.000,00	4,29%	-5.000,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	5,65%	4,75%	3,23%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	-214,28	-5.000,00	4,29%	-5.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	10.485,77	7.139,70	10.000,00	71,40%	10.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	94,35%	95,25%	96,77%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	175.184,43	143.202,22	300.000,00	47,73%	260.000,00	Soziale Leistungen	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	185.670,20	150.341,92	310.000,00	48,50%	270.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	185.670,20	150.127,64	305.000,00	49,22%	265.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	185.670,20	150.127,64	305.000,00	49,22%	265.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	185.670,20	150.127,64	305.000,00	49,22%	265.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Nach der bisherigen Fallzahlentwicklung sind Minderaufwendungen von ca. 50.000 € zu erwarten. Diese möglichen Einsparungen könnten zur Deckung der Mehraufwendungen bei den stationären Hilfen verwendet werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030401

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Andreas Schulte

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	60.350,62	44.365,32	90.000,00	49,29%	70.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	36.398,88	33.900,00	36.900,00	91,87%	36.900,00	incl. Personalzuschuss SKM
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	96.749,50	78.265,32	126.900,00	61,67%	106.900,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	96.749,50	78.265,32	126.900,00	61,67%	106.900,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	96.749,50	78.265,32	126.900,00	61,67%	106.900,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	6,40	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS	96.755,90	78.265,32	126.900,00	61,67%	106.900,00	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	62,38%	56,69%	70,92%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	37,62%	43,31%	29,08%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Nach gegenwärtiger Einschätzung werden die Haushaltsansätze in 2014 nicht überschritten. Die Mittel für Anti-Aggressivitäts-Trainings sind noch nicht verplant, hier ist die Fallentwicklung bis Jahresende abzuwarten.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014
Zuschussbedarf	77.553,00	96.756,00	
Gesamtfälle	291	215	
Fälle SKM	107	93	
Fälle Stadt	184	122	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030402

Produkt: 06030402 Vormundschafts- u. Familiengerichtshilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	91.821,84	66.863,48	94.400,00	70,83%	94.400,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	91.821,84	66.863,48	94.400,00	70,83%	94.400,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	91.821,84	66.863,48	94.400,00	70,83%	94.400,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	91.821,84	66.863,48	94.400,00	70,83%	94.400,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	91.821,84	66.863,48	94.400,00	70,83%	94.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Controlling-Ansätze sind nur über das Personalcontrolling möglich, da es sich um ein 100% personalintensives Produkt mit 0% Aufwandsdeckung handelt. Bisher sind keine entsprechenden Ziele definiert worden, die den Finanzbereich beeinflussen.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Produktverlauf ist planmäßig.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030501

Produkt: 06030501 Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u. Jugendlichen

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	1,28%	0,00%	0,27%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	67,48%	49,53%	62,25%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.419,12	0,00	-500,00	0,00%	-500,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-2.419,12	0,00	-500,00	0,00%	-500,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,74%	0,65%	1,09%
Personalaufwendungen	127.700,62	94.769,18	114.100,00	83,06%	114.100,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.408,00	1.250,00	2.000,00	62,50%	2.000,00	Fortbildung	Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	60.143,07	95.316,38	67.200,00	141,84%	97.200,00	Soz. Leistungen incl. Jugendschutz- stelle lserlohn	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	31,78%	49,82%	36,66%
Ordentliche Aufwendungen	189.251,69	191.335,56	183.300,00	104,38%	213.300,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	186.832,57	191.335,56	182.800,00	104,67%	212.800,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	186.832,57	191.335,56	182.800,00	104,67%	212.800,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	186.832,57	191.335,56	182.800,00	104,67%	212.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Nach der bisherigen Fallzahlentwicklung sind Mehraufwendungen von ca. 30.000 € zu erwarten.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 06030601

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Petra Günnewig	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.187,00	-20.041,00	-20.000,00	100,21%	-20.041,00	s. Kommentar	Aufwandsdeckungsgrad:	21,60%	27,46%	21,81%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	72,55%	77,33%	70,01%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-18.187,00	-20.041,00	-20.000,00	100,21%	-20.041,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	61.096,19	56.446,33	64.200,00	87,92%	64.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	22,09%	16,15%	24,54%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	18.603,51	11.784,73	22.500,00	52,38%	20.041,00	s. Kommentar	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.516,73	4.760,84	5.000,00	95,22%	5.000,00	für lfd. Durchführg. d. Betreuung				
Ordentliche Aufwendungen	84.216,43	72.991,90	91.700,00	79,60%	89.241,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	66.029,43	52.950,90	71.700,00	73,85%	69.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	66.029,43	52.950,90	71.700,00	73,85%	69.200,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	105,60	1.213,68	100,00	1213,68%	1.500,00					
ER G E B N I S	66.135,03	54.164,58	71.800,00	75,44%	70.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
<p>Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.</p>	<p>Kennzahlen zum Produkt sind entwickelt worden. Im Rahmen der Ende 2014 auslaufenden Projektgruppe zur Umsetzung des BKSchG werden diese abschließend bewertet.</p>
<p>Kommentar des Produktverantwortlichen</p> <p>Für die Jahre 2014 und 2015 sind Bundesmittel in Höhe von 20.041,- € als fachbezogene Pauschale zu erwarten. Ein Bewilligungsbescheid liegt vor gem § 29 HaushaltG NRW. Sie ergibt sich aus der Anzahl der Kinder unter 3 Jahren im SGB II Leistungsbezug im JA Bezirk 217 im Verhältnis zur landesweiten Gesamtzahl der Kinder unter 3 Jahren im SGB II Leistungsbezug. Die Zuwendung wird ab 2016 fondsabhängig gestaltet. Die noch nicht verausgabten Haushaltsmittel sind nach wie vor vorgesehen für fallbezogene Einzelhilfen, Fortbildungen, Netzwerkarbeit, Vorträge, Jahrestreffen, Fachtage, Drucksachen, Druckkosten Öffentlichkeitsarbeit, Proketaktionen etc. im Rahmen eines Maßnahmenplans Frühe Hilfen (Fördervoraussetzungen) entsprechend der Verwaltungsvereinbarung von Bund und Kommunen zu den Frühen Hilfen. Kennzahlen zum Produkt sind entwickelt worden. Im Rahmen der Ende 2014 auslaufenden Projektgruppe zur Umsetzung des BKSchG werden diese abschließend bewertet. Das Netzwerk Frühe Hilfen ist immer noch im Aufbau und enthält viele Schnittstellen.</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 08010101

Produkt: 08010101 Förderung des Sports		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.789,00	-5.700,00	-7.600,00	75,00%	-7.600,00		Aufwandsdeckungsgrad:	13,26%	4,08%	2,98%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	34,48%	29,31%	39,47%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-30.205,90	-3.296,49	0,00		-3.300,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	1,58%	10,79%	3,06%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-35.994,90	-8.996,49	-7.600,00	118,37%	-10.900,00		Zuwendungsquote:	16,08%	63,36%	100,00%
Personalaufwendungen	93.572,59	64.668,58	100.700,00	64,22%	100.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	43,82%	40,30%	34,89%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.300,32	23.800,00	7.800,00	305,13%	41.120,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	53.747,00	42.750,00	57.000,00	75,00%	57.000,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	118.899,00	88.899,00	89.000,00	99,89%	89.000,00	Betriebskostenzuschüsse für	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	845,20	500,20	600,00	83,37%	600,00	- Bürgerbad Leitmecke				
Ordentliche Aufwendungen	271.364,11	220.617,78	255.100,00	86,48%	288.420,00	- Jugendfördermittel				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	235.369,21	211.621,29	247.500,00	85,50%	277.520,00	- Stadtsportverband				
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	235.369,21	211.621,29	247.500,00	85,50%	277.520,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	108,01	56,45	400,00	14,11%	400,00					
ER G E B N I S	235.477,22	211.677,74	247.900,00	85,39%	277.920,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele						Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten sind nicht erkennbar.						Zuschussbedarf			
Haushaltssanierungsplan (HSP)									
09.1.1 -1.2: Verzicht auf Projektförderung und Bezuschussung v. Sportfördermitteln									
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	2.130 €	PLAN 2014:	2.130 €	Prognose 2014:	2.130 €	Bürgerbad Leitmecke	82.000,00 €	82.000,00 €	82.000,00 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	2.130 €	davon realisiert:	2.130 €	Abweichung:	- €	Sportfördermittel	8.890,50 €	6.845,50 €	6.900,00 €
						je Einwohner*	1,63 €	1,61 €	1,62 €
						* Einwohnerzahlen:	55.802	55.096	54.962
Kommentar des Produktverantwortlichen						Zuschussbedarf			
Im III. Quartal 2014 sind, bis auf die Mehraufwendungen, die durch die Beauftragung eines Sportgutachtens bedingt sind, keine Abweichungen erkennbar.									
Erläuterungen:									
Sportfördermittel = Jugendfördermitteln 5.200 € und Zuschuss für den Stadtsportverband 1.700 € (Pauschalbetrag, Beschluss des Sportausschusses).						Bürgerbad Leitmecke			
Der Betriebskostenzuschuss in Höhe von 82.000 € für das Bürgerbad Leitmecke wird bis einschl. 2016 gezahlt.						Sportfördermittel			
Einmaliger Zuschuss in Höhe von 30.000 € Kanalsanierung Bürgerbad Leitmecke						je Einwohner*			
						2,17			
						* Einwohnerzahlen:			
						54.793			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 08010102

Produkt: 08010102 Betrieb Hallenbad		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-74.503,49	-57.750,00	-77.000,00	75,00%	-77.000,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	21,04%	26,57%	23,28%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-81.486,34	-76.269,79	-111.500,00	68,40%	-111.500,00	Benutzg.-geb., Teiln.-Beiträge	Personalintensität:	31,18%	36,74%	35,01%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.787,78	-2.927,12	-5.000,00	58,54%	-5.000,00	incl. Miete Katastrophenkultur	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	-2.151,26	0,00		-2.500,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	50,10%	42,67%	47,88%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-100,00	0,00%	-100,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-159.777,61	-139.098,17	-193.600,00	71,85%	-196.100,00		Zuwendungsquote:	46,63%	41,52%	39,77%
Personalaufwendungen	236.849,69	192.333,75	291.100,00	66,07%	291.100,00	s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	380.539,15	223.405,17	398.100,00	56,12%	398.100,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	135.212,49	101.250,00	135.000,00	75,00%	135.000,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.908,14	6.543,34	7.300,00	89,63%	7.300,00	incl. Honorare u. Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	759.509,47	523.532,26	831.500,00	62,96%	831.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	599.731,86	384.434,09	637.900,00	60,27%	635.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	599.731,86	384.434,09	637.900,00	60,27%	635.400,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	-35.205,24	1.213,37	-38.000,00	-3,19%	-38.000,00	Ist: nur noch Umsatzsteuer				
Aufw. aus internen Leistungsbez.	416,34	13,34	500,00	2,67%	500,00	vorw. Telekommunikation				
ER G E B N I S	564.942,96	385.660,80	600.400,00	64,23%	597.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen					
Ziel ist es, den Zuschussbedarf des Hallenbades durch höhere Entgelte zu reduzieren. Eine nähere Spezifizierung dieses Zieles, insbesondere unterjährig, ist z.Zt. noch nicht erfolgt. Weitere allgemeine Ziele zu diesem Produkt sind dem Band II des aktuellen Haushaltsplanes unter 080101 zu entnehmen.	Zuschussbedarf	2010	2011	2012		
	Hallenbad	636.787,82 €	713.444,83 €	639.613,21 €		
	je Einwohner*	11,41 €	12,95 €	11,64 €		
	je Badegast incl. Vereine	6,29 €	6,85 €	6,49 €		
	je zahlender Badegast	11,54 €	12,81 €	11,64 €		
Haushaltssanierungsplan (HSP)	* Einwohnerzahlen:			55.802	55.096	54.962
09.3.1 - 3.2: Einsparungen Hallenbad (Wasseraufsicht nur mit hauptamtl. Kräften, Entgelterhöhung / Maßnahme realisiert)	Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	23.000 €	PLAN 2014:	23.000 €	Prognose 2014:	55.000 €
	Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	23.000 €	davon realisiert:	23.000 €	Abweichung:	- €
Kommentar des Produktverantwortlichen	Der Betrieb des Hallenbades stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.					
Für das III. Quartal 2014 sind keine erheblichen Abweichungen erkennbar. Die Entgelte entwickeln sich aufgrund der sicheren Öffnungszeiten positiver als erwartet.						

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 08010103

Produkt: 08010103 Betrieb Naturbad Biebortal

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 53

verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.997,00	-10.500,00	-14.000,00	75,00%	-14.000,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	37,54%	55,30%	42,62%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	4,25%	1,28%	1,04%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.611,93	-5.059,03	-6.500,00	77,83%	-6.500,00	Miete Whg. im Naturbad	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-1.445,08	0,00		-1.500,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	25,95%	14,02%	27,03%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-18.608,93	-17.004,11	-20.500,00	82,95%	-22.000,00		Zuwendungsquote:	75,22%	61,75%	68,29%
Personalaufwendungen	2.107,90	392,67	500,00	78,53%	500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.860,08	4.312,12	13.000,00	33,17%	13.260,00	Unterhaltung (incl. ISM, MBB)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	34.065,00	25.500,00	34.000,00	75,00%	34.000,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	533,09	544,73	600,00	90,79%	600,00	Versicherung				
Ordentliche Aufwendungen	49.566,07	30.749,52	48.100,00	63,93%	48.360,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	30.957,14	13.745,41	27.600,00	49,80%	26.360,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	30.957,14	13.745,41	27.600,00	49,80%	26.360,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1,03	0,54	0,00		10,00	Druckerei				
ERGEBNIS	30.958,17	13.745,95	27.600,00	49,80%	26.370,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele		Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
...wurden bisher nicht näher definiert.		Zuschussbedarf	2010	2011	2012
		Naturbad Biebortal	101.559,21 €	104.220,68 €	23.097,58 €
		je Einwohner*	1,82 €	1,89 €	0,42 €
		je zahlender Badegast	8,41 €	21,76 €	geschlossen
Haushaltssanierungsplan (HSP)					
09.4.1: Schließung Naturbad Biebortal ab 2012 (Maßnahme ist umgesetzt)					
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	75.300 €	PLAN 2014:	75.300 €	Prognose 2014:	75.300 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	75.300 €	→ davon realisiert:	75.300 €	→ Abweichung:	- €
Kommentar des Produktverantwortlichen		Der Betrieb des Naturbades stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.			
Für das III. Quartal 2014 sind keine Abweichungen erkennbar.					

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 08010104

Produkt: 08010104 Betrieb Sport- u. MZH (außerschulisch)		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan - Sept. 2014	Aktualisierung: 15.10.2014	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.443,61	0,00	0,00		0,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	6,60%	2,21%	5,92%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-48.704,02	-25.358,15	-88.000,00	28,82%	-88.000,00	s.u.: Kommentar	Personalintensität:	11,49%	8,80%	10,27%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-636,56	0,00		-700,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-36.859,07	-156,01	0,00		-200,00	Erstattg. Betriebskosten ISM	Sach-/Dienstl.-intensität:	40,59%	47,50%	43,32%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-88.006,70	-26.150,72	-88.000,00	29,72%	-88.900,00		Zuwendungsquote:	2,78%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	153.192,33	104.190,58	152.700,00	68,23%	152.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	2,16%	1,82%	2,02%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	540.997,28	562.360,48	644.200,00	87,30%	610.880,00	Bewirtschaftung incl. ISM	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	2.443,61	150,00	200,00	75,00%	200,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	28.750,00	21.562,50	30.000,00	71,88%	30.000,00	Zuschuss TV Halingen f. MZH Hal.	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	607.443,93	495.539,76	660.000,00	75,08%	660.000,00	Mieten ISM				
Ordentliche Aufwendungen	1.332.827,15	1.183.803,32	1.487.100,00	79,60%	1.453.780,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.244.820,45	1.157.652,60	1.399.100,00	82,74%	1.364.880,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.244.820,45	1.157.652,60	1.399.100,00	82,74%	1.364.880,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	3,09	1,61	0,00		10,00	Druckerei				
ERGEBNIS	1.244.823,54	1.157.654,21	1.399.100,00	82,74%	1.364.890,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
...wurden bisher nicht näher definiert.	Zuschussbedarf	2011	2012	2013
	Sporthallen **	651.825,01 €	658.641,11 €	855.839,24 €
	je Einwohner*	11,83 €	11,98 €	15,58 €
	je Stunde	6,40 €	6,46 €	8,40 €
Haushaltssanierungsplan (HSP)	* Einwohnerzahlen:	55.096	54.962	54.943
09.2.1: Einführung eines Entgeltes für städtische Sportanlagen ab 2013	** 20 Sporthallen =	101.920 Std. / Jahr		
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	100.000 €	PLAN 2014:	100.000 €	Prognose 2014: 50.000 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	100.000 €	davon realisiert:	79.636 €	Abweichung: 20.364 €
09.5.1 - 5.4: Aufgabe bzw. Vereinsübertragung SpH Alb.-Schw.-Schule Lendr., TH Hüngsen, MZH Halingen, MZH Schwitten				
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	41.400 €	PLAN 2014:	28.567 €	Prognose 2014: 19.917 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	19.400 €	davon realisiert:	15.000 €	Abweichung: 4.400 €
Kommentar des Produktverantwortlichen	Hier erfolgt ab 2013 die Abwicklung der Nutzungsentgelte für Sporthallen im Rahmen der außerschulischen Nutzung. Dies stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.			
Das Nutzungsentgelt wie oben angegeben wird nicht erreicht, da sich das Nutzerverhalten geändert hat. Periodische und terminliche Belegungen werden fristgerecht zurückgegeben.				
HSP: Aufgrund der aktuellen Einnahmesituation sind bei Maßnahme 9.2.1 nur 50.000 € haltbar. Die Maßnahme 9.2.1. ist nur teilweise umgesetzt, Maßnahme 9.5.4 noch gar nicht!				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 08010105

Produkt: 08010105 Betrieb Sport- und Bolzplätze		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Susanne Rauer	Zeitraum: Jan - Sept. 2014	Aktualisierung: 15.10.2014	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-128.878,32	-91.500,00	-122.000,00	75,00%	-122.000,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.920,00	-1.440,00	-1.100,00	130,91%	-2.000,00	
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	-4.820,50	-794,98	0,00		-800,00	Versicherungsleistungen
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-135.618,82	-93.734,98	-123.100,00	76,15%	-124.800,00	
Personalaufwendungen	15.997,87	11.403,17	18.100,00	63,00%	18.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	62.125,33	21.334,47	82.500,00	25,86%	82.500,00	
Bilanzielle Abschreibungen	244.000,55	174.375,00	232.500,00	75,00%	232.500,00	
Transferaufwendungen	182.844,47	173.113,25	246.000,00	70,37%	246.000,00	*s. Informationen
Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.602,49	52.953,29	53.000,00	99,91%	53.000,00	Vers. + Erbpacht f. SP Hülschenbr.
Ordentliche Aufwendungen	557.570,71	433.179,18	632.100,00	68,53%	632.100,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	421.951,89	339.444,20	509.000,00	66,69%	507.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	421.951,89	339.444,20	509.000,00	66,69%	507.300,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	256,07	143,87	200,00	71,94%	200,00	
ERGEBNIS	422.207,96	339.588,07	509.200,00	66,69%	507.500,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele und Kommentar des Produktverantwortlichen

Die geplanten Einsparungen des HSP können nicht erreicht werden. Der HGG-Bolzplatz ist reaktiviert (Patenschaftsbeschluss Sportausschuss 11.09.14), die Stadt trägt die Kosten der Verkehrssicherung (150 € in 2014). Auf die Aufgabe des Sportplatzes Halingen hat die Stadt vorher schon verzichtet, so dass auch weiterhin Kosten entstehen. Die Ansätze für Ertrag und Aufwand wurden eingehalten.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

*Transferaufwendungen = Zuschüsse für die eigenverantwortliche Bewirtschaftung der Sportplätze bzw. Zuschüsse lt.

Nutzungsüberlassungsverträgen

Zuschussbedarf (Euro)	2012	2013
Sportplätze insgesamt	314.156,00	291.938,07
je Einwohner (2012=54.962, 2013=54.943)	5,72	5,31
Sportplatz Schwitten	8.239,21	14.260,46
Sportplatz Schwitten je Mannschaft (2012=17, 2013=18)	484,66	792,25
je Einwohner (s.o.)	0,15	0,26
kein Umkleidegebäude vorhanden		
Huckenhohl-Stadion (Nebenplatz)	29.367,61	18.697,54
2012=Tragschicht Münkerstraße 10.050,11 €		
Nebenplatz je Mannschaft (2012=15, 2013=16)	1.957,80	1.168,60
je Einwohner (s.o.)	0,53	0,34

Haushaltssanierungsplan (HSP)

09.6.1 - 6.2: Aufgabe div. Plätze

Maßnahmen bereits realisiert

Plan 2013:	3.400 €	realisiert:	3.400 €
Plan 2014:	3.400 €	Plan 2021:	3.400 €
Prognose 2014:	2.800 €		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	24,32%	21,64%	19,47%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	2,87%	2,63%	2,86%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	11,14%	4,93%	13,05%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	95,03%	97,62%	99,11%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	32,79%	39,96%	38,92%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zuschussbedarf (Euro)	2012	2013
Sportplatz Bieberberg	17.142,92	15.419,64
Sportplatz Bieberberg je Mannschaft (2012=14, 2013=11)	1.224,49	1.401,79
je Einwohner (s.o.)	0,31	0,28
Sportplatz Lendringens	19.127,50	19.047,54
Sportplatz Lendringens je Mannschaft (2012=12, 2013=12)	1.593,96	1.587,30
je Einwohner (s.o.)	0,35	0,35
Sportplatz Hüngsen	20.981,45	19.933,26
Sportplatz Hüngsen je Mannschaft (2012=14, 2013=13)	1.498,68	1.533,33
je Einwohner (s.o.)	0,38	0,36
Sportplatz Gisbert-Kranz	20.462,10	21.782,46
Sportplatz Gisbert-Kranz je Mannschaft (2012=4, 2013=5)	5.115,53	4.356,49
je Einwohner (s.o.)	0,37	0,40
Nutzung außerdem für Leichtathletik (Marathonclub Menden)		
Sportplatz Böisperde	20.231,96	20.718,74
Sportplatz Böisperde je Mannschaft (2012=13, 2013=12)	1.556,30	1.726,56
je Einwohner (s.o.)	0,37	0,38
Sportplatz Hülschenbrauck	85.836,56	81.031,07
davon Erbbauszinsen 51.678,25 €		
Sportplatz Hülschenbrauck je Mannschaft (2012=13, 2013=11)	6.602,81	7.366,46
je Einwohner (s.o.)	1,56	1,47
Huckenhohl-Stadion (Rasenplatz)	92.766,69	81.047,36
je Einwohner (s.o.)	1,72	1,48
Nutzung auch f. Schulsport u. Bundesjugendspiele, Offener Lauttreff, Walking, Leichtathletiktraining und -wettkämpfe		

Fortsetzung rechts -->

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 08010106

Produkt: 08010106 Betrieb sonst. Sportstätten

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Beate Petsch

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-193,00	-150,00	-200,00	75,00%	-200,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	15,37%	10,43%	11,99%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.840,83	-2.735,31	-6.000,00	45,59%	-6.000,00	Benutzungsgebühren u.ä.	Personalintensität:	55,41%	44,62%	48,36%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-5,04	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	35,04%	43,16%	42,94%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-6.033,83	-2.890,35	-6.200,00	46,62%	-6.200,00		Zuwendungsquote:	3,20%	5,19%	3,23%
Personalaufwendungen	21.750,02	12.367,66	25.000,00	49,47%	16.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	13.753,47	11.963,78	22.200,00	53,89%	22.200,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	3.210,00	2.400,00	3.200,00	75,00%	3.200,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	537,92	985,17	1.300,00	75,78%	1.300,00	Versicherungen und Honorare				
Ordentliche Aufwendungen	39.251,41	27.716,61	51.700,00	53,61%	42.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	33.217,58	24.826,26	45.500,00	54,56%	36.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	33.217,58	24.826,26	45.500,00	54,56%	36.500,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	638,85	369,10	0,00		400,00					
ERGEBNIS	33.856,43	25.195,36	45.500,00	55,37%	36.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt entwickelt sich insgesamt planmäßig.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Nutzungsentgelte in Höhe von 6.000,00 € werden nicht erreicht, da einige Nutzer die im Hallenbad zur Verfügung gestellten Nutzungszeiten in Anspruch nehmen.

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Ausgaben werden voraussichtlich höher sein, da für das LSB Böisperde neue Filterkohle beschafft wurde. (der Austausch der Kohle erfolgt alle zwei Jahre).

Zu den ordentlichen Aufwendungen:

Fremdreinigung 1.500,00 € Schießstand Huckenohl: Ein Vertragsentwurf wurde erstellt aber noch nicht zum Abschluss gebracht (evtl. ab 01.10.2015)

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zuschussbedarf	2012	2013	2014
Schießstand / LSB Böisperde	36.196,18 €	31.618,78 €	
je Einwohner *	0,66 €	0,58 €	
* Einwohnerzahlen:	54.962	54.943	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 09010101

Produkt: 09010101 Orts- und Regionalplanung

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 62

verantw.: Eugen Oelert

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-900,00	-1.200,00	75,00%	-1.200,00		Aufwandsdeckungsgrad:	1,38%	2,04%	1,42%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	69,68%	97,00%	88,88%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.444,18	-6.327,36	-8.400,00	75,33%	-8.400,00	Mieten WH Fröndenb. Str.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.951,97	-400,00	0,00		-400,00	Versicherungserstattungen	Sach-/Dienstl.-intensität:	5,65%	2,15%	10,49%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-11.396,15	-7.627,36	-9.600,00	79,45%	-10.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	11,80%	12,50%
Personalaufwendungen	574.378,84	362.671,86	601.000,00	60,34%	601.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	46.603,46	8.021,26	70.900,00	11,31%	65.900,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	2.325,00	3.100,00	75,00%	3.100,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.658,06	879,37	1.200,00	73,28%	1.200,00					
Ordentliche Aufwendungen	824.306,36	373.897,49	676.200,00	55,29%	671.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	812.910,21	366.270,13	666.600,00	54,95%	661.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	812.910,21	366.270,13	666.600,00	54,95%	661.200,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	829,85	992,00	1.500,00	66,13%	1.500,00	Druckerei				
ERGEBNIS	813.740,06	367.262,13	668.100,00	54,97%	662.700,00					

incl. Aufwendungen für Gutachten u. Vermessungen im Bauleitplanverfahren und städtebaulichen Konzepten.

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 10010101

Produkt: 10010101 Bauordnung		Geschäftsbereich: III	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 62	verantw.: Eugen Oelert	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-276.531,59	-434.042,26	-273.800,00	158,53%	-440.000,00	überw. Verwaltungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	-1.266,47	-5.053,50	-5.000,00	101,07%	-5.100,00	Buß-, Verw.-, Zwangsgelder
Ordentliche Erträge	-277.798,06	-439.095,76	-278.800,00	157,49%	-445.100,00	
Personalaufwendungen	434.806,45	341.555,92	503.300,00	67,86%	503.300,00	für Fremdberatungen, Prüfungen und erforderliche Sicherungsmaßnahmen wie z.B. Absperrungen.
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	254,00	20,00	1.500,00	1,33%	1.500,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	435.060,45	341.575,92	504.800,00	67,67%	504.800,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	157.262,39	-97.519,84	226.000,00	-43,15%	59.700,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	157.262,39	-97.519,84	226.000,00	-43,15%	59.700,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	124,05	30,10	100,00	30,10%	100,00	Druckerei
ERGEBNIS	157.386,44	-97.489,74	226.100,00	-43,12%	59.800,00	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	63,85%	128,55%	55,23%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	99,94%	99,99%	99,70%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,06%	0,01%	0,30%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Einhaltung der Sparvorgabe aus dem Haushaltssanierungsplan (Maßnahme P5).
Ansonsten wird das Produkt als kaum steuerbar angesehen, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen, Anträge und Baugenehmigungsverfahren.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

P5: jhrl. Einsparungen durch Aufwandsreduzierung / ab 2013 mit HHPlan-Aufstellung nachgehalten

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	23.600 €	PLAN 2014:	7.080 €	Prognose 2014:	7.080 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	4.720 €	davon realisiert:	4.720 €	Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Im HH 2014 wurden die Einsparziele bei den Ansätzen mit eingeplant. In diesem Jahr kann das Einsparziel durch außergewöhnlich hohe Erträge erreicht werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 10010102

Produkt: 10010102 Denkmalschutz und -pflege

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 62

verantw.: Ulrike Lischka

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,26%	2,89%	3,60%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-294,46	-288,50	-500,00	57,70%	-500,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	98,06%	97,39%	96,40%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	-8,71	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-303,17	-288,50	-500,00	57,70%	-500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	13.144,74	9.716,40	13.400,00	72,51%	13.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	260,00	260,00	500,00	52,00%	500,00	incl. Aufw. für ehrenamtl. Boden- denkmalpfleger				
Ordentliche Aufwendungen	13.404,74	9.976,40	13.900,00	71,77%	13.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	13.101,57	9.687,90	13.400,00	72,30%	13.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.101,57	9.687,90	13.400,00	72,30%	13.400,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	Druckerei				
ERGEBNIS	13.101,57	9.687,90	13.400,00	72,30%	13.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 10010103

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 62

verantw.: Rüdiger Merse

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.693,00	-1.125,00	-1.500,00	75,00%	-1.500,00	Sonderposten IP Syscom * (s.u.)	Aufwandsdeckungsgrad:	3,98%	6,48%	3,83%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.474,30	-12.725,50	-10.000,00	127,26%	-13.000,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	92,09%	88,92%	87,91%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	4,17%	6,87%	8,09%
Sonstige ordentliche Erträge	-81,54	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-11.248,84	-13.850,50	-11.500,00	120,44%	-14.500,00		Zuwendungsquote:	15,05%	8,12%	13,04%
Personalaufwendungen	260.361,43	189.986,51	263.900,00	71,99%	263.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.790,32	14.669,87	24.300,00	60,37%	24.300,00	incl. Aufw. für externe Beratungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	1.552,00	1.125,00	1.500,00	75,00%	1.500,00	und Gutachten	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.020,20	7.875,20	10.500,00	75,00%	10.500,00	Bürobedarf, Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	282.723,95	213.656,58	300.200,00	71,17%	300.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	271.475,11	199.806,08	288.700,00	69,21%	285.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	271.475,11	199.806,08	288.700,00	69,21%	285.700,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	33,10	48,50	0,00		50,00	Druckerei				
ERGEBNIS	271.508,21	199.854,58	288.700,00	69,23%	285.750,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.

* Anm. Finanzcontrolling:

Die bezuschusste Software IP Syscom wird mit 1.524 € jhrl. abgeschrieben. Da der zugehörige Sonderposten erst ab 2013 zu tragen kam, fällt der zugehörige Sonderposten etwas höher aus (1.662 €).

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 11010101

Produkt: 11010101 Abfallwirtschaft -Gebühren/ZFA

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Martin Niehage

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr				IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	100,00%	108,14%	100,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.086.555,32	-4.531.882,91	-6.050.000,00	74,91%	-6.050.000,00	Abfallgebühren	Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-182.149,43	-302.346,88	0,00		-302.350,00	ZfA-Erstattung	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-6.268.704,75	-4.834.229,79	-6.050.000,00	79,90%	-6.352.350,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	97,23%	100,00%	100,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	25,84	0,00		50,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	6.094.861,00	4.470.471,75	6.050.000,00	73,89%	6.050.000,00	Zuweisungen an ZfA	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.843,75	0,00	0,00		302.300,00	Rücklagenzuführung				
Ordentliche Aufwendungen	6.268.704,75	4.470.497,59	6.050.000,00	73,89%	6.352.350,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	0,00	-363.732,20	0,00		0,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	-363.732,20	0,00		0,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	0,00	-363.732,20	0,00		0,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition von Finanzzielen verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt liegt im Plan.

Anmerkung Finanzcontrolling:

Das Produkt fungiert als durchlaufender Posten.

Erstattungen der Vorjahre (s. Kostenerstattungen) müssen als Sonderposten den Rücklagen zugeführt werden (s. sonstige ord. Aufw.).

Da Rücklagenzuführungen, Erstattungen und Aufwendungen unterjährig nicht zeitgleich erfolgen, kommt es in den einzelnen Quartalen zu kumulierten Ergebnissen, die sich im letzten Quartal dann entsprechend aufheben.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Die Aufwendungen werden zu 100% durch die Abfallgebühren der Bürger getragen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 11010102

Produkt: 11010102 Abfallwirtschaft (DSD, etc.)

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 21

verantw.: Martin Niehage

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.660,27	-4.275,00	-5.700,00	75,00%	-5.700,00		Aufwandsdeckungsgrad:	101,22%	133,20%	93,06%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	13,91%	25,45%	11,80%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-353.531,54	-237.893,36	-398.000,00	59,77%	-398.000,00	Kostenerstattung ZfA	Sach-/Dienstl.-intensität:	84,60%	71,85%	86,75%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-358.191,81	-242.168,36	-403.700,00	59,99%	-403.700,00		Zuwendungsquote:	1,30%	1,77%	1,41%
Personalaufwendungen	49.229,74	46.272,56	51.200,00	90,38%	51.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	299.397,85	130.642,22	376.300,00	34,72%	376.300,00	s. Kommentar	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	4.564,27	4.200,00	5.600,00	75,00%	5.600,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	700,00	700,00	700,00	100,00%	700,00	Pacht an Kath. Kirchengem.einde für Containerplatz				
Ordentliche Aufwendungen	353.891,86	181.814,78	433.800,00	41,91%	433.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-4.299,95	-60.353,58	30.100,00	-200,51%	30.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-4.299,95	-60.353,58	30.100,00	-200,51%	30.100,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	32,00	0,00	300,00	0,00%	300,00					
ERGEBNIS	-4.267,95	-60.353,58	30.400,00	-198,53%	30.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Kommentar Finanzcontrolling:
Die Leistungen des MBB waren noch nicht bis Juni abgerechnet. Aus diesem Grund bewegt sich der Aufwand bei den Sach- und Dienstleistungen nur bei knapp 12%.
Eine Nachfrage beim Produktverantwortlichen ergab, dass trotz des Missverhältnisses zwischen Plan und Ist alles planmäßig verläuft.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Umfassendes statistisches Informationsmaterial ist dem Band II des aktuellen Haushaltsplanes zu entnehmen (S184/185).

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 12010101

Produkt: 12010101 Gemeindestraßen		Geschäftsbereich: III	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 63	verantw.: Stephan Schulte	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.066.774,48	-801.975,00	-1.069.300,00	75,00%	-1.069.300,00		Aufwandsdeckungsgrad:	30,85%	18,17%	27,81%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.093.796,91	-52.317,48	-1.056.600,00	4,95%	-1.056.600,00	Verwaltungs-/Benutzungsgebühren	Personalintensität:	8,40%	8,82%	8,74%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-46.700,00	-8.982,00	0,00		-20.000,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-75.874,96	-22.167,47	-1.500,00	1477,83%	-23.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	56,04%	50,76%	57,20%
Sonstige ordentliche Erträge	10.123,00	7.011,55	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-2.273.023,35	-878.430,40	-2.127.400,00	41,29%	-2.168.900,00		Zuwendungsquote:	46,93%	91,30%	50,26%
Personalaufwendungen	619.161,79	426.586,82	669.000,00	63,76%	669.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.128.727,32	2.454.149,33	4.375.600,00	56,09%	4.375.600,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	2.613.899,97	1.950.075,00	2.600.100,00	75,00%	2.600.100,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.139,95	4.286,85	5.600,00	76,55%	20.000,00	Pachten u. Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	7.366.929,03	4.835.098,00	7.650.300,00	63,20%	7.664.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	5.093.905,68	3.956.667,60	5.522.900,00	71,64%	5.495.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	108,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	108,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	5.094.013,68	3.956.667,60	5.522.900,00	71,64%	5.495.800,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	3,50	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	5.094.017,18	3.956.667,60	5.522.900,00	71,64%	5.495.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Weitere Finanzziele existieren z.Zt. noch nicht.	Kennzahlen und Indikatoren sind im Aufbau
Haushaltssanierungsplan (HSP)	
10: Endausbau u. Abrg. v. Straßen / Senkung des Unterhaltungsaufwandes durch Endausbau von 40 Straßen innerh. v. 10 Jahren	
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	20.000 € PLAN 2014: - € Prognose 2014: - €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	- € davon realisiert: - € Abweichung: - €
37: Kompensation d. Straßenbeleuchtungsvertrag mit Stadtwerken v. 01.07.2013 / jhrl. 250.000 Euro Einsparvolumen	
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	250.000 € PLAN 2014: 250.000 € Prognose 2014: 250.000 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	125.000 € davon realisiert: 125.000 € Abweichung: - €
Kommentar des Produktverantwortlichen	
Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 12010102

Produkt: 12010102 Kreisstraßen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr				IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Personalaufwendungen	8.729,88	4.601,80	9.200,00	50,02%	6.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	8.729,88	4.601,80	9.200,00	50,02%	6.000,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	8.729,88	4.601,80	9.200,00	50,02%	6.000,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	8.729,88	4.601,80	9.200,00	50,02%	6.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	8.729,88	4.601,80	9.200,00	50,02%	6.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 12010103

Produkt: 12010103 Landesstraßen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 63

verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	412,69%	0,00%	52,89%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	9,90%	12,45%	10,08%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-635.504,27	0,00	-85.000,00	0,00%	-85.000,00	Erstattung v. Land (UI-Vereinb.)	Sach-/Dienstl.-intensität:	90,02%	87,36%	89,79%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-635.504,27	0,00	-85.000,00	0,00%	-85.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	15.248,13	8.174,16	16.200,00	50,46%	12.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	138.614,64	57.364,78	144.300,00	39,75%	57.365,00	Erstattungen an SEM	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	127,82	127,82	200,00	63,91%	200,00					
Ordentliche Aufwendungen	153.990,59	65.666,76	160.700,00	40,86%	69.565,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-481.513,68	65.666,76	75.700,00	86,75%	-15.435,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-481.513,68	65.666,76	75.700,00	86,75%	-15.435,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	-481.513,68	65.666,76	75.700,00	86,75%	-15.435,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.
Die Erstattungen an SEM fallen lediglich für Gemeindestraßen an. Landes- und Bundesstraßen werden von SEM direkt veranlagt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 12010104

Produkt: 12010104 Bundesstraßen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	19.625,19	9.662,46	20.700,00	46,68%	15.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	19.625,19	9.662,46	20.700,00	46,68%	15.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	19.625,19	9.662,46	20.700,00	46,68%	15.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	19.625,19	9.662,46	20.700,00	46,68%	15.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	19.625,19	9.662,46	20.700,00	46,68%	15.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 12010105

Produkt: 12010105 Straßenreinigung

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 63

verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,56%	1,14%	0,74%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	99,44%	98,86%	99,26%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Leistungen MBB	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	4.454,99	3.287,02	5.900,00	55,71%	4.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	785.899,75	284.910,05	786.900,00	36,21%	786.900,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	790.354,74	288.197,07	792.800,00	36,35%	791.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	790.354,74	288.197,07	792.800,00	36,35%	791.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	790.354,74	288.197,07	792.800,00	36,35%	791.700,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	790.354,74	288.197,07	792.800,00	36,35%	791.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.

Die Abrechnung der Leistungen des MBB erfolgt nach dem neuen Abrechnungssystem nicht mehr über monatliche Abschlagszahlungen und erfolgt daher zeitlich verzögert.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 12010106

Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 63

verantw.: Stefan Börsting

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST	vorl. IST	PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-176.333,38	-54.150,00	-80.800,00	67,02%	-80.800,00	Planwert unter s.o.Erträge
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-516.183,44	-403.583,00	-580.000,00	69,58%	-540.000,00	Benutzungs- u. Parkgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-663,06	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Planwert gehört unter Zuw. (s.o.)
Ordentliche Erträge	-693.179,88	-457.733,00	-660.800,00	69,27%	-620.800,00	
Personalaufwendungen	117.194,07	85.507,88	119.800,00	71,38%	119.800,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	224.457,87	23.051,65	204.500,00	11,27%	184.500,00	Unterhaltungsaufwand (s. Komm.)
Bilanzielle Abschreibungen	177.435,38	132.750,00	177.000,00	75,00%	177.000,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.236,05	4.691,32	13.400,00	35,01%	6.500,00	Mietaufwand, Versicherungen
Ordentliche Aufwendungen	524.323,37	246.000,85	514.700,00	47,79%	487.800,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-168.856,51	-211.732,15	-146.100,00	144,92%	-133.000,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-168.856,51	-211.732,15	-146.100,00	144,92%	-133.000,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	-28.959,00	2.690,98	0,00		-29.000,00	städtische Parkgeb.-Erstattung
Aufw. aus internen Leistungsbez.	56,26	6,00	0,00		10,00	Telekomm. / Druckerei
ER G E B N I S	-197.759,25	-209.035,17	-146.100,00	143,08%	-161.990,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
	Aufwandsdeckungsgrad:	132,20%	186,07%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	22,35%	34,76%	23,28%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	42,81%	9,37%	39,73%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	25,44%	11,83%	12,23%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Die Parkeinrichtungen sollen sich selbst tragen. Weitere Zielvorgaben wurden bisher nicht gemacht.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

36: Anpassung von Zahl und Gebührenhöhe gebührenpflichtiger Parkplätze

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	150.000 €	PLAN 2014:	150.000 €	Prognose 2014:	51.000 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	150.000 €	→ davon realisiert:	101.000 €	→ Abweichung:	49.000 €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Parkgebühren wurden in 2012 angehoben. Die geplanten Erlössteigerungen im Bereich der gebührenpflichtigen Parkplätze können aufgrund der Ausweitung des Angebotes gebührenfreier Parkflächen im Bereich des Bahnhofsgeländes nicht realisiert werden. Im Übrigen verläuft der Mittelverbrauch planmäßig. Die Versicherungsaufwendungen werden um 6.900 € geringer ausfallen und auch bei der Unterhaltung des Sachvermögens können aufgrund der Kündigung eines Wartungsvertrages für die Parkscheinautomaten 4.800 € eingespart werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Die kurzfristige Vermietung der Parkflächen in der Tiefgarage stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 13010101

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün, Landschafts

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 60

verantw.: Stefan Kostyra

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	-225,24%	4,87%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-99,95	0,00		-100,00		Personalintensität:	23,57%	40,46%	19,97%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	134.937,00	-1.172,19	0,00		-1.260,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	134.937,00	-1.272,14	0,00		-1.360,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	53,86%	21,09%	61,57%
Personalaufwendungen	14.120,72	10.574,67	14.500,00	72,93%	14.500,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	32.268,73	5.512,07	44.700,00	12,33%	44.700,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	10.050,00	13.400,00	75,00%	13.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		4.000,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	59.907,45	26.136,74	72.600,00	36,00%	76.600,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	194.844,45	24.864,60	72.600,00	34,25%	75.240,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	194.844,45	24.864,60	72.600,00	34,25%	75.240,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	194.844,45	24.864,60	72.600,00	34,25%	75.240,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Es soll eine Kostenstabilität bei gleichbleibendem Qualitätsstandard erreicht werden.
Zur Überprüfung sollen entsprechende Kennzahlen dienen, die derzeit in der Entwicklung sind (s.r.).

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Gepplant:
Reparatur- und Instandhaltungsaufwand und
Verkehrssicherungsaufwand je qm Parkanlage und Biotop

Haushaltssanierungsplan (HSP)

P6: jhrl. Einsparung i.H.v. 0,5% auf Basis d. Zuschussbedarfs für das Jahr 2011

Gepf. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	15.500 €	PLAN 2014:	4.650 €	Prognose 2014:	- €
Gepf. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	3.100 €	davon realisiert:	3.100 €	Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß.
Die Abrechnung der Leistungen des MBB erfolgt nach dem neuen Abschlagssystem nicht mehr über monatliche Abschlagszahlungen und daher zeitlich versetzt. Zudem erfolgen die Unterhaltsleistungen saisonbedingt im 2. - 4. Quartal. Verschiedene Forderungen des MBB wurden inzwischen beglichen, sodass sich die Realisierungsquote bei den Unterhaltungsleistungen erhöht hat.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 13010201

Produkt: 13010201 Öff.Gewässer, wasserb. Anl. etc.

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 60

verantw.: Stefan Kostyra

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.550,75	0,00	-10.700,00	0,00%	-10.700,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	6,31%	3,86%	4,39%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	19,80%	21,11%	18,77%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-20,00	0,00		-20,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.750,00	-6.251,11	0,00		-6.300,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	16,17%	6,97%	11,91%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-14.300,75	-6.271,11	-10.700,00	58,61%	-17.020,00		Zuwendungsquote:	59,79%	0,00%	100,00%
Personalaufwendungen	44.888,49	34.311,10	45.700,00	75,08%	45.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	59,94%	60,83%	59,55%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	36.645,15	11.325,98	29.000,00	39,06%	29.000,00	Energiekosten Pumpwerk niedrig	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	8.479,70	17.100,00	22.800,00	75,00%	22.800,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	135.864,52	98.844,75	145.000,00	68,17%	145.000,00	Wasserverbände	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	776,45	923,99	1.000,00	92,40%	1.000,00	Pachtzinsen abz. Zuf. Ökokonto				
Ordentliche Aufwendungen	226.654,31	162.505,82	243.500,00	66,74%	243.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	212.353,56	156.234,71	232.800,00	67,11%	226.480,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	212.353,56	156.234,71	232.800,00	67,11%	226.480,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	212.353,56	156.234,71	232.800,00	67,11%	226.480,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Es soll eine Kostenstabilität bei gleichbleibendem Qualitätsstandard erreicht werden.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Einsparziel kann nicht erreicht werden, da die Beiträge zu den Wasserverbänden auf 165.000 Euro steigen werden.
Verschiedene Forderungen des MBB wurden inzwischen beglichen, sodass sich die Realisierungsquote bei den Unterhaltungsleistungen erhöht hat. Im übrigen ist der Verlauf plangemäß.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Die unter "Finanzziele" angesprochene Kostenstabilität kann über die Ergebnisrechnung nachvollzogen und kontrolliert werden.
Weitere Indikatoren und Kennzahlen wurden bisher nicht entwickelt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 13010202

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 60

verantw.: Stefan Kostyra

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr				IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.179,11	0,00	0,00		0,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	46,17%	36,01%	100,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	95,12%	100,00%	100,00%
Sonstige ordentliche Erträge	-9.980,00	-924,00	-25.000,00	3,70%	-25.000,00	Ökokonto	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-11.159,11	-924,00	-25.000,00	3,70%	-25.000,00		Zuwendungsquote:	10,57%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.992,86	2.565,72	25.000,00	10,26%	25.000,00	Ökokonto	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	1.179,11	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	24.171,97	2.565,72	25.000,00	10,26%	25.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	13.012,86	1.641,72	0,00		0,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.012,86	1.641,72	0,00		0,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	13.012,86	1.641,72	0,00		0,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Dem Aufwand stehen für gewöhnlich die entsprechenden Erträge gegenüber, so dass sich das Finanzcontrolling in diesem speziellen Fall auf eine simple Ertrags- und Buchungskontrolle beschränken kann.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Planzahlen sind Platzhalter für Verbindlichkeiten "Ökokonto".
Die Nutzung des Ökokontos ist abhängig von Vorhaben Dritter und daher jährlich sehr schwankend und nicht planbar.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Ab 2013 werden unter diesem Produkt die Erträge und Aufwendungen für die Ausgleichsflächen geplant.
Die bisherigen Aufwendungen für Naturschutz und Landschaftspflege wurden unter 13 01 02 01 geplant.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 13020101

Produkt: 13020101 Stadforst		Geschäftsbereich: III	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 67	verantw.: Dirk Basse	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten		
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.305,09	-5.700,00	-57.300,00	9,95%	-57.300,00		Aufwandsdeckungsgrad: 100,86%	60,80%	69,93%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität: 67,67%	65,80%	55,50%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-265.265,82	-102.272,96	-208.500,00	49,05%	-174.500,00	Holzverkauf + Miete Dienstwhg.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22.580,52	-8.070,75	-26.000,00	31,04%	-26.000,00	Erstattung Stadt Hemer	Sach-/Dienstl.-intensität: 27,23%	28,69%	41,29%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-3,27	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Ordentliche Erträge	-297.151,43	-116.046,98	-291.800,00	39,77%	-257.800,00		Zuwendungsquote: 3,13%	4,91%	19,64%
Personalaufwendungen	199.358,56	125.585,04	231.600,00	54,22%	200.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	80.215,89	54.759,07	172.300,00	31,78%	172.300,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Bilanzielle Abschreibungen	12.542,09	7.800,00	10.400,00	75,00%	10.400,00		Zinslastquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.506,26	2.728,09	3.000,00	90,94%	3.000,00	Versicherungen u. Berufsgen.-sch.			
Ordentliche Aufwendungen	294.622,80	190.872,20	417.300,00	45,74%	385.700,00				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.528,63	74.825,22	125.500,00	59,62%	127.900,00				
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00				
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-2.528,63	74.825,22	125.500,00	59,62%	127.900,00				
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00				
Aufw. aus internen Leistungsbez.	359,11	197,90	0,00		200,00				
ER G E B N I S	-2.169,52	75.023,12	125.500,00	59,78%	128.100,00				

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Der Gesamtaufwandsdeckungsgrad soll kontinuierlich bei mindestens 60% liegen.	Aufwandsdeckungsgrade:			
	2011	2012	2013	2014 (lfd.)
	78,00%	85,40%	100,86%	60,80%
Kommentar des Produktverantwortlichen				
In diesem Jahr sind vermehrt Pflegearbeiten auf den Kyrrillflächen erfolgt, die derzeit noch kein verwertbares Nutzholz hervorbringen.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 13030101

Produkt: 13030101 Friedhöfe	Geschäftsbereich: III	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 32	verantw.: Martin Rauer	Zeitraum: Jan - Sept. 2014	Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten		
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.493,00	-10.500,00	-14.000,00	75,00%	-14.000,00		Aufwandsdeckungsgrad: 63,12%	155,97%	92,45%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-196.467,94	-250.597,30	-506.700,00	49,46%	-506.700,00	incl. SoPo Gebührenaussgleich	Personalintensität: 8,73%	13,32%	5,77%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	(ca. 138 Tsd., geb. Ende 2014)	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	-146,12	0,00		-150,00		Sach-/Dienstl.-intensität: 84,73%	76,07%	55,42%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Ordentliche Erträge	-207.960,94	-261.243,42	-520.700,00	50,17%	-520.850,00		Zuwendungsquote: 5,53%	4,02%	2,69%
Personalaufwendungen	28.765,69	22.318,03	32.500,00	68,67%	32.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	279.139,95	127.413,19	312.100,00	40,82%	312.100,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Bilanzielle Abschreibungen	20.808,00	17.025,00	22.700,00	75,00%	22.700,00	* s. Kommentar	Zinslastquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	729,68	741,34	195.900,00	0,38%	195.900,00	überwiegend Rücklagenzuführung			
Ordentliche Aufwendungen	329.443,32	167.497,56	563.200,00	29,74%	563.200,00	(gebucht erst Jahresende)			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	121.482,38	-93.745,86	42.500,00	-220,58%	42.350,00				
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00				
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	121.482,38	-93.745,86	42.500,00	-220,58%	42.350,00				
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00				
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00				
ER G E B N I S	121.482,38	-93.745,86	42.500,00	-220,58%	42.350,00				

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Neue Zieldefinitionen und Kennzahlenaufbereitungen i.R.d. neuen Finanzcontrolling-Ansatzes sind in Vorbereitung.	
Haushaltssanierungsplan (HSP)	
40: Neukalkulation der Friedhofsgebühren und Einsparungen bei der Bewirtschaftung.	Statistisches Informationsmaterial 2006 - 2011 ist dem Band II des aktuellen Haushaltsplanes zu entnehmen (S 205).
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021: 108.000 €	Die Aufbereitung neuer Daten ist in Vorbereitung (s. Finanzziele).
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013: 108.000 €	
PLAN 2014: 108.000 €	
Prognose 2014: 108.000,00 €	
davon realisiert: 108.000 €	
Abweichung: - €	
Kommentar des Produktverantwortlichen	Bei den Friedhöfen handelt es sich um gebührenrechnende Einrichtungen. Eventuelle Überschüsse sind einer Rücklage zuzuführen, eventuelle Defizite sind aus der Rücklage zu decken. Der Zuschussbedarf erstreckt sich nur auf den grünpolit. Wert und die Friedhofskapellen "Am Limberg" und Lendringen.
Da der Gebührenaussgleichs-Sonderposten und die Rücklagenzuführungen erst im Laufe des Jahresabschlusses gebucht werden, entsteht hier unterjährig eine positive Plan-Ist-Abweichung, die sich zum Jahresende i.d.R. ausgleicht.	
Die Neuorganisation der Abfallbeseitigung/Friedhöfe hat noch nicht zu der erwarteten Senkung der Kosten geführt; die Bemühungen zur effektiven Mülltrennung sind zu intensivieren. Durch die Einführung neuer Bestattungsformen werden in 2015 ca. 3.000,-€ Mehreinnahmen erwartet.	
Weiterhin wird zzt. an einer Neukalkulation der Friedhofsgebühren gearbeitet. Eine Stellungnahme zum III. Quartal war leider zum Zeitpunkt der Berichterstattung nicht möglich. Informationen einschl. Prognosen sollten direkt beim Produktverantwortlichen eingeholt werden.	
* Hinweis zum Aufwand für Sach- und Dienstleistungen:	
Die Rechnungen des MBB werden mit zeitlicher Verzögerung verschickt und sind nicht immer zeitnah gebucht. So gesehen können beim Unterhaltungsaufwand entsprechende Schwankungen entstehen.	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 13030102

Produkt: 13030102 Kriegsgräber (bis 2012 auch jüd. Friedh.)

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 32 verantw.: Martin Rauer

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	102,46%	0,00%	94,83%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.060,14	0,00	-11.000,00	0,00%	-11.000,00	Landeszuweisung	Sach-/Dienstl.-intensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Sonstige ordentliche Erträge	-1.981,91	0,00	0,00		0,00	Rücklage Kriegsgräber, Auflösung	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-13.042,05	0,00	-11.000,00	0,00%	-11.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.728,83	1.490,52	11.600,00	12,85%	11.600,00	für Grabpflege	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	12.728,83	1.490,52	11.600,00	12,85%	11.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-313,22	1.490,52	600,00	248,42%	600,00					
Finanzerträge	-196,13	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-196,13	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-509,35	1.490,52	600,00	248,42%	600,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	-509,35	1.490,52	600,00	248,42%	600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

s.a. Zielsetzung zu Friedhöfen (13 03 01 01).

Kommentar des Produktverantwortlichen

s. Haupt-Produkt 13030101

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s.a. Kommentar zu den Friedhöfen!

Ab 2013 wird der Jüdische Friedhof getrennt geplant. Bis 2012 erfolgte die Planung gemeinsam mit den Kriegsgräbern.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 13030103

Produkt: 13030103 Jüdischer Friedhof (Neu 2013)

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 32 verantw.: Martin Rauer

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	70,92%	0,00%	51,85%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.398,60	0,00	-1.400,00	0,00%	-1.400,00	Erstattung Land	Sach-/Dienstl.-intensität:	100,00%	0,00%	100,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-1.398,60	0,00	-1.400,00	0,00%	-1.400,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.971,96	0,00	2.700,00	0,00%	2.700,00	Leistungen MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	1.971,96	0,00	2.700,00	0,00%	2.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	573,36	0,00	1.300,00	0,00%	1.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	573,36	0,00	1.300,00	0,00%	1.300,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	573,36	0,00	1.300,00	0,00%	1.300,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

s.a. Zielsetzung zu Friedhöfen (13 03 01 01).

Kommentar des Produktverantwortlichen

s. Haupt-Produkt 13030101

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s.a. Kommentar zu den Friedhöfen!

Ab 2013 wird der Jüdische Friedhof getrennt geplant. Bis 2012 erfolgte die Planung gemeinsam mit den Kriegsgräbern.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 14010101

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 60

verantw.: Ludger Köck

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	101,08%	82,84%	43,55%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	98,85%	98,78%	98,60%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-122.910,80	-73.740,73	-56.000,00	131,68%	-75.000,00	Kostenerstattung v. ZfA	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(IST: anteilige Zurechnung)	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-122.910,80	-73.740,73	-56.000,00	131,68%	-75.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	1,15%	1,22%	1,40%
Personalaufwendungen	120.207,27	87.931,53	126.800,00	69,35%	126.800,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.392,84	1.083,63	1.800,00	60,20%	1.800,00	u.a. Aufwand f. Öffentlichk.-arbeit	Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	121.600,11	89.015,16	128.600,00	69,22%	128.600,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.310,69	15.274,43	72.600,00	21,04%	53.600,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-1.310,69	15.274,43	72.600,00	21,04%	53.600,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	946,00	603,00	1.800,00	33,50%	1.800,00					
ER G E B N I S	-364,69	15.877,43	74.400,00	21,34%	55.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Eine weitere Steuerung über Finanzziele und -kennzahlen wird als nicht sinnvoll erachtet, da es sich um einen Servicebereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Umweltverträglichkeitsprüfungen, FFH-Verträglichkeitsprüfungen, Eingriffsregelungen, Beurteilungen externer Gutachten und Umweltberatungen.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

.s Anmerkungen unter "Finanzziele"

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 14010201

Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 60

verantw.: Rainer Lückermann

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	34,89%	22,44%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	42,28%	81,76%	79,20%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-32.945,00	-7.914,00	0,00		-8.000,00	Erstattung v. Bund	Sach-/Dienstl.-intensität:	50,91%	0,00%	7,63%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-32.945,00	-7.914,00	0,00		-8.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	39.921,73	28.841,41	41.500,00	69,50%	41.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	48.070,40	0,00	4.000,00	0,00%	4.000,00	Analysen (Gertec)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.432,63	6.432,63	6.900,00	93,23%	6.900,00	Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	94.424,76	35.274,04	52.400,00	67,32%	52.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	61.479,76	27.360,04	52.400,00	52,21%	44.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	61.479,76	27.360,04	52.400,00	52,21%	44.400,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	61.479,76	27.360,04	52.400,00	52,21%	44.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Neue Zieldefinitionen und Kennzahlenaufbereitungen i.R.d. neuen Finanzcontrolling-Ansatzes sind in Vorbereitung.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Erstellung eines integrierten Klimaschutz- und Klimaanpassungskonzeptes wurde entsprechend des Förderbescheides abgewickelt. Die Besetzung der Stelle des Klimaschutzmanagers erfolgt ab Dezember. Die nicht verausgabten Aufw. Für Sach- und Dienstleistungen dienen als Deckung für den Eigenanteil der Personalkosten in 2014.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 15010101

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: BMB verantw.: Hannelore Pifczyk

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.544,81	-12.926,29	0,00		-14.700,00	Sponsoring, u.a. "offene Gärten"	Aufwandsdeckungsgrad:	10,18%	59,10%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	13,96%	33,77%	21,36%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	58,58%	0,93%	54,22%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-7.544,81	-12.926,29	0,00		-14.700,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	0,00%
Personalaufwendungen	10.345,29	7.386,77	11.900,00	62,07%	11.900,00	s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	14,03%	20,33%	18,13%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	43.396,14	204,00	30.200,00	0,68%	30.200,00	Leistungen MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	10.395,52	4.447,06	10.100,00	44,03%	10.100,00	f. Weihn.-beleuchtung u. Hönnetal-	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.944,81	9.834,46	3.500,00	280,98%	10.000,00	f. Verbände Tourismus				
Ordentliche Aufwendungen	74.081,76	21.872,29	55.700,00	39,27%	62.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	66.536,95	8.946,00	55.700,00	16,06%	47.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	66.536,95	8.946,00	55.700,00	16,06%	47.500,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	350,00	0,00	0,00		0,00					
ER G E B N I S	66.886,95	8.946,00	55.700,00	16,06%	47.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Das Leistungsangebot soll innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen erfüllt werden (s.o.).

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Anm. Finanzcontrolling:

Aufgrund der aperiodischen Kostenstruktur (z.B. Weihnachtsbeleuchtung, Projektunterstützungen) ist eine Prognose schwer einzuschätzen. Die Prognose wurde an aktuelle Ereignisse bereits grob angepasst.

Wegen eines Wechsels in der Produktverantwortung war eine rechtzeitige aktuelle Stellungnahme leider nicht möglich.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 15020101

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung - WSG

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2014

Abfrage vom: 15.10.2014

Org. Eingliederung: 21

verantw.: Michael Schmidt

Zeitraum: Jan - Sept. 2014

Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,99%	0,00%	13,17%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	2,27%	2,54%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.699,99	0,00	-37.000,00	0,00%	-37.000,00	WSG Verwaltungskosten	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-8.699,99	0,00	-37.000,00	0,00%	-37.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	6.596,09	5.491,67	0,00		8.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	97,73%	97,46%	100,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	284.000,00	210.750,00	281.000,00	75,00%	281.000,00	Zuschuss WSG	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	290.596,09	216.241,67	281.000,00	76,95%	289.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	281.896,10	216.241,67	244.000,00	88,62%	252.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	281.896,10	216.241,67	244.000,00	88,62%	252.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	281.896,10	216.241,67	244.000,00	88,62%	252.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit der WSG im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln. Da es sich hier um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

14: WSG, Senkung des Zuschussbedarfs

Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	100.000 €	PLAN 2014:	25.000 €	Prognose 2014:	25.000 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	14.000 €	→ davon realisiert:	14.000 €	→ Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

In 2014 wurde der Zuschuss um weitere 3.000,- € reduziert. Synergieeffekte durch Aufgabenübernahme der WSG von der Stadt in dem Bereich Wirtschaftsförderung und Tourismus können zur Zeit nicht betraglich ermittelt werden.

Das beschlossene Beratungskonzept (Sparpaket) sieht in 2021 eine Zuschussreduzierung im Produktbereich 15 von insgesamt 100.000 Euro vor.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 15030101

Produkt: 15030101 Beteiligungen		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Svenja Tschorn	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten		
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-31.337,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad: 513,71%	1871,73%	527,13%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität: 0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität: 4,45%	0,00%	1,55%
Sonstige ordentliche Erträge	-3.259.757,47	-1.590.920,78	-3.400.000,00	46,79%	-3.400.000,00	bis 2012 unter 01 09 01 01	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Ordentliche Erträge	-3.291.094,47	-1.590.920,78	-3.400.000,00	46,79%	-3.400.000,00	(Konzessionsabgabe)	Zuwendungsquote: 0,95%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	28.479,70	0,00	10.000,00	0,00%	10.000,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Bilanzielle Abschreibungen	95.665,00	80.250,00	107.000,00	75,00%	107.000,00	s. Kommentar 2)	Zinslastquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	516.511,68	4.747,50	528.000,00	0,90%	528.000,00	Kapitalertragssteuer, s. 3)			
Ordentliche Aufwendungen	640.656,38	84.997,50	645.000,00	13,18%	645.000,00				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.650.438,09	-1.535.923,28	-2.755.000,00	54,66%	-2.755.000,00				
Finanzerträge	-3.266.344,84	-30.000,00	-3.332.400,00	0,90%	-3.332.400,00	Stadtwerke, GeWoGe, Sparkasse			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	--> s. Kommentar 1)			
FINANZERGEBNIS	-3.266.344,84	-30.000,00	-3.332.400,00	0,90%	-3.332.400,00				
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-5.916.782,93	-1.535.923,28	-6.087.400,00	25,23%	-6.087.400,00				
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00				
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00				
ERGEBNIS	-5.916.782,93	-1.535.923,28	-6.087.400,00	25,23%	-6.087.400,00				

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit diesem Produkt im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln.
Da es sich um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen

- 1) Erträge werden erst im II. bis IV. Quartal erwartet.
- 2) AfA-Zuschuss "Im Ohl", wurde bis 2012 unter Produkt 15020101 ausgewiesen
- 3) hängt unmittelbar mit den Gewinnausschüttungen zusammen (s.r.: Prognoseaufteilung zu Kommentar 1).

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Prognose-Aufteilung (s. Kommentar 1)	
Stadtwerke:	3.300.000,00 €
Sparkasse:	30.000,00 €
GeWoGe:	2.400,00 €
Gesamt:	3.332.400,00 €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 15030201

Produkt: 15030201 Eigenbetriebe		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Svenja Tschorn	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	100,00%	0,00%	100,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.315,25	0,00	6.000,00	0,00%	6.000,00	bis 2012: 01 09 01 01 (Verwaltung Bürgersaal, Saalbetriebe)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	3.315,25	0,00	6.000,00	0,00%	6.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	3.315,25	0,00	6.000,00	0,00%	6.000,00					
Finanzerträge	-3.025.784,80	-1.350.000,00	-2.350.000,00	57,45%	-2.350.000,00	Eigenkap.-Verz. SEM 5,5%				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	--> s. Kommentar 1)				
FINANZERGEBNIS	-3.025.784,80	-1.350.000,00	-2.350.000,00	57,45%	-2.350.000,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-3.022.469,55	-1.350.000,00	-2.344.000,00	57,59%	-2.344.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	-3.022.469,55	-1.350.000,00	-2.344.000,00	57,59%	-2.344.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit diesem Produkt im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln.
Da es sich um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

13: Wilhelmshöhe

Gepf. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	150.000 €	PLAN 2014:	150.000 €	Prognose 2014:	150.000 €
Gepf. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	150.000 €	→ davon realisiert:	30.000 €	→ Abweichung:	120.000 €

Kommentar des Produktverantwortlichen

- 1) Abrechnung der Verwaltungskostenerstattung mit den Saalbetrieben erfolgt erst im IV. Quartal
- 2) eingeplante Eigenkapitalverzinsung SEM = 2.200.000 € ; Vorabschläge sind in vier Raten von jeweils 450.000 € zu leisten. Die ersten beiden Raten wurden plangemäß gezahlt.
Eingeplante Erträge von der Wilhelmshöhe = 150.000 €: s. Kommentar zur HSP-Maßnahme 13

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zu HSP-Maßnahme 13: Bereits ab 2012 erfolgen Zinsvorteile durch die getroffene Zinsvereinbarung mit der Wilhelmshöhe. Der weitere Konsolidierungsbeitrag ist durch die ratenweise Ausschüttung der RWE Gelder an die Stadt im Haushaltsplan 2014 und Wirtschaftsplan 2014 der Wilhelmshöhe eingeplant und durch den Rat am 19.11.2013 ab 2014 beschlossen worden.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 16010101

Produkt: 16010101 Gemeinde-/Gemeinschaftssteuern		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Birgit Kissing	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST Vorjahr	vorl. IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	bisher realisiert	Prognose 31.12.	Bemerkungen:
Steuern und ähnliche Abgaben	-63.722.890,77	-42.027.069,27	-64.823.000,00	64,83%	-64.523.000,00	s.a. Kommentar
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-307.500,00	0,00	0,00		0,00	Schul-/Sportpauschalen (vorl.)
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250,46	0,00	0,00		-200,00	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"> Hebesätze 2014 Grundst. A: 230 v.H. Grundst. B: 455 v.H. GewSt.: 440 v.H. </div>
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	-1.849.174,53	0,00	0,00		-4.000,00	
Ordentliche Erträge	-65.879.815,76	-42.027.069,27	-64.823.000,00	64,83%	-64.527.200,00	
Personalaufwendungen	1.624,94	0,00	0,00		0,00	* ab 2013: 01 09 03 01
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufw.: GewSt.-Umlage/ -Fond	4.565.541,00	2.006.358,95	3.948.000,00	50,82%	4.280.000,00	Kreis-/Krankenh.-Umlage ab
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.338.148,00	0,00	0,00		0,00	2013 unter 16 01 02 01
Ordentliche Aufwendungen	5.905.313,94	2.006.358,95	3.948.000,00	50,82%	4.280.000,00	
ERGEBNIS, LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-59.974.501,82	-40.020.710,32	-60.875.000,00	65,74%	-60.247.200,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	59.418,00	35.555,00	150.000,00	23,70%	150.000,00	Zinsen GewSt.-Erstattung
FINANZERGEBNIS	59.418,00	35.555,00	150.000,00	23,70%	150.000,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-59.915.083,82	-39.985.155,32	-60.725.000,00	65,85%	-60.097.200,00	
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. aus internen Leistungsbez.	1.605,25	510,00	0,00		600,00	
ERGEBNIS	-59.913.478,57	-39.984.645,32	-60.725.000,00	65,85%	-60.096.600,00	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Aufwandsdeckungsgrad:	1115,60%	2094,69%	1641,92%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,03%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,47%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	77,31%	100,00%	100,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	1,01%	1,77%	3,80%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen
<p>Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit diesem Produkt im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln.</p> <p>Da es sich um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.</p>	
<p>Kommentar des Produktverantwortlichen</p> <p>Der Verlauf ist plangemäß. Zzt. lässt nichts auf gravierende Abweichungen schließen. Hinweis: Die Planansätze Gewerbesteuer und Grundsteuer A wurden bereits überschritten. Beim Anteil der Einkommenssteuer wird der Ansatz nach Abrechnung 3. Quartal 2014 durch das Land (Stand Oktober) um ca. 300 Td. € unterschritten werden.</p> <p><u>Sonstige ordentl. Erträge:</u> Ansätze für Mahngebühren und die Verzinsung wurden unter 01 09 03 01 (Steuerverwaltung) und 01 09 02 01 (Finanzbuchhaltung) geplant. Die Umstellung der Schnittstelle für die automatische IST-Verbuchung erfolgte zum 01.06.2014. Vereinnahmte Beträge und Absetzungen von Forderungen vor dem 01.06.2014 werden zum Jahresende 2014 spitz auf den korrekten Abrechnungsobjekten umgebucht.</p> <p><u>Mehraufwand bei den Transferaufwendungen:</u> die ELAG Endabrechnung 2012 wurde aufwandsmindernd geplant und muss ertragswirksam unter 16010201 verbucht werden (589 Td. €).</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 16010201

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Birgit Kissing	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.461.787,02	-9.332.707,36	-13.400.800,00	69,64%	-13.982.000,00	Zuweisung Stärkungspakt und	Aufwandsdeckungsgrad:	47,39%	40,06%	43,39%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Schlüsselzuweisungen GFG	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-13.461.787,02	-9.332.707,36	-13.400.800,00	69,64%	-13.982.000,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	28.405.207,70	23.294.777,63	30.883.000,00	75,43%	30.803.000,00	vorwiegend Kreisumlage	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	und Krankenh.-Inv.-Umlage				
Ordentliche Aufwendungen	28.405.207,70	23.294.777,63	30.883.000,00	75,43%	30.803.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	14.943.420,68	13.962.070,27	17.482.200,00	79,86%	16.821.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	14.943.420,68	13.962.070,27	17.482.200,00	79,86%	16.821.000,00					
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS	14.943.420,68	13.962.070,27	17.482.200,00	79,86%	16.821.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
<p>Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit diesem Produkt im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln. Da es sich um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.</p>	<p>Bis 2012 wurden die allgemeinen Umlagen über das Produkt 16.01.01.01 geplant. Weitergehende Informationen über allgemeine Umlagen können dem aktuellen Haushaltsplan (Band I) entnommen werden.</p>
Kommentar des Produktverantwortlichen	
<p>Das Abrechnungsobjekt liegt im Plan. Laut Jahresbescheid des Landes werden die Planansätze erreicht bzw. es liegt bereits ein Mehrertrag von 582 Td.€ durch die End-Abrechnung ELAG* 2012 vor. Hinweis: Abrechnung wurde aufwandsmindernd unter 16010101 geplant (Mehraufwand bei Gewerbesteuerumlage) * Einheitslastenabrechnungsgesetz</p> <p>Transferaufwendungen: ca. 80 Td. € Einsparung lt. vorliegenden Jahresbescheiden, davon wurden 20 Td. € als Deckung für hausweite Mehraufwendungen verwandt.</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan - Sept. 2014

Produkt: 16020101

Produkt: 16020101 Zinsen		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2014	Abfrage vom: 15.10.2014
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Birgit Kissing	Zeitraum: Jan - Sept. 2014		Aktualisierung: 15.10.2014

ERGEBNISRECHNUNG (€)	vorl. IST		PLAN	bisher	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten		
	Vorjahr	lfd. Jahr	lfd. Jahr	realisiert	31.12.		IST Vorjahr	IST lfd. Jahr	PLAN lfd. Jahr
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad: 5561,65%	0,00%	566,27%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität: 0,00%	0,00%	0,00%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Erträge	-47.652,24	0,00	-47.000,00	0,00%	-34.000,00	Inanspruchnahme Bürgschaften			
Ordentliche Erträge	-47.652,24	0,00	-47.000,00	0,00%	-34.000,00				
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität: 100,00%	100,00%	100,00%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	856,80	428,40	8.300,00	5,16%	1.000,00	Austauschzirkel u Kreditsoftware einschl. Beratung			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
Ordentliche Aufwendungen	856,80	428,40	8.300,00	5,16%	1.000,00				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-46.795,44	428,40	-38.700,00	-1,11%	-33.000,00		Transferaufwandsquote: 0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	-107.996,71	-46.772,23	-413.200,00	11,32%	-60.000,00	Nähere Aufteilungen sind im	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.686.287,91	1.517.191,17	2.227.800,00	68,10%	1.600.000,00	Haushaltsplan, Band II, aufgeführt.			
FINANZERGEBNIS	1.578.291,20	1.470.418,94	1.814.600,00	81,03%	1.540.000,00				
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.531.495,76	1.470.847,34	1.775.900,00	82,82%	1.507.000,00				
Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00				
Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00		0,00				
ER G E B N I S	1.531.495,76	1.470.847,34	1.775.900,00	82,82%	1.507.000,00				

Aufgrund der Beschaffenheit des Produktes macht der Ausweis einer Zinslastquote im Aufwandsvergleich wenig Sinn, da es sich um fast 100% Zinsaufwand handelt.

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
<p>Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit diesem Produkt im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln. Weitergehende Kennzahlen werden bei Bedarf mit dem Finanzcontrolling entwickelt.</p>	<p>Bis 2012 erfolgte die Planung und Buchung unter 01 09 01 02 sowie unter 01 09 01 01 und 01 09 02 01.</p>
Haushaltssanierungsplan (HSP)	
15: Zusätzliche Einnahmen aus Bürgschaftsprovisionen	
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2021:	- € PLAN 2014: 27.004 € Prognose 2014: 27.004 €
Gepl. jhrl. Konsolidierungsvolumen Stand 2013:	33.053 € davon realisiert: 33.053 € Abweichung: - €
Kommentar des Produktverantwortlichen	
<p><u>Sonstige ordentl. Erträge:</u> Bürgschaftsgebühren: werden zum Ende 2014 erhoben. Für 2014 sind ca. 34.000,- € an Bürgschaftsgebühren zu erwarten. <u>Aufwendungen f. Dienstleistungen:</u> Es erfolgte bislang keine Beschaffung einer Kreditsoftware. Aufgrund der niedrigen Zinslage kommt es zu geringeren Geldmarktkosten für Kredite - insbesondere bei den Kassenkrediten. <u>Zum HSP-Ziel:</u> der Plan wird nach derzeitigem Informationsstand eingehalten; Bürgschaftsprovisionen werden in 12/2014 erhoben. Das HS-PZiel 2014 wird erreicht werden.</p>	