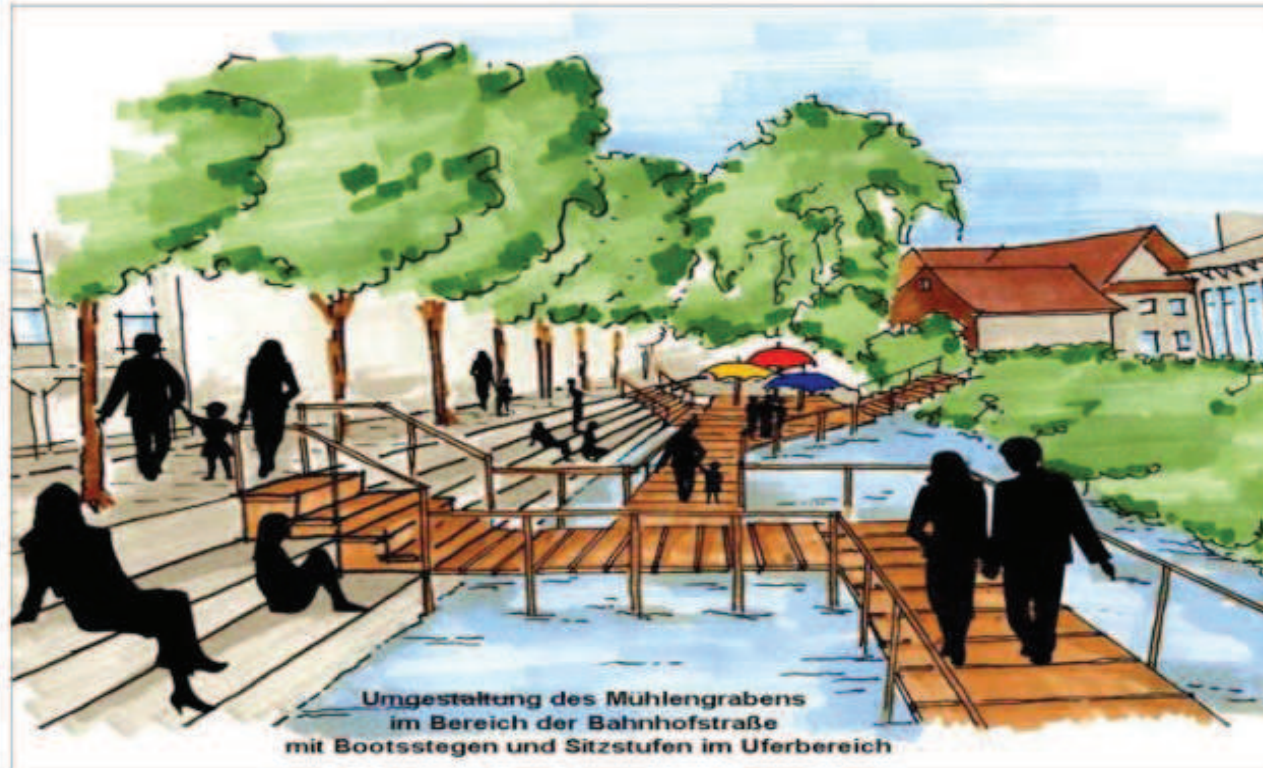




# Stadt Menden (Sauerland)



Finanzcontrolling  
Zwischenbericht 30.09.2015

# I N H A L T

	Seite
01. Vorwort .....	003
02. Prognoserechnung.....	004
03. Gesamtstädtisches Ergebnis.....	005
04. Ergebnisblätter zu den Produktbereichen..	006 - 020
05. Produktblätter .....	021 - 150
06. Anhang: Investitionsmaßnahmen	A01 - A14

Erarbeitet und vorbereitet durch:

Stadt Menden (Sauerland), Abteilung Finanzverwaltung, Kämmerei

Rückfragen an Herrn Bittner

E-Mail: [m.bittner@menden.de](mailto:m.bittner@menden.de) Tel.: 903-1370

Bereich: Vorwort

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

Org. Eingliederung: Stadt Menden / alle Bereiche

Aktualisierung: 13.11.2015

## Vorwort

Der vorliegende Finanzcontrolling-Bericht zum 30.09.2015 umfasst die Entwicklung des Produkthaushaltes der Stadt Menden in den ersten drei Quartalen 2015.

Zuerst einmal sei darauf hingewiesen, dass dieser Bericht grundlegende formale Korrekturen und Ergänzungen beinhaltet. Als wichtigste Änderung ist sicherlich die Einbeziehung der investiven Maßnahmen zu nennen, die als Grundstein für das bereits mehrmals angekündigte Investitionscontrolling anzusehen ist. Die Produktblätter beinhalten ab sofort – soweit investive Maßnahmen vorhanden sind – unterhalb der Ergebnisrechnung eine Kurzübersicht.

ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT				
	-1.596.395,92	-974.729,04	-1.738.424,00	56,07%
				-1.738.700,00
Kurzübersicht Investitionen				
	Plan	Ist, IST	kassenwirksam b. 31.12.	
01060201 Fahrzeugwartung	-17.800	-15.750	-1.250	
01060202 Bürobesk. / Telefone	-34.800	-8.781	-24.800	

Nähere Informationen können dann dem Investitionsteil (Anhang, Seiten A1 – A14) entnommen werden.

Komplett erneuert wurde die Datenübernahme, da die alte Datenbank-Schnittstelle MACH – MS-Access aufgrund der neuen Access-Version unverhältnismäßig kompliziert wurde. Nachteilig ist zwar der hiermit verbundene zusätzliche Erfassungsaufwand, der jedoch auf der anderen Seite mit einer Qualitätskontrolle verbunden wurde. Ein sichtbarer Vorteil ist das nun wegfallende Problem bezüglich der systembedingt negativ ausgewiesenen Erträge aufgrund der eingesparten Schnittstelle. Ab sofort werden die Ertragsbeträge nicht mehr mit einem negativen Vorzeichen ausgewiesen. In den Ergebniszeilen der Ertragsrechnung signalisieren nun korrekterweise negative Vorzeichen Verluste.

In Anlehnung an diese Änderung wurden auch die (Pfeil-)Symbole in den Tabellen der Prognose- und Ergebnisrechnung (Seiten 4/5) geändert. Für farbliche Ausdrücke bzw. den digitalen Bericht sind hier zusätzlich noch Ampelfarben vorhanden, die eine Tendenz widerspiegeln. Ansonsten können die Tendenzen an den Pfeilrichtungen abgelesen werden. Im alten Bericht hingegen waren die Pfeilrichtungen lediglich zahlenorientiert, d.h. Erhöhungen wurden unabhängig von Ertrag und Aufwand mit einem Pfeil nach oben gekennzeichnet.

Testweise wurden die Kommentare der Produktverantwortlichen bereits kurz vor Ende des Quartals mit aktuellen Buchungsständen angefordert. Nach Erhalt der Ergänzungen und Korrekturen wurden die Buchungsstände noch einmal aktualisiert und entsprechend ergänzt. Diese Vorgehensweise machte es möglich, dass bereits einen Monat nach Stichtagende eine erste Prognose abgegeben werden konnte. Trotz der zweiwöchigen Herbstferien kann dieser Bericht nun bereits 6 Wochen nach Quartalsende erscheinen. Die neue Vorgehensweise hat sich demzufolge durchaus be-

stätigt und soll im nächsten Jahr fortgesetzt werden. 2016 wird weiterhin eine Unterstützung durch das neu im Einsatz befindliche IKVS-System erwartet, welches unterjährige Haushaltsabfragen möglich machen soll (s. Vorwort des letzten Berichtes).

Inhaltlich weicht das Ergebnis um fast 1,9 Mio. Euro negativ vom Planergebnis ab. Diese Abweichung wird in erster Linie durch Einbrüche in der Gewerbesteuer- und stationären Jugendhilfeplanung hervorgerufen, welche durch größere Rückzahlungsbeträge der Vorjahre (GewSt.) und durch nicht planbaren Transferaufwand im Jugendhilfebereich verursacht sind. Die übrigen außerplanmäßigen Effekte kompensieren sich hingegen nach den aktuellen Prognosen weitestgehend. Der durch die aktuelle Flüchtlingssituation verursachte zusätzliche Transferaufwand des Asylbereiches kann durch die zugehörigen zusätzlichen Kostenerstattungen des Landes komplett aufgefangen werden. Hier ist in der Prognose bereits eine für Dezember zugesagte Zahlung des Landes in Höhe von ca. 1,8 Mio. Euro enthalten.

Beim Personalaufwand konnte in der Prognose des LOGA-Systems ohne hohen Verwaltungsaufwand zum 30.12. systemtechnisch nicht auf die Produktebene verteilt werden. So wurden auf Grundlage einer aktuellen Spitzabrechnung zum 30.09. die Personalkosten unter Berücksichtigung des Haushaltssanierungsplanes hochgerechnet und mit einer aktuellen gesamtstädtischen Prognose abgeglichen. Für weitere Informationen wird auf die Ergebnisrechnung des Produktbereiches 01 verwiesen (Seite 06).

Aufgrund diverser interner Umstrukturierungen, wie z.B. die sachbezogene Personalzuordnung vom Bürgerbüro in die einzelnen Leistungsbereiche, sind die in der Prognoserechnung ausgewiesenen Produktbereichs-Effekte nicht unbedingt maßgeblich für externe Effekte der Ergebnisrechnung, sondern eher „Ergebnis-Verlagerungen“, wodurch in erster Linie auch die negativen Ergebnisse der Produktbereiche 02 und 03 erklärbar sind.

### FAZIT:

Die negative Planabweichung der Prognose ist auf unvorhergesehene schlecht planbare Effekte zurückzuführen. Auch wenn bereits eingeleitete Gegensteuerungsmaßnahmen (s. Halbjahresbericht) nicht alle gehalten werden konnten, ist jedoch positiv anzumerken, dass ansonsten die gesamtstädtische Planung überwiegend gehalten werden kann. Auch im Rahmen des Haushaltssanierungsplanes kann weiterhin von einer Planeinhaltung gesprochen werden.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

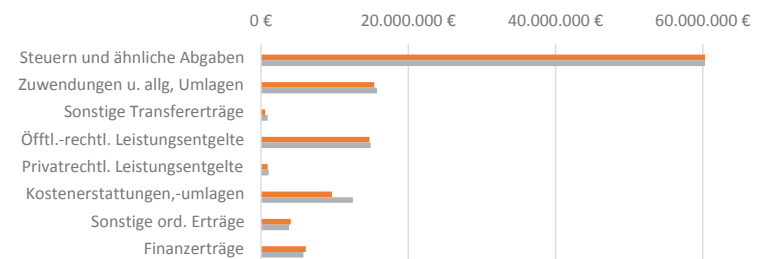
Jan. - Sept. 2015

# Prognoserechnung

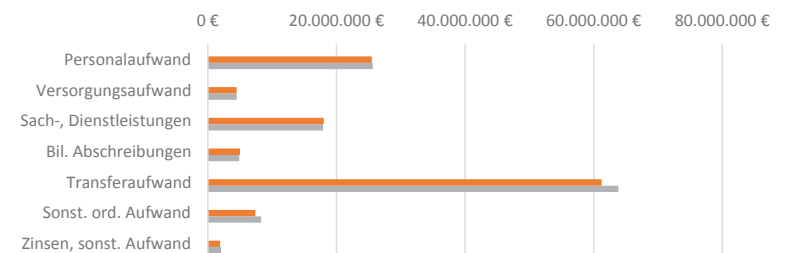
Bereich:	Prognoserechnung	Zeitraum:	01.01.2015 - 30.09.2015	Nr.:	III / 2015	Abfrage vom:	25.09.2015
Org. Eingliederung:	Stadt Menden / alle Bereiche					Aktualisierung:	13.11.2015

Ertragspositionen	IST Vorjahr	PLAN	Prognose	Plan-Prognose-Abw.
Steuern und ähnliche Abgaben	64.858.889	68.364.800	66.750.000	-1.614.800 ↓ -2,36%
Zuwendungen u. allg. Umlagen	18.536.343	15.375.059	15.777.400	402.341 ↑ 2,62%
Sonstige Transfererträge	882.011	563.500	916.500	353.000 ↑ 62,64%
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	13.623.322	14.721.619	14.883.600	161.981 ↑ 1,10%
Privatrechtl. Leistungsentgelte	874.293	897.100	1.037.700	140.600 ↑ 15,67%
Kostenerstattungen,-umlagen	10.934.660	9.626.600	12.477.100	2.850.500 ↑ 29,61%
Sonstige ord. Erträge	4.407.381	4.051.400	3.816.700	-234.700 ↓ -5,79%
Finanzerträge	5.598.879	6.100.000	5.776.400	-323.600 ↓ -5,30%
<b>Gesamterträge:</b>	<b>119.715.777</b>	<b>119.700.078</b>	<b>121.435.400</b>	<b>1.735.322 ↑ 1,45%</b>
Aufwandspositionen	IST Vorjahr	PLAN	Prognose	Plan-Prognose-Abw.
Personalaufwand	23.464.838	25.490.400	25.640.400	150.000 → 0,59%
Versorgungsaufwand	7.131.007	4.467.100	4.467.100	0 → 0,00%
Sach-, Dienstleistungen	16.700.348	18.014.300	17.914.200	-100.100 → -0,56%
Bil. Abschreibungen	5.568.769	4.992.125	4.899.800	-92.325 ↓ -1,85%
Transferaufwand	59.813.246	61.256.100	63.858.700	2.602.600 ↑ 4,25%
Sonst. ord. Aufwand	9.532.674	7.376.600	8.277.900	901.300 ↓ 12,22%
Zinsen, sonst. Aufwand	1.700.793	1.893.600	2.065.300	171.700 ↓ 9,07%
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>123.911.675</b>	<b>123.490.225</b>	<b>127.123.400</b>	<b>3.633.175 ↓ 2,94%</b>
<b>ERGEBNIS (ffd. Verw.-tätigkeit)</b>	<b>-4.195.897</b>	<b>-3.790.147</b>	<b>-5.688.000</b>	<b>-1.897.853 ↓ -50,07%</b>

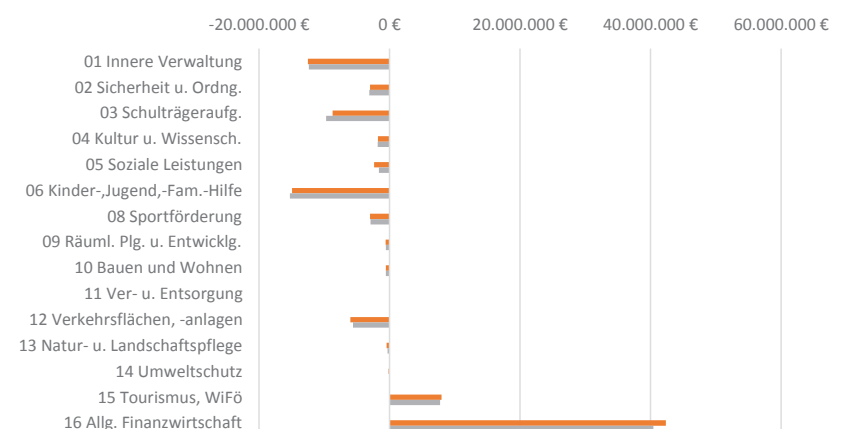
Prognostizierte Erträge 2015



Prognostizierte Aufwendungen 2015



Prognostizierte Produktbereichs-Ergebnisse 2015



Ursächlich für die negative Planabweichung sind in erster Linie die im Vorwort beschriebenen Ertragseinbrüche des Finanzbereiches (Steuern und Finanzerträge) und des gestiegenen Transferaufwandes, insbesondere im Bereich der stationären Jugendhilfe. Beide Effekte können durch entsprechende Erstattungen nicht aufgefangen werden.

### Ergebnisse der Produktbereiche ((+) = Überschuss; (-) = Zuschussbedarf)

Produktbereiche	IST Vorjahr	PLAN	Prognose	Plan-Prognose-Abw.
01 Innere Verwaltung	-15.027.221	-12.517.176	-12.372.200	144.976 ↑ 1,16%
02 Sicherheit u. Ordng.	-2.771.290	-2.970.402	-3.107.700	-137.298 ↓ -4,62%
03 Schulträgeraufg.	-8.633.704	-8.733.423	-9.703.500	-970.077 ↓ -11,11%
04 Kultur u. Wissensch.	-1.954.718	-1.759.285	-1.818.600	-59.315 ↓ -3,37%
05 Soziale Leistungen	-2.226.511	-2.375.129	-1.609.000	766.129 ↑ 32,26%
06 Kinder-,Jugend,-Fam.-Hilfe	-13.821.221	-14.939.605	-15.262.300	-322.695 ↓ -2,16%
08 Sportförderung	-2.753.079	-2.992.124	-2.912.100	80.024 ↑ 2,67%
09 Räuml. Plg. u. Entwickl.	-564.160	-592.866	-563.800	29.066 ↑ 4,90%
10 Bauen und Wohnen	-307.704	-557.359	-552.400	4.959 → 0,89%
11 Ver- u. Entsorgung	-84.589	-50.341	24.500	74.841 ↑ 148,67%
12 Verkehrsflächen, -anlagen	-5.607.859	-5.991.130	-5.582.700	408.430 ↑ 6,82%
13 Natur- u. Landschaftspflege	-239.619	-462.779	-312.300	150.479 ↑ 32,52%
14 Umweltschutz	-102.518	-158.600	-85.100	73.500 ↑ 46,34%
15 Tourismus, WiFö	7.632.826	7.959.372	7.731.900	-227.472 ↓ -2,86%
16 Allg. Finanzwirtschaft	42.265.470	42.350.700	40.437.300	-1.913.400 ↓ -4,52%
<b>ERGEBNIS (ffd. Verw.-tätigkeit)</b>	<b>-4.195.897</b>	<b>-3.790.147</b>	<b>-5.688.000</b>	<b>-1.897.853 ↓ -50,07%</b>

Durch die Umstrukturierungen von Personal- und Mietaufwand des Produktbereiches 01 auf nachgelagerte Produktbereiche kommt es zu "internen Effekten" in den einzelnen Produktbereichen, die nicht immer ursächlich für die Planabweichung der gesamtstädtischen Ergebnisrechnung ("externer Effekt") sind. Trotzdem sind die für die negative Planabweichung ursächlichen Produktbereiche 06 und 16 deutlich zu erkennen, während z.B. der Schulbereich eher durch einen "internen Effekt" betroffen ist.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2015

# Ergebnisrechnung

Bereich: Ergebnisrechnung gesamt Zeitraum: III / 2015 Abfrage vom: 25.09.2015  
 Org. Eingliederung: Stadt Menden / alle Bereiche Gesamtübersicht Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Plan- Progn.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015		zum 31.12.15	Abw.		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	64.858.888,64	52.621.280,69	68.364.800	76,97%	66.750.000	↓ -2,36%	s. Produkt 16010101	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	93,38%	93,36%	93,42%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.536.343,26	11.441.861,17	15.375.059	74,42%	15.777.400	↑ 2,62%	incl. Zuw. Stärk.-pakt	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige Transfererträge	882.010,73	435.918,73	563.500	77,36%	916.500	↑ 62,64%	insbes. PB* 05 + 06	<b>Personalintensität:</b>	19,20%	19,36%	20,96%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.623.322,12	9.751.061,09	14.721.619	66,24%	14.883.600	↑ 1,10%	Gebühren u.ä.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Privatrechtliche Leistungsentgelte	874.292,84	812.786,95	897.100	90,60%	1.037.700	↑ 15,67%	Verkäufe, Mieten, ...	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	13,67%	12,11%	14,81%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.934.659,60	7.598.904,89	9.626.600	78,94%	12.477.100	↑ 29,61%	Erstattg. Bund/Land	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Sonstige ordentliche Erträge	4.407.380,73	1.966.699,73	4.051.400	48,54%	3.816.700	↓ -5,79%	incl. Konzess.-abg.	<b>Zuwendungsquote:</b>	16,24%	13,52%	13,53%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>114.116.897,92</b>	<b>84.628.513,25</b>	<b>113.600.078</b>	<b>74,50%</b>	<b>115.659.000</b>	<b>↑ 1,81%</b>		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Personalaufwendungen	23.464.838,19	17.551.291,51	25.490.400	68,85%	25.640.400	↓ 0,59%		<b>Transferaufwandsquote:</b>	48,94%	54,30%	50,38%
Versorgungsaufwendungen	7.131.006,63	3.273.340,70	4.467.100	73,28%	4.467.100	→ 0,00%	s. Produkt 01080103	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand	Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.700.347,84	10.974.152,51	18.014.300	60,92%	17.914.200	↑ -0,56%		<b>Zinslastquote:</b>	1,39%	1,69%	1,56%
Bilanzielle Abschreibungen	5.568.769,40	3.612.243,23	4.992.125	72,36%	4.899.800	↑ -1,85%		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen	Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Transferaufwendungen	59.813.245,96	49.220.043,68	61.256.100	80,35%	63.858.700	↓ 4,25%	incl. Kreisumlage				
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.532.673,92	6.019.760,73	7.376.600	81,61%	8.277.900	↓ 12,22%					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.210.881,94</b>	<b>90.650.832,36</b>	<b>121.596.625</b>	<b>74,55%</b>	<b>125.058.100</b>	<b>↓ 2,85%</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-8.093.984,02</b>	<b>-6.022.319,12</b>	<b>-7.996.547</b>	<b>75,31%</b>	<b>-9.399.100</b>	<b>↓ 17,54%</b>					
Finanzerträge	5.598.879,45	1.119.312,70	6.100.000	18,35%	5.776.400	↓ -5,30%	vorw. PB 15				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.700.792,62	1.532.377,40	1.893.600	80,92%	2.065.300	↓ 9,07%	vorw. PB 16				
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>3.898.086,83</b>	<b>-413.064,70</b>	<b>4.206.400</b>	<b>-9,82%</b>	<b>3.711.100</b>	<b>↓ -11,77%</b>					
<b>ERGEBNIS aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.195.897,19</b>	<b>-6.435.383,82</b>	<b>-3.790.147</b>	<b>169,79%</b>	<b>-5.688.000</b>	<b>↓ 50,07%</b>					
Außerordentliche Erträge	2.970,00										
Außerordentliche Aufwendungen	1.332,10										
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-4.194.259,29</b>	<b>-6.435.383,82</b>	<b>-3.790.147,00</b>	<b>169,79%</b>	<b>-5.688.000,00</b>	<b>↓ 50,07%</b>	* PB = Produktbereich SoPo = Sonderposten				

## Erläuterungen

### Vorjahreswerte

Die Vorjahreswerte basieren auf den aktuellen Werten des geprüften Jahresabschlusses 2014.

### Istwerte

Die Istwerte basieren auf einer System-Abfrage vom 01.10. mit Korrekturen von noch nicht gebuchten Jahreswerten (vorw. Personal, Abschr.)

### Plan-Werte

Hier sind die Ansätze des 2015er Haushaltsplans aufgeführt. Wichtig: die Planfortschreibungen finden hier keine Berücksichtigung, um die Vergleichbarkeit mit der ursprünglichen Haushaltsplanung zu gewährleisten.

### Prognose-Werte

Die Prognosen zum 31.12. wurden so gut wie möglich mit den Produktverantwortlichen abgestimmt.

Zur besseren Vergleichbarkeit sind Plan-Prognose-Abweichungsquoten aufgeführt, die die prognostizierten Planveränderungen relativ darstellen. Die Pfeile spiegeln die Tendenz wieder!

### Realisierungsquote (Spalte "realisiert")

Die Realisierungsquote verdeutlicht das Verhältnis des Ist-Buchungsstandes zum Jahres(!)-Planwert. Bei Produkten mit linearen Kostenverläufen stellt sie eine wertvolle Analysegrundlage dar.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2015

Produktbereich: 01

Verdichtung: Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

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

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST		PLAN		Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014	IST 2015		PLAN 2015			
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00				<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	12,22%	15,75%	15,43%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.188,93	249.043,46	249.043,46	219.636,00	113,39%	334.700,00	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		0,00				<b>Personalintensität:</b>	33,95%	42,81%	48,14%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.261,06	21.997,01	21.997,01	23.300,00	94,41%	24.800,00	s. Informationen			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	148.604,14	113.345,87	113.345,87	137.500,00	82,43%	142.800,00	s. Informationen			<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	10,47%	11,27%	13,42%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.239.364,59	782.831,00	782.831,00	1.363.600,00	57,41%	1.360.700,00				Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Sonstige ordentliche Erträge	431.347,05	379.186,86	379.186,86	540.000,00	70,22%	509.500,00	s. Informationen			<b>Zuwendungsquote:</b>	11,91%	16,10%	9,62%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.091.765,77</b>	<b>1.546.404,20</b>	<b>1.546.404,20</b>	<b>2.284.036,00</b>	<b>67,70%</b>	<b>2.372.500,00</b>				Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Personalaufwendungen	5.811.273,76	4.204.229,23	4.204.229,23	7.124.334,00	59,01%	6.610.000,00				<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,09%	0,10%	0,10%
Versorgungsaufwendungen	7.131.006,63	3.273.340,70	3.273.340,70	4.467.100,00	73,28%	4.467.100,00	s. Produkt 01080103			Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.792.707,83	1.107.098,08	1.107.098,08	1.985.900,00	55,75%	2.001.300,00	s. Informationen			<b>Zinslastquote:</b>	0,01%	0,01%	0,01%
Bilanzielle Abschreibungen	405.071,82	286.251,99	286.251,99	410.178,00	69,79%	384.700,00	s. Informationen			Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	15.436,38	9.548,55	9.548,55	15.000,00	63,66%	15.000,00	s. Produkt 01030102						
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.962.339,45	940.115,28	940.115,28	797.900,00	117,82%	1.265.800,00	*) / s. Informationen						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.117.835,87</b>	<b>9.820.583,83</b>	<b>9.820.583,83</b>	<b>14.800.412,00</b>	<b>66,35%</b>	<b>14.743.900,00</b>							
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-15.026.070,10</b>	<b>-8.274.179,64</b>	<b>-8.274.179,64</b>	<b>-12.516.376,00</b>	<b>66,11%</b>	<b>-12.371.400,00</b>							
Finanzerträge	68,71	0,00	0,00	0,00		0,00							
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.219,71	557,71	557,71	800,00	69,71%	800,00							
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-1.151,00</b>	<b>-557,71</b>	<b>-557,71</b>	<b>-800,00</b>	<b>69,71%</b>	<b>-800,00</b>							
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-15.027.221,10</b>	<b>-8.274.737,35</b>	<b>-8.274.737,35</b>	<b>-12.517.176,00</b>	<b>66,11%</b>	<b>-12.372.200,00</b>							

## Informationen

- Zuwendungen ....:** In erster Linie bilanztechnische Sonderposten-Auflösungen.
- ÖR. Leistungsentgelte:** Verwaltungs- (z.B. Beglaubigungen) und Benutzungsgebühren (z.B. Bürgersaal)
- 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 (Finanzbuchhaltung, 01090201) und Gebühren der Steuerverwaltung (s. 01090301). Letztere sind schwer planbar und liegen zum Stichtag 30.09. unter Plan.
- Sach-/Dienstleistungen:** Eingeplante, aber noch nicht durchgef. Maßnahmen im Bereich der zentralen Dienste (01060201, 01100101) führen hier zum 30.09. weiterhin zu einem niedrigen Realisierungsgrad.
- Abschreibungen:** Die Abschreibungen werden zum Stichtag für diese Auswertung speziell errechnet und für den 31.12. entsprechend prognostiziert.
- Sonstige ord. Aufw.:** Im Planansatz werden offene HSP-Potentiale berücksichtigt. Ursprünglich im Planansatz enthaltene Mieten und Pachten wurden hingegen in der Neuplanung auf alle Bereiche verteilt. Durch diese Verschiebungen kommt es zu einem Missverhältnis zwischen Ist und Plan, welches sich dann auch in der Prognose auswirkt.

**FAZIT:** Diverse Umstrukturierungen (Bürogerbüro, Verrg. Mietaufwand ISM) führen im Produktbereich 01 in den Bereichen Personal- und sonstigem ordentlichen Aufwand zu Verschiebungen. Die sachgerechte Verlagerung von Aufwand in nachgelagerte Bereiche führt dazu, dass der Realisierungsgrad und die Prognose - insbesondere beim Personalaufwand - sehr positiv ausfallen.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

## Jan. - Sept. 2015

## Produktbereich: 02

**Verdichtung:** Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

**Zeitraum:** 01.01.2015 - 30.09.2015

**Nr.:** III / 2015

**Abfrage vom:** 25.09.2015

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

**Aktualisierung:** 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	55,03%	50,90%	56,70%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.096,54	122.594,85	181.524,00	67,54%	188.800,00		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	2.871.409,67	2.152.757,92	3.414.986,00	63,04%	3.417.700,00	s. Informationen	<b>Personalintensität:</b>	58,46%	61,65%	55,72%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.235,50	6.318,60	3.500,00	180,53%	8.000,00	s. Informationen	Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.061,57	71.707,10	88.100,00	81,39%	126.900,00	s. Informationen	Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Erträge	199.078,00	121.620,00	202.000,00	60,21%	207.000,00	s. Informationen	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	24,63%	24,14%	28,74%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.391.881,28</b>	<b>2.474.998,47</b>	<b>3.890.110,00</b>	<b>63,62%</b>	<b>3.948.400,00</b>		Aussage:	Inanspruchnahme von Leistungen Dritter		
Personalaufwendungen	3.603.188,50	2.997.391,87	3.822.700,00	78,41%	4.111.900,00	LOGA-Aufteilung	Ermittlung:	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zuwendungsquote:</b>	4,43%	4,95%	4,67%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.518.161,65	1.173.780,09	1.971.400,00	59,54%	1.886.500,00		Aussage:	Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)		
Bilanzielle Abschreibungen	335.656,07	283.720,87	443.592,00	63,96%	409.300,00	s. Informationen	Ermittlung:	Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Transferaufwendungen	12.450,00	11.900,00	13.500,00	88,15%	13.500,00	s. Informationen	<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,20%	0,24%	0,20%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	693.714,89	395.455,05	609.320,00	64,90%	634.900,00	s. Informationen	Aussage:	Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand		
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.163.171,11</b>	<b>4.862.247,88</b>	<b>6.860.512,00</b>	<b>70,87%</b>	<b>7.056.100,00</b>		Ermittlung:	Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-2.771.289,83</b>	<b>-2.387.249,41</b>	<b>-2.970.402,00</b>	<b>80,37%</b>	<b>-3.107.700,00</b>		<b>Zinslastquote:</b>	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		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-2.771.289,83</b>	<b>-2.387.249,41</b>	<b>-2.970.402,00</b>	<b>80,37%</b>	<b>-3.107.700,00</b>					

### Informationen

- Zuwendungen ....:** Hier werden in erster Linie die Erträge aus Sonderposten-Auflösungen gebucht, welche die entsprechenden Abschreibungen neutralisieren. Für Hauptschulen (Zuweisung Sozialarbeit), Förderschulen (Bundeszuschuss "Frühe Chancen") und Schülerbeförderung können über 200 Tsd. Euro zusätzliche Zuwendungen verbucht werden.
- ÖR. Leistungsentgelte:** Neben Benutzungsgebühren fließen auch hier Erträge aus Sonderpostenaufösungen ein (s. Rettungsdienst), die erst zum Jahresende gebucht werden und somit unterjährig im Ist fehlen (niedrige Real.-quote 1).
- PR. Leistungsentgelte:** beinhalten Einnahmen aus Standesamt (Stammbuchverkauf und Mieterträge) und geringe Verkaufserlöse bzw. Erstattungsbeiträge aus dem Brandschutzbereich.
- Kostenerstattungen:** Die Kostenerstattungen beinhalten u.a. Versicherungsleistungen, ZfA-Umlagen (Ordnungsrecht) u. Erstattungen f. Wahlen
- Sonstige ord. Erträge:** Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten u.a. die positiven Zusatzerträge aus dem Produkt "Verkehrsr. Maßnahmen" (02010301).
- Abschreibungen:** Die Abschreibungen werden zum Stichtag für diese Auswertung speziell errechnet und für den 31.12. entsprechend prognostiziert.
- Transferaufwendungen:** Hier handelt es sich neben allg. Zuschüssen (Produkt Brandschutz, 02030101) um Zuwendungen an die Freiwillige Feuerwehr (ebenfalls 02030101).
- Sonstige ord. Aufw.:** Vorwiegend: ISM-Mieten (Brandschutz, Rettungsdienst), Bundesdruckerei (Meldewesen), Nutzungsentschädigungen u. Auslagen für Wahlen

**FAZIT:** Der Produktbereich 02 liegt nach laufendem Buchungsstand und Prognoserechnung nicht mehr im Plan, da hier die Personalkostenverlagerung aus dem Bürgerbüro die Planansätze im Personalaufwandsbereich überschreitet. Bei den Leistungsentgelten ist zum Jahresende ggf. noch mit Einbrüchen zu rechnen. Die Entwicklung wurde nach Rücksprache mit den Produktverantwortlichen für das letzte Quartal jedoch noch eher positiv gesehen, weswegen eine Korrektur hier noch nicht erfolgt ist.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2015

Produktbereich: 03

Verdichtung: Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

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

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
	2014	01 - 09 / 2015		2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015		
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	21,03%	19,03%	16,34%	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.350.584,78	1.108.165,81	1.167.810,00	94,89%	1.278.300,00	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	217.477,82	164.517,37	227.800,00	72,22%	227.600,00	Benutzungsgeb. u.ä.						
Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.018,54	192.051,32	278.000,00	69,08%	278.100,00	s. Informationen		<b>Personalintensität:</b>	14,73%	14,03%	10,51%	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	484.775,49	74.970,88	32.200,00	232,83%	65.100,00	s. Informationen		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand				
Sonstige ordentliche Erträge	2.463,05	0,00	0,00		0,00			Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen				
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.299.319,68</b>	<b>1.539.705,38</b>	<b>1.705.810,00</b>	<b>90,26%</b>	<b>1.849.100,00</b>							
Personalaufwendungen	1.610.770,23	1.135.287,06	1.096.906,00	103,50%	1.610.800,00			<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	38,29%	34,44%	41,64%	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter				
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.186.216,60	2.786.813,92	4.347.100,00	64,11%	4.644.800,00	s. Informationen		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.				
Bilanzielle Abschreibungen *	238.349,70	183.692,63	224.437,00	81,85%	234.400,00	s. Informationen						
Transferaufwendungen	1.307.985,66	1.183.350,71	1.518.900,00	77,91%	1.549.600,00	Fördervereine u.ä.		<b>Zuwendungsquote:</b>	58,74%	71,97%	68,46%	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.589.701,56	2.802.473,63	3.251.890,00	86,18%	3.513.000,00	s. Informationen		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.933.023,75</b>	<b>8.091.617,95</b>	<b>10.439.233,00</b>	<b>77,51%</b>	<b>11.552.600,00</b>			Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge				
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-8.633.704,07</b>	<b>-6.551.912,57</b>	<b>-8.733.423,00</b>	<b>75,02%</b>	<b>-9.703.500,00</b>							
Finanzerträge	0,01	0,00	0,00		0,00			<b>Transferaufwandsquote:</b>	11,96%	14,62%	14,55%	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand				
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen				
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-8.633.704,06</b>	<b>-6.551.912,57</b>	<b>-8.733.423,00</b>	<b>75,02%</b>	<b>-9.703.500,00</b>							
								<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%	
								Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen				
								Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen				

## Informationen

- Zuwendungen .....**: Neben den eigentlichen Zuwendungen sind hier auch ca. 200.000 Euro (Plan!) an Sonderpostenaufösungen (Gegenpart zu Abschreibungen) enthalten.
- PR. Leistungsentgelte:** Erträge aus Verpflegung (überw. 03010109). Weiterhin werden hier Mieten der Hausmeisterwohnungen gebucht.
- Kostenerstattungen:** Schülerbeförderungs- und andere Erstattungen / 2014: ISM-Vorjahreserstattung i.H.v. 449.000 Euro!
- Abschreibungen:** Die Abschreibungen werden zum Stichtag für diese Auswertung speziell errechnet und für den 31.12. entsprechend prognostiziert.
- 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. )

**FAZIT:** Nachträgliche Neuplanungen aufgrund verwaltungsinterner Personalumstrukturierungen führten zu Planabweichungen und somit erhöhten Prognoseanpassungen innerhalb des Schulbereiches. Da es sich um interne Umstrukturierungen handelt, tritt dieser Effekt bzgl. der gesamtstädtischen Personalkosten nicht auf. Auch bei den sonstigen Aufwendungen konnten zzt. keine weiteren Einsparungen festgestellt werden. In der Prognose zeigt sich in diesem Produktbereich einschl. der Personalumstrukturierungen ein fast 1 Mio. Euro höherer Zuschussbedarf. Nähere Informationen können den Produktblättern entnommen werden.



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2015

Produktbereich: 04

Verdichtung: Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 41

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	23,90%	28,48%	25,32%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.100,35	41.259,46	49.802,00	82,85%	65.800,00	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	439.655,62	406.450,79	503.500,00	80,73%	501.500,00	s. Informationen	<b>Personalintensität:</b>	50,42%	55,54%	59,73%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.691,80	29.716,41	33.100,00	89,78%	34.400,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.258,83	16.492,28	6.500,00	253,73%	16.600,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	17.098,46	3.258,64	3.500,00	93,10%	3.600,00	s. Informationen	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	18,11%	14,28%	17,43%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>613.805,06</b>	<b>497.177,58</b>	<b>596.402,00</b>	<b>83,36%</b>	<b>621.900,00</b>		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	1.295.159,09	969.596,32	1.407.100,00	68,91%	1.353.100,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zuwendungsquote:</b>	17,45%	8,30%	8,35%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	465.044,49	249.379,40	410.500,00	60,75%	437.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	52.119,88	37.690,47	50.957,00	73,97%	51.600,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	239.812,85	240.333,39	238.200,00	100,90%	241.700,00	überw. VHS	<b>Transferaufwandsquote:</b>	9,34%	13,77%	10,11%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	516.397,92	248.782,69	248.930,00	99,94%	356.400,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.568.534,23</b>	<b>1.745.782,27</b>	<b>2.355.687,00</b>	<b>74,11%</b>	<b>2.440.500,00</b>		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-1.954.729,17</b>	<b>-1.248.604,69</b>	<b>-1.759.285,00</b>	<b>70,97%</b>	<b>-1.818.600,00</b>		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	10,69	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			
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>10,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-1.954.718,48</b>	<b>-1.248.604,69</b>	<b>-1.759.285,00</b>	<b>70,97%</b>	<b>-1.818.600,00</b>					

## Informationen

Zuwendungen ....: Hier werden in erster Linie die Erträge aus Sonderposten-Auflösungen gebucht, welche die entsprechenden Abschreibungen neutralisieren.  
In 2014 wurde im Bereich "Musikschule" (s. 04030101) eine Landesumlage i.H.v. 20.000 Euro sowie weitere Erträge - z.B. Sponsoring - gebucht, die das im Vergleich zum Plan 2015 hohe Ergebnis rechtfertigen.

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: Seit 2014 Mieterträge vom Verein "Mendener Schaubühne" (s. Produkt 04010102). Weiterin werden hier Verkaufserlöse ausgewiesen, die jedoch noch nicht buchungstechnisch realisiert sind.

Kostenerstattungen: Zweckverband-Erstattungen zur VHS (s. Produkt 04020101) - Buchung in 2. Jahreshälfte. Eine Einflussnahme ist hier nicht möglich.

Sonst. ord. Erträge: Hier werden in erster Linie Erträge aus Werbung und Anzeigen aus dem Produkt "sonstige Kulturarbeit" (04010109) gebucht. Ein Verlustausgleich "VHS" (ca. 13Tsd.€) sorgte 2014 für eine Planüberdeckung.

Abschreibungen: Die Abschreibungen werden zum Stichtag für diese Auswertung speziell errechnet und für den 31.12. entsprechend prognostiziert.

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

**FAZIT: Zum 30.09. fällt die Jahresprognose auch in diesem Produktbereich leicht negativ aus. Grund sind ansteigende ISM-Mietkosten und vor allem die VHS-Problematik bezüglich nicht vom Zweckverband übernommener Mietkosten. Es wird im letzten Quartal mit neuen Informationen bezüglich der Mietkosten des ISM gerechnet, was ausschlaggebend für das Ergebnis dieses Produktbereiches ist.**

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2015

Produktbereich: 05

Verdichtung: Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

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

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose			KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	Bemerkungen:	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	44,23%	46,44%	44,05%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.089,17	44.970,81	39.940,00	112,60%	132.900,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	150.015,09	104.515,43	107.500,00	97,22%	135.500,00	s. Informationen	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	327.355,29	480.790,10	360.500,00	133,37%	513.000,00	s. Informationen	<b>Personalintensität:</b>	40,40%	33,20%	39,49%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.700,32	25.708,66	26.000,00	98,88%	26.000,00	Entgelte Sen.-Treff	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.214.606,58	1.081.340,01	1.331.500,00	81,21%	3.099.600,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	12.602,59	4.476,11	4.600,00	97,31%	7.100,00	s. Informationen	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	6,95%	5,20%	7,36%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.768.369,04</b>	<b>1.741.801,12</b>	<b>1.870.040,00</b>	<b>93,14%</b>	<b>3.914.100,00</b>		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	1.615.278,42	1.245.123,61	1.676.600,00	74,26%	1.744.200,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zuwendungsquote:</b>	2,15%	2,58%	2,14%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	277.795,10	194.948,01	312.400,00	62,40%	333.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	25.691,95	25.084,14	31.469,00	79,71%	33.600,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	1.934.629,73	2.259.795,94	2.149.000,00	105,16%	3.336.000,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	48,38%	60,26%	50,62%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.090,00	25.376,43	75.700,00	33,52%	77.200,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.998.485,20</b>	<b>3.750.328,13</b>	<b>4.245.169,00</b>	<b>88,34%</b>	<b>5.524.000,00</b>		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-2.230.116,16</b>	<b>-2.008.527,01</b>	<b>-2.375.129,00</b>	<b>84,56%</b>	<b>-1.609.900,00</b>		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	3.605,14	852,47	0,00		900,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>3.605,14</b>	<b>852,47</b>	<b>0,00</b>		<b>900,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-2.226.511,02</b>	<b>-2.007.674,54</b>	<b>-2.375.129,00</b>	<b>84,53%</b>	<b>-1.609.000,00</b>					

## Informationen

<u>Zuwendungen....:</u>	Hier handelt es sich in erster Linie um Landeszuweisungen nach dem FlüAG (05020102), Spenden (Beschäftigungsinitiative; 05030101) und Sponsoring (Seniorentreff; 05040101).
<u>Transfererträge:</u>	Erstattungen im Rahmen der Produkte "Leistungen für Asylbewerber" (05020102) und "Unterhaltsvorschuss" (05020104) / Großteil in 2. Jahreshälfte erwartet!
<u>ÖR Leistungsentgelte:</u>	Hier handelt es sich um Verwaltungs- u. Benutzungsgebühren für die Produkte "Wohngeldgewährung" (05020103), Übergangsheime...(05020105) und Seniorentreff (05040101). Bei den Übergangsheimen ist ein überplanmäßiger Anstieg der Benutzungsgebühren zu verzeichnen, denen entspr. Aufwendungen gegenüberstehen.
<u>Kostenerstattungen....:</u>	Hierzu zählen die BfA-Erstattungen der Beschäftigungsinitiative (vgl. Produkt 05030101) und Leistungen für Asylbewerber (s.o., 05020102). Wie bei den Leistungsentgelten sind auch hier für die Übergangsheime außerplanmäßige Landesumlagen enthalten.
<u>Sonst. ord. Erträge:</u>	Hierzu gehören Buß- und Zwangsgelder (Grundversorgung u. "UV", Produkte 05020101 u. 05020104) wie auch Verzugs-, Stundungs- und Prozesszinsen bzgl. "UV" (Produkt 05020104).
<u>Sach-/Dienstleistungen:</u>	Durch die in der zweiten Jahreshälfte erfolgenden Unterbringungen zusätzlicher Flüchtlinge wird erst hier der überwiegende bereits eingeplante Aufwand erwartet.
<u>Sonst. ord. Aufwend.:</u>	Der der Beschäftigungsinitiative zugehörige Mietaufwand wurde noch nicht zugeordnet (s. Produkt Besch.-initiative 05030101).

**FAZIT:**  
 Durch die aktuelle Flüchtlingssituation mussten hier die Planansätze - insbesondere beim Transferaufwand - teils erheblich geändert werden. Die Notwendigkeit zeigt der derzeitige Realisierungsgrad von 85%. Allerdings kann der erhöhte Aufwand entsprechend über die erhöhten Kostenerstattungen aufgefangen werden und führt in der Prognose sogar zu einem über 700 Tsd. geringeren Zuschussbedarf.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

## Jan. - Sept. 2015

## Produktbereich: 06

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

**Zeitraum:** 01.01.2015 - 30.09.2015

**Nr.:** III / 2015

**Abfrage vom:** 25.09.2015

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

**Aktualisierung:** 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	42,15%	38,28%	36,32%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	888.910,04	271.293,94	295.509,00	91,81%	326.400,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	731.995,64	331.403,30	456.000,00	72,68%	781.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.406.268,90	1.148.504,66	1.482.500,00	77,47%	1.520.000,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	236.677,96	191.746,43	189.500,00	101,19%	229.500,00	s. Informationen	<b>Personalintensität:</b>	26,51%	25,88%	29,54%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.773.710,61	4.979.591,57	6.098.700,00	81,65%	6.964.900,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	32.958,39	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>10.070.521,54</b>	<b>6.922.539,90</b>	<b>8.522.209,00</b>	<b>81,23%</b>	<b>9.821.800,00</b>					
Personalaufwendungen	6.332.978,46	4.678.917,75	6.930.941,00	67,51%	6.996.800,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	5,45%	4,45%	5,57%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.302.892,02	804.815,24	1.308.100,00	61,53%	1.327.100,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	1.087.091,42	219.483,38	352.373,00	62,29%	297.800,00	s. Informationen				
Transferaufwendungen	14.239.443,57	11.763.483,09	14.036.500,00	83,81%	15.608.300,00		<b>Zuwendungsquote:</b>	8,83%	3,92%	3,47%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	929.555,59	615.997,38	838.300,00	73,48%	858.500,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.891.961,06</b>	<b>18.082.696,84</b>	<b>23.466.214,00</b>	<b>77,06%</b>	<b>25.088.500,00</b>		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-13.821.439,52</b>	<b>-11.160.156,94</b>	<b>-14.944.005,00</b>	<b>74,68%</b>	<b>-15.266.700,00</b>					
Finanzerträge	218,96	0,00	4.400,00	0,00%	4.400,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	59,60%	65,05%	59,82%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>218,96</b>	<b>0,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>4.400,00</b>		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-13.821.220,56</b>	<b>-11.160.156,94</b>	<b>-14.939.605,00</b>	<b>74,70%</b>	<b>-15.262.300,00</b>		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

### 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 schlecht abgrenzbare 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 zum Stichtag für diese Auswertung speziell errechnet und für den 31.12. entsprechend prognostiziert.

**Sonst. ord. Aufwend.:** Hier werden größtenteils die Honorare der Einrichtungen und Mietaufwand (ISM) gebucht.

**FAZIT:** Durch eine nicht planbare Zunahme von Fallzahlen - insbesondere bei der stationären Jugendhilfe (006030302) - kommt es zu einer Erhöhung des prognostizierten Zuschussbedarfes, welche als einer der entscheidenden Faktoren für die gesamtstädtische Ergebnisverschlechterung anzuführen ist (s.a. Vorwort). Ein Teil des Zuschussbedarfes ist erstattungsfähig, so dass hier entsprechende Erstattungen bereits eingeplant wurden. Jedoch sind die Zahlungszeitpunkte noch ungewiss, so dass die Stadt hier in Vorleistung treten muss.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

## Jan. - Sept. 2015

## Produktbereich: 08

Verdichtung: Produktbereich 08 - Sportförderung

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 53

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	17,12%	11,96%	12,95%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	374.237,03	170.260,50	227.014,00	75,00%	227.000,00	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	135.009,67	111.275,41	205.500,00	54,15%	205.500,00	s. Informationen	<b>Personalintensität:</b>	16,49%	15,03%	15,67%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.815,27	8.914,26	12.600,00	70,75%	14.200,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.661,56	6.403,58	0,00		2.800,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	0,00%	100,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	34,13%	23,27%	36,54%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>568.723,53</b>	<b>296.853,75</b>	<b>445.214,00</b>	<b>66,68%</b>	<b>449.600,00</b>		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	547.620,04	373.197,18	538.619,00	69,29%	522.100,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zuwendungsquote:</b>	65,80%	57,36%	50,99%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.133.881,57	577.771,66	1.255.900,00	46,00%	1.185.500,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	471.436,03	351.184,81	473.459,00	74,17%	473.600,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	351.623,38	252.795,84	315.000,00	80,25%	315.100,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	10,59%	10,18%	9,16%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	817.241,52	928.081,15	854.360,00	108,63%	865.400,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.321.802,54</b>	<b>2.483.030,64</b>	<b>3.437.338,00</b>	<b>72,24%</b>	<b>3.361.700,00</b>		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-2.753.079,01</b>	<b>-2.186.176,89</b>	<b>-2.992.124,00</b>	<b>73,06%</b>	<b>-2.912.100,00</b>		<b>Zinslastquote:</b>	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			
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-2.753.079,01</b>	<b>-2.186.176,89</b>	<b>-2.992.124,00</b>	<b>73,06%</b>	<b>-2.912.100,00</b>					

### 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. Sportstätten (08010106) gebucht.
- PR Leistungsentgelte: Sowohl Verkäufe als auch Mieten und Pachten gehören zu diesem Bereich.
- Sach-/Dienstleistungen: Ein Großteil des Bereiches fällt auf die Betriebs- und Energiekosten (ISM), die in der Prognose nach unten angepasst werden konnten. Weitere Kosten: Unterhaltung, Reinigung und Fortbildung.
- Sonst. ord. Aufwend.: Unter diese Rubrik fallen neben allg. Büro- und Versicherungsaufwand auch die ISM-Mieten (in erster Linie Sport-/Mehrzweckhallen).

**FAZIT: Der Produktbereich liegt im Plan und wird nach derzeitigen Informationen zum Jahresende mit ca. 80 Tsd. Euro weniger Zuschussbedarf abschließen. Nähere Informationen sind wie gewohnt den Produktblättern zu entnehmen.**

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2015

Produktbereich: 09

Verdichtung: Produktbereich 09 - Räuml. Planung u. Entwicklung

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 62

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	2,64%	4,62%	1,40%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.405,50	0,00		1.700,00		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					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.436,48	6.327,36	8.400,00	75,33%	8.400,00	Mieten	<b>Personalintensität:</b>	90,37%	96,13%	91,59%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.861,60	7.668,40	0,00		7.600,00	Versicherungserst.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>15.298,08</b>	<b>18.401,26</b>	<b>8.400,00</b>	<b>219,06%</b>	<b>17.700,00</b>					
Personalaufwendungen	523.654,32	382.772,67	550.700,00	69,51%	536.000,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	9,02%	3,16%	7,77%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	52.258,04	12.597,80	46.700,00	26,98%	41.700,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	1.998,81	2.666,00	74,97%	2.600,00					
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	23,94%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	879,37	827,90	1.200,00	68,99%	1.200,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>579.457,73</b>	<b>398.197,18</b>	<b>601.266,00</b>	<b>66,23%</b>	<b>581.500,00</b>		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-564.159,65</b>	<b>-379.795,92</b>	<b>-592.866,00</b>	<b>64,06%</b>	<b>-563.800,00</b>		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-564.159,65</b>	<b>-379.795,92</b>	<b>-592.866,00</b>	<b>64,06%</b>	<b>-563.800,00</b>		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

## 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 weiterhin positiv über Plan. Im Rahmen der Gegensteuerungsmaßnahmen HSP wurde aufgrund des derzeitigen Buchungsstandes der Ansatz beim Sachaufwand um 5.000 Euro gekürzt.**

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2015

Produktbereich: 10

Verdichtung: Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 62

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	62,15%	28,89%	34,49%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.693,00	1.269,00	1.692,00	75,00%	1.700,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Personalintensität:</b>	96,14%	96,80%	95,49%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	498.873,23	173.904,40	286.700,00	60,66%	291.700,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	2,46%	1,86%	3,03%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Sonstige ordentliche Erträge	4.753,50	3.942,50	5.000,00	78,85%	5.000,00		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,34%	0,71%	0,58%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>505.319,73</b>	<b>179.115,90</b>	<b>293.392,00</b>	<b>61,05%</b>	<b>298.400,00</b>		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Personalaufwendungen	781.617,31	600.125,00	812.400,00	73,87%	812.400,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
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	20.016,53	11.550,42	25.800,00	44,77%	25.800,00		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	1.552,00	1.163,07	1.551,00	74,99%	1.600,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.837,79	7.094,77	11.000,00	64,50%	11.000,00					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>813.023,63</b>	<b>619.933,26</b>	<b>850.751,00</b>	<b>72,87%</b>	<b>850.800,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-307.703,90</b>	<b>-440.817,36</b>	<b>-557.359,00</b>	<b>79,09%</b>	<b>-552.400,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-307.703,90</b>	<b>-440.817,36</b>	<b>-557.359,00</b>	<b>79,09%</b>	<b>-552.400,00</b>					

## 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: Da eine Abhängigkeit von Anzahl und Umfang der Genehmigungsverfahren gegeben ist, ist dieser Produktbereich schlecht planbar und Abweichungen sind so gesehen keine Seltenheit. Zum 30.09. zeigt sich überwiegend eine Planeinhaltung mit positiver Tendenz. Weitere Informationen sind den Produktblättern zu entnehmen.**

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2015

Produktbereich: 11

Verdichtung: Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 21.3

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	98,73%	76,19%	99,23%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.747,00	3.559,41	6.247,00	56,98%	4.800,00	Aufl. Sonderposten	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Personalintensität:</b>	1,02%	0,72%	1,10%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.912.159,50	4.426.899,38	6.050.000,00	73,17%	6.050.000,00	Abfallgebühren	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	5,04%	3,21%	5,79%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	671.223,94	385.079,99	398.000,00	96,75%	475.700,00	Umlage ZfA	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,07%	0,07%	0,10%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.588.130,44</b>	<b>4.815.538,78</b>	<b>6.454.247,00</b>	<b>74,61%</b>	<b>6.530.500,00</b>		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Personalaufwendungen	67.815,01	45.397,21	71.400,00	63,58%	61.400,00	s. Informationen	<b>Transferaufwandsquote:</b>	89,33%	96,00%	93,01%
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	336.406,36	202.753,22	376.300,00	53,88%	371.300,00	einschl. Projekte	<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	4.696,16	3.844,54	6.188,00	62,13%	5.100,00	nur 11010102	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	5.960.629,00	6.067.416,00	6.050.000,00	100,29%	6.067.500,00	Zuweisungen ZfA				
Sonstige ordentliche Aufwendungen	303.173,25	700,00	700,00	100,00%	700,00	überw. Rücklagenzuf.				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.672.719,78</b>	<b>6.320.110,97</b>	<b>6.504.588,00</b>	<b>97,16%</b>	<b>6.506.000,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-84.589,34</b>	<b>-1.504.572,19</b>	<b>-50.341,00</b>	<b>2988,76%</b>	<b>24.500,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-84.589,34</b>	<b>-1.504.572,19</b>	<b>-50.341,00</b>	<b>2988,76%</b>	<b>24.500,00</b>					

## 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 zum Stichtag für diese Auswertung speziell errechnet und für den 31.12. entsprechend prognostiziert.

**FAZIT:** Der durch die aktuellen Buchungen zum 30.09. ausgewiesene Zuschuss-Mehrbedarf wird durch noch nicht enthaltene Abfallgebühren verursacht, die jedoch definitiv im letzten Quartal zugerechnet werden. Die über Kostenerstattungen gebuchten ZfA-Umlagen werden zwischen den Produktbereichen 11 und 14 geschlüsselt, so dass beide Produktbereiche entsprechend beeinflussbar sind.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2015

Produktbereich: 12

Verdichtung: Produktbereich 12 - Verkehrsflächen u. -anlagen

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 63

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose			KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	Bemerkungen:	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	34,99%	23,89%	33,76%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.269.598,81	901.782,05	1.308.308,00	68,93%	1.308.300,00		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	1.586.743,90	437.715,63	1.658.033,00	26,40%	1.623.000,00	s. Informationen	<b>Personalintensität:</b>	9,07%	8,32%	9,03%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.982,00	36.000,00	0,00		36.000,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.747,97	112.816,75	86.500,00	130,42%	113.500,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	21.825,20	0,00	0,00		0,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	57,85%	57,66%	59,43%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.017.897,88</b>	<b>1.488.314,43</b>	<b>3.052.841,00</b>	<b>48,75%</b>	<b>3.080.800,00</b>		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	782.773,94	518.231,20	816.600,00	63,46%	724.500,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zuwendungsquote:</b>	42,07%	60,59%	42,86%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.990.327,50	3.592.173,26	5.374.500,00	66,84%	5.082.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	2.792.916,13	2.088.797,44	2.833.371,00	73,72%	2.833.400,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.739,18	30.317,43	19.500,00	155,47%	19.500,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.625.756,75</b>	<b>6.229.519,33</b>	<b>9.043.971,00</b>	<b>68,88%</b>	<b>8.659.500,00</b>		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-5.607.858,87</b>	<b>-4.741.204,90</b>	<b>-5.991.130,00</b>	<b>79,14%</b>	<b>-5.578.700,00</b>		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,06%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	3.785,38	0,00		4.000,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.785,38</b>	<b>0,00</b>		<b>-4.000,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-5.607.858,87</b>	<b>-4.744.990,28</b>	<b>-5.991.130,00</b>	<b>79,20%</b>	<b>-5.582.700,00</b>					

## Informationen

ÖR Leistungsentgelte: Im Planansatz sind 545 Tsd. Euro für die Tiefgarage (12010106) und der Rest für Gemeindestraßen (12010101) veranschlagt.

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

Sonst. ord. Aufwend.: Hier fallen Miet- (7 Tsd. €) und Versicherungsaufwendungen (12 Tsd. €) an. Aufgrund eines im System noch nicht gebuchten Abgangsverlustes wurde vorsorglich die Prognose entsprechend angepasst.

**FAZIT:** Berücksichtigt man den nicht linearen Kostenverlauf kann insgesamt von einem planmäßigen Verlauf dieses Produktbereiches gesprochen werden. Im Rahmen der Gegensteuerungsmaßnahmen konnten hier größere Einsparungsmöglichkeiten entdeckt werden, die sich in dem fast 400.000 unter Plan liegenden prognostizierten Zuschussbedarf zeigen.



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

## Jan. - Sept. 2015

## Produktbereich: 13

Verdichtung: Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

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

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vori. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	78,21%	83,38%	63,87%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.915,36	34.240,86	37.540,00	91,21%	45.600,00	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	205.107,46	226.248,42	508.800,00	44,47%	508.800,00	Friedhofsgeb., s. Inf.				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	157.130,83	202.408,04	208.500,00	97,08%	260.000,00	Stadtforstentg., s. Inf.	<b>Personalintensität:</b>	27,94%	31,56%	26,37%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.937,66	16.556,58	38.400,00	43,12%	44.100,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	319.240,39	64.338,80	25.000,00	257,36%	65.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>860.331,70</b>	<b>543.792,70</b>	<b>818.240,00</b>	<b>66,46%</b>	<b>923.500,00</b>					
Personalaufwendungen	307.338,78	205.835,41	337.800,00	60,93%	291.800,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	51,45%	35,38%	40,17%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	565.921,39	230.749,00	514.600,00	44,84%	504.600,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	55.534,24	54.679,77	66.219,00	82,57%	76.400,00	s. Informationen				
Transferaufwendungen	164.622,07	156.382,23	161.000,00	97,13%	161.000,00	s. Produkt 13010201	<b>Zuwendungsquote:</b>	9,41%	6,30%	4,59%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.613,74	4.551,05	201.400,00	2,26%	201.500,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.100.030,22</b>	<b>652.197,46</b>	<b>1.281.019,00</b>	<b>50,91%</b>	<b>1.235.300,00</b>		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-239.698,52</b>	<b>-108.404,76</b>	<b>-462.779,00</b>	<b>23,42%</b>	<b>-311.800,00</b>		<b>Transferaufwandsquote:</b>	14,97%	23,98%	12,57%
Finanzerträge	79,48	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	455,42	0,00		500,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>79,48</b>	<b>-455,42</b>	<b>0,00</b>		<b>-500,00</b>		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,07%	0,00%
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-239.619,04</b>	<b>-108.860,18</b>	<b>-462.779,00</b>	<b>23,52%</b>	<b>-312.300,00</b>		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

### Informationen

<u>Zuwendungen...</u> :	Die Zuwendungen umfassen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Anlagenbuchhaltung) und Landeszuweisungen.
<u>ÖR Leistungsentgelte:</u>	Benutzungsgebühren (Friedhöfe) und Gebührenausschlagsrücklage (Friedhöfe).
<u>PR Leistungsentgelte:</u>	In erster Linie Verkäufe des Stadtforstes (s. 13020101).
<u>Kostenerstattungen...</u> :	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).
<u>Sonst. ord. Erträge:</u>	Insbes. Erträge "Ökokonto" (s. Produkt 13010202)
<u>Abschreibungen:</u>	Die Abschreibungen werden zum Stichtag für diese Auswertung speziell errechnet und für den 31.12. entsprechend prognostiziert.
<u>Sonst. ord. Aufwend.:</u>	Hier wurden überwiegend in der Jahresrechnung Rücklagenzuführungen aus dem Bereich "Friedhöfe" (13030101) gebucht, die zzt. zu der hohen Ist-Plan-Abweichung führen.

**FAZIT:** Erzielte Mehrerträge für das Ökokonto (13010202), eine hohe Realisierungsquote für die Forst-Erträge und Einspareffekte führen hier bis zum 30.09.2015 zu einer prognostizierten Planüberdeckung von fast 150.000 Euro. Neben diesen Effekten führt die noch nicht durchgeführte Rücklagenzuführung im Bereich Friedhöfe (13030101ff.) zzt. zu dem ausgewiesenen niedrigen Realisierungsgrad i.H.v. ca. 23% des geplanten Zuschussbedarfs.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2015

Produktbereich: 14

Verdichtung: Produktbereich 14 - Umweltschutz

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 60

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	43,66%	42,78%	47,95%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.135,51	0,00		15.200,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Personalintensität:</b>	95,87%	93,99%	84,02%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,60%	2,49%	13,72%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.449,20	63.446,75	146.100,00	43,43%	162.600,00	Erst. ZfA und Bund	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	19,26%	0,00%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>79.449,20</b>	<b>78.582,26</b>	<b>146.100,00</b>	<b>53,79%</b>	<b>177.800,00</b>		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Personalaufwendungen	174.451,19	172.661,06	256.000,00	67,45%	234.600,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
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	1.083,63	4.573,10	41.800,00	10,94%	21.400,00	vorw. Prod. 14010201	<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.432,63	6.469,19	6.900,00	93,76%	6.900,00					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>181.967,45</b>	<b>183.703,35</b>	<b>304.700,00</b>	<b>60,29%</b>	<b>262.900,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-102.518,25</b>	<b>-105.121,09</b>	<b>-158.600,00</b>	<b>66,28%</b>	<b>-85.100,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-102.518,25</b>	<b>-105.121,09</b>	<b>-158.600,00</b>	<b>66,28%</b>	<b>-85.100,00</b>					

## Informationen

Der Produktbereich besteht aus den Produkten "Umweltgutachten und Konzepte" (14010101), "Schutz der Umweltmedien" (14010201) und "Klimaschutz" (14010301)

**FAZIT:**  
 Zu dem Produktbereich 14 gehört neuerdings auch das Produkt "Klimaschutz" (14010301). Hier erfolgte im Rahmen der Gegensteuerungsmaßnahmen erst einmal aufgrund der aktuellen Buchungssituation eine Kürzung der Planansätze im Haushalt. Durch höher geplante Erstattungen und Aufwandsreduzierungen konnte in diesem Produktbereich der prognostizierte Zuschussbedarf fast halbiert werden.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2015

Produktbereich: 15

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

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 21.1 und BMB

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	326,99%	294,35%	355,84%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.215,01	32.776,92	31.337,00	104,59%	41.700,00	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		<b>Personalintensität:</b>	1,16%	4,66%	5,20%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	37.000,00	0,00%	37.000,00	WSG-Verw.-kosten	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	3.039.218,65	1.389.876,82	3.235.200,00	42,96%	3.000.000,00	Konzessionsabg.	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.077.433,66</b>	<b>1.422.653,74</b>	<b>3.303.537,00</b>	<b>43,06%</b>	<b>3.078.700,00</b>					
Personalaufwendungen	10.919,14	22.525,94	48.300,00	46,64%	30.800,00	s. Informationen	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	6,03%	5,11%	3,96%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	56.778,33	24.720,91	36.800,00	67,18%	50.500,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	95.988,00	74.651,31	95.665,00	78,03%	95.700,00					
Transferaufwendungen	285.508,00	347.899,40	288.100,00	120,76%	425.000,00	s. Informationen	<b>Zuwendungsquote:</b>	1,24%	2,30%	0,95%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	491.957,03	13.518,78	459.500,00	2,94%	465.900,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>941.150,50</b>	<b>483.316,34</b>	<b>928.365,00</b>	<b>52,06%</b>	<b>1.067.900,00</b>		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>2.136.283,16</b>	<b>939.337,40</b>	<b>2.375.172,00</b>	<b>39,55%</b>	<b>2.010.800,00</b>					
Finanzerträge	5.496.542,41	1.110.000,00	5.584.200,00	19,88%	5.721.100,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	30,34%	71,98%	31,03%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>5.496.542,41</b>	<b>1.110.000,00</b>	<b>5.584.200,00</b>	<b>19,88%</b>	<b>5.721.100,00</b>		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>7.632.825,57</b>	<b>2.049.337,40</b>	<b>7.959.372,00</b>	<b>25,75%</b>	<b>7.731.900,00</b>					
							<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

## Informationen

**Personalaufwendungen:** Seit 2014 kam es zu einer Neuaufteilung der verrechneten Personalanteile, so dass auch in 2015 der Ansatz noch korriert werden muss.

**Sach-/Dienstleistungen:** Erstattungen an Saalbetriebe, Stadtwerke, ISM und sonstige Unterhaltungsleistungen.

Der Ansatz wurde nicht reduziert, da in der zweiten Jahreshälfte mit Inanspruchnahme gerechnet wird.

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

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

**FAZIT:** Aufgrund noch nicht gebuchter Jahreserträge (Konzessionsabgaben) und Aufwendungen (Kapitalertragssteuer) liegt der Realisierungsgrad des erwarteten Überschusses zum 30.09. nur bei 25%. Es wird aber von einem weitgehend planmäßigen Verlauf des Produktbereiches ausgegangen, wobei eine Vorjahres-Rückzahlung an die Stadtwerke bei den Konzessionsabgaben einen leichten Einbruch i.H.v. über 200.000 Euro verursacht, was auch das entsprechend reduzierte Prognoseergebnis erklärt.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

## Jan. - Sept. 2015

## Produktbereich: 16

Verdichtung: Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 21.1

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	64.858.888,64	52.621.280,69	68.364.800,00	76,97%	66.750.000,00	→ Produkt 16010101	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	224,26%	226,77%	219,89%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.982.967,24	8.441.103,09	11.808.700,00	71,48%	11.804.500,00	Zuweisung Stärk.-pakt u.	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Schlüsselzuw. GFG	<b>Personalintensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250,00	0,00		300,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,02%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Sonstige ordentliche Erträge	326.795,45	0,00	36.000,00	0,00%	19.400,00	teilw. unter 01090301	<b>Zuwendungsquote:</b>	17,66%	13,82%	14,72%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>79.168.651,33</b>	<b>61.062.633,78</b>	<b>80.209.500,00</b>	<b>76,13%</b>	<b>78.574.200,00</b>	geplant	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	100,00%	100,00%	99,98%
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	856,80	428,40	6.500,00	6,59%	900,00		<b>Zinslastquote:</b>	4,81%	5,67%	5,19%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen	Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Transferaufwendungen	35.301.105,32	26.927.138,53	36.470.900,00	73,83%	36.126.000,00	incl. Kreisumlage				
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Rückstellg. ELAG*				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.301.962,12</b>	<b>26.927.566,93</b>	<b>36.477.400,00</b>	<b>73,82%</b>	<b>36.126.900,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>43.866.689,21</b>	<b>34.135.066,85</b>	<b>43.732.100,00</b>	<b>78,05%</b>	<b>42.447.300,00</b>					
Finanzerträge	98.354,05	8.460,23	511.400,00	1,65%	50.000,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.699.572,91	1.527.578,89	1.892.800,00	80,70%	2.060.000,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-1.601.218,86</b>	<b>-1.519.118,66</b>	<b>-1.381.400,00</b>	<b>109,97%</b>	<b>-2.010.000,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>42.265.470,35</b>	<b>32.615.948,19</b>	<b>42.350.700,00</b>	<b>77,01%</b>	<b>40.437.300,00</b>					

\* = Einheitslastenabrechnungsgesetz

### Informationen

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

**FAZIT:** Der prognostizierte Überschuss muss weiterhin um ca. 1,9 Mio. Euro nach unten korrigiert werden. Als Grund hierfür sind in erster Linie eine nicht im Plan enthaltene Gewerbesteuer-Rückerstattung und Ausfälle bei den Kapitalmarktzinsen hervorzuheben, wobei dieser Effekt durch die ebenfalls gesunkenen Transfererträge (GewSt.-Umlage) wieder abgemildert wird.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01010101

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 10	verantwortw.: Hannelore Pifczyk	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	5.590,34	0,00		6.200,00	Erträge Sponsoring
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(Willkommenskultur)
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	0,00	1.000,00	0,00%	0,00	Verkaufserlöse (Fahnen)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.387,56	2.410,17	2.000,00	120,51%	3.000,00	Erstattung Sitzungsgelder
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.137,56</b>	<b>8.000,51</b>	<b>3.000,00</b>	<b>266,68%</b>	<b>9.200,00</b>	
Personalaufwendungen	566.171,70	376.157,87	579.100,00	64,96%	527.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.889,37	21.936,36	17.000,00	129,04%	29.600,00	Seminare, Projekte, Fortbildung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.609,23	16.618,65	13.300,00	124,95%	20.200,00	incl. Aufwandsentsch. Ehrenamtler und Sponsoring-Aufwand
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>598.670,30</b>	<b>414.712,88</b>	<b>609.400,00</b>	<b>68,05%</b>	<b>576.800,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-592.532,74</b>	<b>-406.712,37</b>	<b>-606.400,00</b>	<b>67,07%</b>	<b>-567.600,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-592.532,74</b>	<b>-406.712,37</b>	<b>-606.400,00</b>	<b>67,07%</b>	<b>-567.600,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	1,03%	1,93%	0,49%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	94,57%	90,70%	95,03%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	2,82%	5,29%	2,79%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	40,73%	69,87%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

## Finanzziele

Durch Fördermittel/Sponsoring sollen Kosten reduziert werden.

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2013	2014	
	IST	PLAN	IST
Finanzmittel, die durch neue Förderprogramme erzielt wurden	832.818 €	857.619 €	1.235.132 €
Finanzmittel, die durch Sponsoring Initiativen erzielt wurden	30.593 €	36.843 €	41.023 €

## Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt liegt weiterhin im Plan.  
Dem Mehraufwand stehen entsprechende Mehrerträge entgegen.

Die Kennzahlen werden jahresbezogen aufbereitet.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01010102

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement und Gratulationen	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Sarah Kampe	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.349,89	8.005,92	4.865,00	164,56%	10.600,00	Erträge aus Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	i.V.m. Abschreibungen
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.633,93	5.549,75	3.000,00	184,99%	6.000,00	Erstattungen durch Fraktionen
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>9.983,82</b>	<b>13.555,67</b>	<b>7.865,00</b>	<b>172,35%</b>	<b>16.600,00</b>	
Personalaufwendungen	0,00	41.026,70	0,00		57.000,00	Personalzuordnung war noch nicht geplant!
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	415,57	1.346,26	4.000,00	33,66%	4.000,00	Kaltgetränke
Bilanzielle Abschreibungen	6.799,89	7.840,83	10.148,00	77,26%	10.400,00	iPads für Ratsarbeit
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	369.322,20	275.520,49	380.400,00	72,43%	380.400,00	Fraktionszuwendungen
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>376.537,66</b>	<b>325.734,28</b>	<b>394.548,00</b>	<b>82,56%</b>	<b>451.800,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-366.553,84</b>	<b>-312.178,61</b>	<b>-386.683,00</b>	<b>80,73%</b>	<b>-435.200,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-366.553,84</b>	<b>-312.178,61</b>	<b>-386.683,00</b>	<b>80,73%</b>	<b>-435.200,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	2,65%	4,16%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	0,00%	12,60%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,11%	0,41%	1,01%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	53,59%	59,06%	61,86%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Eine Aktualisierung der Finanzziele und Kennzahlen ist in Arbeit und mit dem Finanzcontrolling abgesprochen.

Zu Ziel:	2013 IST	2014 IST	2015 PLAN	2015 IST
1. Sitzungen	89	77	70	66
2. Ø Sitz.-Std.	1,52	1,55	1,5	1,52
3. Tatsächliche Druckkosten		21.645,01 €	25.000,00 €	11.197,35 €
4. Gratulationen		200		179

### Kommentar des Produktverantwortlichen

**2015:** Das Produkt liegt trotz einer Personal-Neuzuordnung zzt. voll im Plan. Die Prognose wurde auf die Personalzuordnung angepasst.  
**2014 / Kommentare zu den bisher formulierten Zielen und Kennzahlen:**  
 Zu Ziel 1: Die Sitzungsanzahl ist reduziert worden. Die Zahl von 70 Sitzungen ist aufgrund einiger Sondersitzungen nicht erreicht worden. Zumindest die Aufwendungen für die Betriebsausschüsse (Sitzungsgelder) sind jedoch von den Eigenbetrieben angefordert worden (s.o. unter "Kostenerstattungen und Kostenumlagen")  
 Zu Ziel 2: Das Ziel ist fast erreicht worden. Es sollen weitere Schulungen für Mitarbeiter und Ratsmitglieder abgehalten werden, um eine weitere Qualitätsverbesserung zu erreichen.  
 Zu Ziel 3: Die Druckkosten sind durch den Umstieg auf die elektronische Gremienarbeit bereits gesunken. Allerdings sind in diesem Bereich - sofern nicht alle (!) auf elektronische Gremienarbeit umsteigen, was nicht zu erwarten ist - keine weiteren Einsparungen zu erwarten.  
 Zu Ziel 4: Das Ziel wurde erreicht. Nach wie vor besteht hier jedoch Unsicherheit bezüglich weiterer Reduzierung, da die Entscheidung der zu Ehrenden nicht durch die Verwaltung beeinflusst werden kann

Haushaltssanierungsplan (HSP)	
<b>P4: Politische Gremien, Konsolidierung u.a. durch elektron. Gremienarbeit</b>	
Ziel 2015:	19.120,00 €
Prognose 2015:	9.560,00 €
Abweichung:	9.560,00 €

Seit 2014 sind keine weiteren Einsparungen möglich.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01020101

Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Wolfgang Lück	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
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	5.430,20	0,00	0,00		0,00	2014: ca. 5 Tsd. Euro Erstattg.	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	von MBB-Verfahrenskosten	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.430,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
Personalaufwendungen	175.434,07	118.467,34	203.600,00	58,19%	166.000,00	incl. HSP-Einsparpotential	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.676,82	3.127,50	9.500,00	32,92%	9.500,00	Fortbildung u. Fremdberatung	
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	* In MACH wurde HSP-Einsparpotential im Plan berücksichtigt.	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>187.110,89</b>	<b>121.594,84</b>	<b>183.100,00</b>	<b>66,41%</b>	<b>175.500,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-181.680,69</b>	<b>-121.594,84</b>	<b>-183.100,00</b>	<b>66,41%</b>	<b>-175.500,00</b>	Es bezieht sich - wie oben zu erkennen ist - auf Personal !	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-181.680,69</b>	<b>-121.594,84</b>	<b>-183.100,00</b>	<b>66,41%</b>	<b>-175.500,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	2,90%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	93,76%	97,43%	111,20%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	6,24%	2,57%	5,19%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

## Haushaltssanierungsplan (HSP)

<b>P1 Verwaltungsführung (Organisation)</b>			
Ziel 2015:	6.200,00 €	Abweichung:	1.550,00 €
Prognose 2015:	4.650,00 €	Seit 2014 keine weiteren Einsparungen möglich.	

## Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt verläuft plangemäß.

Finanzcontrolling:

Seit 2014 sind lt. Rücksprache keine weiteren nachhaltigen Einsparungen aus der HSP-Maßnahmen P1 mehr möglich.

Die offenen HSP-Potentiale werden im Plan unter sonstigem Aufwand ausgewiesen. Da es sich um Personaleinsparpotential handelt, wird die Einhaltung für dieses Produkt positiv prognostiziert, wie man an der Personalaufwandsprognose erkennen kann.

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kennzahlen und Indikatoren werden z.Zt. noch entwickelt.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01030101

Produkt: 01030101 Gleichstellung von Frau u Mann	Geschäftsbereich: -	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: GL verantwort.: Heike Berkes	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten		
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.527,87	0,00	0,00	0,00		0,00				
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00				
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.804,49	1.008,07	1.000,00	100,81%	1.000,00	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	0,00	0,00		0,00					
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.332,36</b>	<b>1.008,07</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,81%</b>	<b>1.000,00</b>					
Personalaufwendungen	37.274,22	28.565,65	39.300,00	72,69%	39.300,00					
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.622,18	2.635,57	3.700,00	71,23%	3.700,00	Veranstaltungen, Fortbildung				
Bilanzielle Abschreibungen	169,00	126,75	169,00	75,00%	200,00					
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.079,87	510,14	3.500,00	14,58%	3.500,00	Aufw. für Infomaterial, Referenten				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>46.145,27</b>	<b>31.838,11</b>	<b>46.669,00</b>	<b>68,22%</b>	<b>46.700,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-41.812,91</b>	<b>-30.830,04</b>	<b>-45.669,00</b>	<b>67,51%</b>	<b>-45.700,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-41.812,91</b>	<b>-30.830,04</b>	<b>-45.669,00</b>	<b>67,51%</b>	<b>-45.700,00</b>					

<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	9,39%	3,17%	2,14%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	80,78%	89,72%	84,21%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	5,68%	8,28%	7,93%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	58,35%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.			
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>Diff.</b>
<b>Anzahl Beratungen</b>			
Beratungen, intern	13	16	3
Beratungen, extern	75	65	-10
<b>Anzahl Projekte *</b>			
intern (u.a. mit Pers.Abt.)	6	5	-1
extern	4	4	0
<b>Anzahl Veranstaltungen **</b>	7	7	0
<b>Anzahl Gremienarbeiten ***</b>	7	7	0
Das Produkt liegt im Plan. Die Kennzahlen wurden aktualisiert. Da es sich um Jahreskennzahlen handelt, war für diesen Bericht kein Update erforderlich.	* 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", Beirat Beschäftigungsfähigkeit, AK Personalentwicklung, u.a.		



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01030102

Produkt: 01030102 Integration (ab 2016: 05010201)	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Boie Peters	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.039,22	17.984,74	0,00		26.000,00	Zuschüsse u. Spenden
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	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.039,22</b>	<b>17.984,74</b>	<b>0,00</b>		<b>26.000,00</b>	
Personalaufwendungen	49.253,38	65.908,92	88.800,00	74,22%	88.800,00	
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	15.436,38	9.548,55	15.000,00	63,66%	15.000,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>64.689,76</b>	<b>75.457,47</b>	<b>103.800,00</b>	<b>72,70%</b>	<b>103.800,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-61.650,54</b>	<b>-57.472,73</b>	<b>-103.800,00</b>	<b>55,37%</b>	<b>-77.800,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-61.650,54</b>	<b>-57.472,73</b>	<b>-103.800,00</b>	<b>55,37%</b>	<b>-77.800,00</b>	

Anm. Transferaufwand:  
Laut Beschluss Sozialausschuss/HFA Fördermittel für SKF und Elternverein für Integrationshilfen u. Sprachförderung; Interkultureller Freundeskreis

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	4,70%	23,83%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	76,14%	87,35%	85,55%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	100,00%	100,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	23,86%	12,65%	14,45%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**Finanzziele**

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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen	2013	2014	2015 (HJ)
	Anzahl der eigenen Projekte zur Integrationsförderung	9	10
Anzahl der Mitwirkung an Projekten zur Integrationsförderung	1	3	1

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

In den ersten zwei Quatalen wurden noch keine Aufwendungen für Dritte ausgezahlt, da entsprechende Anforderungen noch nicht gestellt wurden. Im dritten Quartal wurden noch nicht alle geplanten Transferaufwendungen durch Dritte abgerufen. Erst im letzten Quartal ist damit zu rechnen, dass mit Einreichung eines Verwendungsnachweises die Mittel abgerufen werden.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01040101

Produkt: 01040101 Personalrat/ Schwerbehinderten	Geschäftsbereich: -	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: PR	verantwort.: Rolf Heidenreich	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	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		<b>Personalintensität:</b>	97,17%	96,36%	97,20%
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		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	2,36%	3,16%	2,44%
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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	233.465,79	178.655,85	274.500,00	65,08%	250.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.678,82	5.864,32	6.900,00	84,99%	7.900,00	Fortbildungen (DGB u.a.)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zinslastquote:</b>	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	1.110,50	885,45	1.000,00	88,55%	1.000,00					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>240.255,11</b>	<b>185.405,62</b>	<b>282.400,00</b>	<b>65,65%</b>	<b>258.900,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-240.255,11</b>	<b>-185.405,62</b>	<b>-282.400,00</b>	<b>65,65%</b>	<b>-258.900,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-240.255,11</b>	<b>-185.405,62</b>	<b>-282.400,00</b>	<b>65,65%</b>	<b>-258.900,00</b>					
<b>Finanzziele</b>							<b>Produktspezifische Kennzahlen und Informationen</b>			
Das Leistungsangebot soll innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen erfüllt werden (s.o.).							Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.			
<b>Kommentar des Produktverantwortlichen</b>										
Die Entwicklung verläuft planmäßig.										

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01050101

Produkt: 01050101 Rechnungsprüfung	Geschäftsbereich: -	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 14	verantwort.: Joachim Kampe	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	21.861,47	2.196,74	115.500,00	1,90%	115.500,00	s. Kommentar!
Sonstige ordentliche Erträge	250,00	7.102,88	0,00		9.500,00	2015: RSt.-Aufw. f. Gesamtabschl.
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>22.111,47</b>	<b>9.299,62</b>	<b>115.500,00</b>	<b>8,05%</b>	<b>125.000,00</b>	
Personalaufwendungen	257.279,35	190.202,93	265.700,00	71,59%	265.700,00	s. Kommentar!
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	41.056,38	43.846,33	42.600,00	102,93%	44.000,00	Fremdprüfungskosten u. Fortbildung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	199,90	122,73	500,00	24,55%	300,00	z.B. Fachbücher
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>298.535,63</b>	<b>234.171,99</b>	<b>308.800,00</b>	<b>75,83%</b>	<b>310.000,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-276.424,16</b>	<b>-224.872,38</b>	<b>-193.300,00</b>	<b>116,33%</b>	<b>-185.000,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-276.424,16</b>	<b>-224.872,38</b>	<b>-193.300,00</b>	<b>116,33%</b>	<b>-185.000,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	7,41%	3,97%	37,40%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	86,18%	81,22%	86,04%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	13,75%	18,72%	13,80%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**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"

**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.

Der Planansatz für Kostenerstattungen beinhaltet vom RPA geforderte Verwaltungskostenerstattungen an ISM und SEM, die über die gesamtstädtische Umlage geregelt werden. Hier finden zzt. (Mai 2015) noch Gespräche statt, inwieweit die Umlage angepasst werden soll. Für 2014 konnte die geforderte Umlage nicht umgesetzt werden, so dass es zu dieser hohen Plan-Abweichung kommt.

Haushaltssanierungsplan (HSP)	
03 Stelleneinsparung RPA (umgesetzt)	
Ziel 2015:	50.000,00 €
Prognose 2015:	50.000,00 €
Abweichung:	- €

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01060101

Produkt: 01060101 Druckerei	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Christiane Kempfer	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	276,10	190,95	1.000,00	19,10%	300,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>276,10</b>	<b>190,95</b>	<b>1.000,00</b>	<b>19,10%</b>	<b>300,00</b>	
Personalaufwendungen	71.823,78	52.630,40	74.000,00	71,12%	74.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	23.259,46	7.803,47	26.000,00	30,01%	26.000,00	Unterhaltungsaufwand
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.376,67	28.850,97	44.500,00	64,83%	39.500,00	einschl. Mieten, Papier (s. Kommentar)
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>124.459,91</b>	<b>89.284,84</b>	<b>144.500,00</b>	<b>61,79%</b>	<b>139.500,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-124.183,81</b>	<b>-89.093,89</b>	<b>-143.500,00</b>	<b>62,09%</b>	<b>-139.200,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-124.183,81</b>	<b>-89.093,89</b>	<b>-143.500,00</b>	<b>62,09%</b>	<b>-139.200,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	Leistungsdaten		
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,22%	0,21%	0,69%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	57,71%	58,95%	51,21%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	18,69%	8,74%	17,99%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.).  
Bezüglich weiterer (Sach-)Ziele wird auf den Band II des aktuellen Haushaltsplanes verwiesen.

**Haushaltssanierungsplan (HSP)**

--> s. Produkt "Zentraler Service" (01060201) / pauschalierte produktübergreifende Planung !

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

2013:  
Durch die Auflösung der Submissionsstelle Hemer-Menden wurde mit einem Rückgang der entspr. Leistungsentgelte gerechnet, was sich jedoch nicht bewahrheitet hat.

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Durch Einführung der elektr. Gremienarbeit konnten Druckkosten eingespart werden. Weiterhin konnten durch Verlängerung der Leasingverträge für Kopierer die entsprechenden Leasingraten reduziert werden.  
Auf diese Weise konnte der Zuschussbedarf weiterhin reduziert werden.

Anm. Finanzcontrolling:  
Interne Verrechnungen werden ab sofort nicht mehr dargestellt. (Jan. 2015)

Statistische Daten:	2015				2015 Gesamt
	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	
Anz. Kopierer	40	40	40		40
Anz. Kopien (gesamt)	1.168.038	1.041.264	979.368		3.188.670
Druckaufträge	496	450	417		1.363
Anz. Drucke	305.562	331.468	429.178		1.066.208

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01060201

Produkt: 01060201 Allg.Zentr.Dienste/Service	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantw.: Christiane Kempfer	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.417,39	140.984,23	187.228,00	75,30%	187.800,00	incl. Sonderpostenauflösung
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.939,09	10.039,10	11.000,00	91,26%	11.000,00	Verw.-/Benutzungsgebühren SEM
Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.063,01	82.169,27	110.500,00	74,36%	110.500,00	Miete f. Dienstwhg., Jobc., ISM, ...*
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	287.549,74	290.233,27	281.400,00	103,14%	386.000,00	vorw. SEM/ISM (s.a. * Anmerkung)
Sonstige ordentliche Erträge	-5.001,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>584.968,23</b>	<b>523.425,87</b>	<b>590.128,00</b>	<b>88,70%</b>	<b>695.300,00</b>	
Personalaufwendungen	438.020,07	375.111,94	413.900,00	90,63%	525.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	856.196,56	422.600,96	949.600,00	44,50%	949.600,00	
Bilanzielle Abschreibungen	345.906,57	260.693,30	373.052,00	69,88%	347.000,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	541.240,95	439.748,71	592.000,00	74,28%	595.000,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.181.364,15</b>	<b>1.498.154,91</b>	<b>2.328.552,00</b>	<b>64,34%</b>	<b>2.416.600,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-1.596.395,92</b>	<b>-974.729,04</b>	<b>-1.738.424,00</b>	<b>56,07%</b>	<b>-1.721.300,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-1.596.395,92</b>	<b>-974.729,04</b>	<b>-1.738.424,00</b>	<b>56,07%</b>	<b>-1.721.300,00</b>	

**Aufteilung Sachleistungen:**

ISM-Erstattg.	80.000
Unterh. Grdst./Bauten	404.000
Energie/Reinigung	387.200
MBB-Erstattungen	5.300
Unterh. Fahrzeuge	60.000
Sonstige Leistungen	
incl. Fortbildung	13.100

**Abschreibungen** beinhalten u.a. Westwall 21/23, Neumarkt 9 und den Fuhrpark ! -> Plankorrektur

**Personalaufwand:** Bürgerbüro-Leistungen wurden im IST dort zugerechnet. Im Plan noch nicht berücksichtigt. Umlage ist geplant.

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	26,82%	34,94%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	20,08%	25,04%	17,77%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	39,25%	28,21%	40,78%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	31,18%	26,93%	31,73%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen		Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 01060201	Fahrzeuerverb	-17.000	-15.750	-1.250
I 01060202	Bürobestuhlung / Telefone	-34.000	-8.781	-24.800

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			
Ziel 2015:	69.768,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	69.768,00 €		

**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.

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Durch wirtschaftlicheren Einkauf und optimale Preisvergleiche über ein KDVZ-Citkomm-Portal konnten die Aufwendungen erheblich reduziert werden. Weiterhin machten sich durch Optimierung von Arbeitsabläufen Portoeinsparungen in der Poststelle bemerkbar. Es kann die Schlussfolgerung gezogen werden, dass die wirtschaftliche Vorgehensweise auch zur Einhaltung des HSP-Sparziels P3 beigetragen hat. Anm. Finanzcontrolling:  
Es liegt ein handschriftlicher Kommentar vor, der hier zusammengefasst wurde. (Stand: April 2015)

Poststelle	2014 Gesamt	2015				
		1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	Gesamt
		<b>Gebührenaufkommen (€)</b>	102.125	34.368	23.992	25.786
<b>Anz. Postsendungen</b>	151.230	46.963	29.459	35.825	112.247	
<b>Submissionen</b>						
<b>Anzahl</b>	97	30	41	45	116	
<b>Schadensmeldungen</b>						
<b>Anzahl</b>	46	19	21	13	53	

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01060301

Produkt: 01060301 Jobcenter	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Gerti Wallentin	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	332.924,82	200.932,65	370.000,00	54,31%	268.400,00	Erstattg. Personal-/Verw.-Kosten
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	der ARGE
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>332.924,82</b>	<b>200.932,65</b>	<b>370.000,00</b>	<b>54,31%</b>	<b>268.400,00</b>	
Personalaufwendungen	258.190,44	152.698,53	260.200,00	58,69%	268.400,00	s. Kommentar
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	681,06	0,00		700,00	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	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>258.190,44</b>	<b>153.379,59</b>	<b>260.200,00</b>	<b>58,95%</b>	<b>269.100,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>74.734,38</b>	<b>47.553,06</b>	<b>109.800,00</b>	<b>43,31%</b>	<b>-700,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>74.734,38</b>	<b>47.553,06</b>	<b>109.800,00</b>	<b>43,31%</b>	<b>-700,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	128,95%	131,00%	142,20%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	100,00%	99,56%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,44%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**Finanzziele**

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

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Die Abrechnung für 2014 ist erfolgt. Es hat sich ein geringfügiger Rückzahlungsbetrag i.H.v. 681,06 € ergeben. Für 2015 sind Abschläge in Höhe von insgesamt 268.401,12 € angefordert worden.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01060302

Produkt: 01060302 Sondervermögen	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Frau Wallentin	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
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	182.323,49	140.326,00	200.000,00	70,16%	200.000,00		Erstattg. Verwaltungskosten durch
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		MBB, SEM, ISM u. Saalbetriebe
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>182.323,49</b>	<b>140.326,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>70,16%</b>	<b>200.000,00</b>		
Personalaufwendungen	7.032,11	46.661,40	59.600,00	78,29%	59.600,00		
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		
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.032,11</b>	<b>46.661,40</b>	<b>59.600,00</b>	<b>78,29%</b>	<b>59.600,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>175.291,38</b>	<b>93.664,60</b>	<b>140.400,00</b>	<b>66,71%</b>	<b>140.400,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>175.291,38</b>	<b>93.664,60</b>	<b>140.400,00</b>	<b>66,71%</b>	<b>140.400,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	2592,73%	300,73%	335,57%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**Finanzziele**

Möglichst verursachungsgerechte Abrechnung der Verwaltungskosten (Personal-/Sachkosten) auf die Sondervermögen auf Grundlage der durch die KGSt\* angepassten Berichte "Kosten eines Arbeitsplatzes".  
\*KGSt = Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

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.

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Die Abrechnung der Verwaltungskosten für das Jahr 2014 ist erfolgt.  
Eventuelle Überzahlungen oder Restzahlungen sind abgerechnet worden.  
Die Überwachung der Zahlungseingänge obliegt der Stadtkasse.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01060303

Produkt: 01060303 Altersteilzeit ( Freistellung)	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Wolfgang Lück	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	19,85%	15,32%	23,61%
Sonstige Transfererträge	0,00	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		0,00		<b>Personalintensität:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.606,58	44.573,10	84.300,00	52,87%	84.300,00	84.300,00	ATZ-Leistungen (Agent. für Arb.)	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>84.606,58</b>	<b>44.573,10</b>	<b>84.300,00</b>	<b>52,87%</b>	<b>84.300,00</b>			<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	426.291,62	290.916,80	357.000,00	81,49%	505.000,00		incl. Aufwand f. Altersteilzeit	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		(Rückst.-Zuführungen)	<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		2015: 148.700 € ungeplante	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Altersteilz.-Zuführung	<b>Zinslastquote:</b>	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						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>426.291,62</b>	<b>290.916,80</b>	<b>357.000,00</b>	<b>81,49%</b>	<b>505.000,00</b>						
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-341.685,04</b>	<b>-246.343,70</b>	<b>-272.700,00</b>	<b>90,34%</b>	<b>-420.700,00</b>						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>						
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-341.685,04</b>	<b>-246.343,70</b>	<b>-272.700,00</b>	<b>90,34%</b>	<b>-420.700,00</b>						

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

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

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

konsumtiv

Produkt: 01060304

Produkt: 01060304 Elternzeit, Beurlaubung etc.	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Wolfgang Lück	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Personalaufwendungen	8.689,62	20.231,00	97.500,00	20,75%	30.000,00	<u>Personalaufwand:</u> Mitarbeiter sind nach Rückkehr/ Umsetzung sofort neuem Produkt zugeordnet worden, obwohl noch hier geplant.
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	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.689,62</b>	<b>20.231,00</b>	<b>97.500,00</b>	<b>20,75%</b>	<b>30.000,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-8.689,62</b>	<b>-20.231,00</b>	<b>-97.500,00</b>	<b>20,75%</b>	<b>-30.000,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-8.689,62</b>	<b>-20.231,00</b>	<b>-97.500,00</b>	<b>20,75%</b>	<b>-30.000,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.  
Weitere Finanzziele sind z.Zt. nicht erkennbar.

**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.

**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.

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

konsumtiv

Produkt: 01060305

Produkt: 01060305 Arbeitsschutz	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwortw.: Dirk Steinhoff	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	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		<b>Personalintensität:</b>	51,06%	48,85%	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		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	22.647,49	18.490,13	481.000,00	3,84%	25.000,00	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		<b>Transferaufwandsquote:</b>	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		<b>Zinslastquote:</b>	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	21.711,45	19.362,81	20.000,00	96,81%	30.000,00	incl. Betriebsarzt				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.358,94</b>	<b>37.852,94</b>	<b>501.000,00</b>	<b>7,56%</b>	<b>55.000,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-44.358,94</b>	<b>-37.852,94</b>	<b>-501.000,00</b>	<b>7,56%</b>	<b>-55.000,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-44.358,94</b>	<b>-37.852,94</b>	<b>-501.000,00</b>	<b>7,56%</b>	<b>-55.000,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
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.	s. Kommentar unter Finanzziele

Kommentare	Information zur Produktbezeichnung:
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.  Im Rahmen der Gegensteuerungsmaßnahmen zur Einhaltung des Haushaltsplanes 2015 wurde der Ansatz noch einmal um 5.000 Euro gekürzt.	Bis zum Haushaltsplan-Entwurf 2014/2015 wird das Produkt noch unter "arbeitsmed. Betreuung" geführt. Korrekt ist jedoch die Bezeichnung "Arbeitsschutz".

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01070101

Produkt: 01070101 Medienwesen	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 10	verantwort.: Manfred Bardtke	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	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		0,00		<b>Personalintensität:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	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		0,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	21.036,17	11.717,27	20.000,00	58,59%		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		<b>Transferaufwandsquote:</b>	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		<b>Zinslastquote:</b>	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					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.036,17</b>	<b>11.717,27</b>	<b>20.000,00</b>	<b>58,59%</b>		<b>16.000,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-21.036,17</b>	<b>-11.717,27</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>58,59%</b>		<b>-16.000,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00			0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-21.036,17</b>	<b>-11.717,27</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>58,59%</b>		<b>-16.000,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.	Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.
---	---

Kommentar des Produktverantwortlichen
---------------------------------------

Das Produkt liegt im Plan.
----------------------------

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01080101

Produkt: 01080101 Personalmanagement		Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwortw.: Wolfgang Lück	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung:	13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	19.293,84	10.124,08	18.400,00	55,02%	18.400,00	Erstattungen Landsch.-Verb. (LWL)
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>19.293,84</b>	<b>10.124,08</b>	<b>18.400,00</b>	<b>55,02%</b>	<b>18.400,00</b>	
Personalaufwendungen	441.997,52	324.705,29	508.100,00	63,91%	455.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	24.124,06	6.988,88	27.500,00	25,41%	25.500,00	s. Kommentar
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.008,55	6.826,02	12.000,00	56,88%	12.000,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>480.130,13</b>	<b>338.520,19</b>	<b>547.600,00</b>	<b>61,82%</b>	<b>492.500,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-460.836,29</b>	<b>-328.396,11</b>	<b>-529.200,00</b>	<b>62,06%</b>	<b>-474.100,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-460.836,29</b>	<b>-328.396,11</b>	<b>-529.200,00</b>	<b>62,06%</b>	<b>-474.100,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	4,02%	2,99%	3,36%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	92,06%	95,92%	92,79%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	5,02%	2,06%	5,02%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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)	
<b>01: Personalaufwendungen, 50%ige Wiederbesetzungssperre</b>	
Ziel 2015:	1.657.540,00
Prognose 2015:	1.950.265,00
(positive) Abweichung:	292.725,00
<b>02: Personalkosteneinsparung durch Bürgerbüro</b>	
Ziel 2015:	105.000,00
Die Stelleneinsparungen werden aus abrechn.-techn. Gründen in 01 dargestellt!	

Das Konsolidierungspotential liegt weiterhin über dem HSP-Ziel. Weitere Potentiale kommen in 2015 nicht dazu, so dass als 2015er Prognose vorerst das Potential 2014 fortgeführt wird. Zu beachten ist, dass im Potential der Maßnahme 01 die Maßnahme 02 (Bürgerbüro) enthalten ist (s.l.).

**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.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01080102

Produkt: 01080102 Ausbildung	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Wolfgang Lück	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	57.007,53	0,00		76.000,00	Zuschüsse Jobcenter
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	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>57.007,53</b>	<b>0,00</b>		<b>76.000,00</b>	
Personalaufwendungen	113.426,12	100.354,64	165.100,00	60,78%	165.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	60.975,81	52.675,21	63.500,00	82,95%	63.500,00	Prüfungs-, Lehg.-gebühren u.ä.
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	883,91	0,00	2.000,00	0,00%	2.000,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>175.285,84</b>	<b>153.029,85</b>	<b>230.600,00</b>	<b>66,36%</b>	<b>230.600,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-175.285,84</b>	<b>-96.022,32</b>	<b>-230.600,00</b>	<b>41,64%</b>	<b>-154.600,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-175.285,84</b>	<b>-96.022,32</b>	<b>-230.600,00</b>	<b>41,64%</b>	<b>-154.600,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	37,25%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	64,71%	65,58%	71,60%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	34,79%	34,42%	27,54%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	100,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.  
Weitere Finanzziele sind z.Zt. nicht erkennbar.

**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.

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Anmerkung zum Personalaufwand: der Ansatz unterliegt periodischen Schwankungen (siehe auch Anmerkung unter "Produktspezifische Kennzahlen und Informationen")

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01080103

Produkt: 01080103 Beihilfen und Versorgung	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Wolfgang Lück	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.713,67	0,00	0,00	0,00	0,00		
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Erträge aus Rückst.-Auflösung
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.713,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		(Überstd./Urlaub)
Personalaufwendungen	503.107,89	418.171,69	813.500,00	51,40%	1.263.500,00		incl. Unterstützungleistungen *
Versorgungsaufwendungen	7.131.006,63	3.273.340,70	4.467.100,00	73,28%	4.467.100,00		Zuführung zu Pensions- und Beihilfe-Rückstellungen
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.980,12	230,68	0,00	0,00	400,00		Aufw. ehrenamtl. Tätigkeiten u. sonst. Verw.-aufwand
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.692.094,64</b>	<b>3.691.743,07</b>	<b>5.280.600,00</b>	<b>69,91%</b>	<b>5.731.000,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-7.689.380,97</b>	<b>-3.691.743,07</b>	<b>-5.280.600,00</b>	<b>69,91%</b>	<b>-5.731.000,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-7.689.380,97</b>	<b>-3.691.743,07</b>	<b>-5.280.600,00</b>	<b>69,91%</b>	<b>-5.731.000,00</b>		

\* Abweichung vom Planwert durch Neuplanung i.V.m. Produkt 01060305!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,04%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	6,54%	11,33%	15,41%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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. Weitere Finanzziele sind z.Zt. nicht erkennbar.

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. Zum Jahresende erstellt die VK eine Endabrechnung, deren Höhe unterjährig nicht prognostiziert werden kann.  
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.

489440

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01090101

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 21	verantwort.: Michael Schmidt	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST		PLAN		Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15				
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.372,00	5.528,43	7.372,00	74,99%	7.400,00		SoPo "Zuschuss Walburgis"		
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00				
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.961,00	3.043,00	3.500,00	86,94%	3.500,00		Verwaltungsgebühren		
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00				
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	10.000,00	0,00%	0,00		Buchung zum Jahresabschluss		
Sonstige ordentliche Erträge	420,26	0,00	0,00		0,00				
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.753,26</b>	<b>8.571,43</b>	<b>20.872,00</b>	<b>41,07%</b>	<b>10.900,00</b>				
Personalaufwendungen	276.568,50	228.852,20	308.100,00	74,28%	308.100,00				
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.088,70	1.517,20	5.300,00	28,63%	2.500,00		Prüfung, Fortbildg.		
Bilanzielle Abschreibungen	7.021,00	5.265,09	* 7.021,00	74,99%	7.000,00				
Transferaufwendungen	0,00						Verlustausgleich Eigenbetriebe; seit 2013 über Produkt 15030201 gebucht.		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.063,64	1.861,38	6.100,00	30,51%	2.000,00		Bücher, Zeitschr., Sonstiges		
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>287.741,84</b>	<b>237.495,87</b>	<b>326.521,00</b>	<b>72,74%</b>	<b>319.600,00</b>		(vor 2013 auch KapErTrSt.)		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-275.988,58</b>	<b>-228.924,44</b>	<b>-305.649,00</b>	<b>74,90%</b>	<b>-308.700,00</b>				
Finanzerträge	68,71	0,00	0,00		0,00		Gewinnanteile Beteiligungen:		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		-> ab 2013 in den		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>68,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		Produktgruppen 15 und 16		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-275.919,87</b>	<b>-228.924,44</b>	<b>-305.649,00</b>	<b>74,90%</b>	<b>-308.700,00</b>		2013:		
							Zinserträge Sparbücher		

\* Abschreibung resultiert aus Vergleichszahlung an Walburgis-Gymnasium (Klage)

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	Leistungsdaten		
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	4,08%	3,61%	6,39%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	96,12%	96,36%	94,36%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,73%	0,64%	1,62%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	62,72%	64,50%	35,32%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**Finanzziele**

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

**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.

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Kostenerstattungen und Kostenumlagen: In 2013 versehentlich für 2014 und 2015 beplant. Wie bereits in 2014, wird auch in 2015 kein Ertrag gebucht.

Sonstige ordentliche Aufwendungen: Hinsichtlich des Ansatzes für Bücher und Zeitschriften wurde für 2016 der Ansatz bedarfsge recht auf 2.000 Euro reduziert.

Aufwand- für Sach- und Dienstleistungen: Der Entwicklung in 2014 und 2015 wird für 2016 Rechnung getragen - die Ansätze für Fortbildung und Reisekosten werden reduziert.

Prognose 2015: Der Zuschussbedarf wird voraussichtlich 1% (rd. 3 T€) höher ausfallen.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01090201

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 21	verantwort.: Alfons Träger	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
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	99.030,04	3.103,50	105.000,00	2,96%	105.000,00		Verw.-Kosten verb. Unternehmen
Sonstige ordentliche Erträge	204.444,81	159.555,05	150.000,00	106,37%	200.000,00		Betriebsgeb., Wertberichtig.
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>303.474,85</b>	<b>162.658,55</b>	<b>255.000,00</b>	<b>63,79%</b>	<b>305.000,00</b>		
Personalaufwendungen	547.500,62	417.929,32	594.300,00	70,32%	594.300,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.364,71	2.377,40	7.500,00	31,70%	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	770.779,13	16.788,23	22.400,00	74,95%	22.400,00		incl. Einzelwertberichtigungen
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.321.644,46</b>	<b>437.094,95</b>	<b>624.200,00</b>	<b>70,02%</b>	<b>624.200,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-1.018.169,61</b>	<b>-274.436,40</b>	<b>-369.200,00</b>	<b>74,33%</b>	<b>-319.200,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.219,71	557,71	800,00	69,71%	800,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-1.219,71</b>	<b>-557,71</b>	<b>-800,00</b>	<b>69,71%</b>	<b>-800,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-1.019.389,32</b>	<b>-274.994,11</b>	<b>-370.000,00</b>	<b>74,32%</b>	<b>-320.000,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	22,96%	37,21%	40,85%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	41,43%	95,62%	95,21%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,25%	0,54%	1,20%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,09%	0,13%	0,13%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**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.

Produktspezifische Kennzahlen				
Stichtag: 31.12.2014				
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
<b>2014</b>	<b>398.909</b>	<b>40.904</b>	<b>12.481</b>	<b>-584</b>

**Kommentar und Informationen**

Das Produkt verläuft insgesamt planmäßig.

Als Zwischeninformation zur nebenstehenden Statistik:  
 Zum 30.09. werden zzt. 1.089.378,88 Euro als Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten ausgewiesen.  
 Weiterhin beläuft sich zum 30.09. die Anzahl der Buchungen auf 301.954 Ausgangs- und 9.748 Eingangsrechnungen.

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%
<b>2014</b>	<b>1.495.570,73 €</b>	<b>36.556,66 €</b>	<b>2,51%</b>



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01090301

Produkt: 01090301	Steuerverwaltung	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 21	verantwort.: Martin Niehage	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung:	13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
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	200,00	0,00	400,00	0,00%	400,00		Verwaltungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.969,04	83.361,74	86.000,00	96,93%	86.000,00		Erstattg. Zweckverbände
Sonstige ordentliche Erträge	225.218,18	73.594,37	390.000,00	18,87%	150.000,00		Säumniszuschläge, Stund.-zinsen
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>308.387,22</b>	<b>156.956,11</b>	<b>476.400,00</b>	<b>32,95%</b>	<b>236.400,00</b>		(seit 2013 hier, vorher 16010101)
Personalaufwendungen	204.578,35	180.841,26	207.000,00	87,36%	253.000,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	784,10	110,00	2.200,00	5,00%	2.200,00		incl. Fremdberatung u. Fortbildung
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		
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>205.362,45</b>	<b>180.951,26</b>	<b>209.200,00</b>	<b>86,50%</b>	<b>255.200,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>103.024,77</b>	<b>-23.995,15</b>	<b>267.200,00</b>	<b>-8,98%</b>	<b>-18.800,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>103.024,77</b>	<b>-23.995,15</b>	<b>267.200,00</b>	<b>-8,98%</b>	<b>-18.800,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	150,17%	86,74%	227,72%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	99,62%	99,94%	98,95%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,38%	0,06%	1,05%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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 verzichtet. Bezüglich weiterer (Sach-)Ziele wird auf den Band II des aktuellen Haushaltsplanes verwiesen.

**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.

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Es muss hier auch auf nichtlineare Verläufe, insbesondere bei der Ertragsrealisierung hingewiesen werden.  
Die Säumnis- und Verspätungszuschläge sind fallabhängig und schwer planbar. Im dritten Quartal zeichnet sich ein Ertragseinbruch ab!

Anm. Finanzcontrolling: Das Produkt verläuft gemäß der Prognose mit Ertragseinbrüchen auch im vierten Quartal entsprechend weiter.  
Die Personalkosten wurden aufgrund interner Neuplanungen neu festgesetzt.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01100101

Produkt: 01100101 Bereitstellung und Betreuung v Hard- und Software	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Christiane Kempfer	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	zum 31.12.15			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.652,26	12.773,04	18.371,00	69,53%	18.400,00	Sonderpostenauflösung	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		
Privatrechtliche Leistungsentgelte	400,00	0,00	0,00		0,00		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.635,07	0,00	85.000,00	0,00%	85.000,00	Kostenerstattung SEM	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	s.o.	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>158.687,33</b>	<b>12.773,04</b>	<b>103.371,00</b>	<b>12,36%</b>	<b>103.400,00</b>		
Personalaufwendungen	465.215,14	357.235,30	503.900,00	70,89%	503.900,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	635.559,75	477.765,19	676.000,00	70,68%	681.600,00	Unterhaltg., Fortbildg., KDvZ	
Bilanzielle Abschreibungen	44.803,26	12.135,40	19.788,00	61,33%	19.800,00		
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.671,34	2.962,07	10.000,00	29,62%	10.000,00	Bereitst. v. elektron. Literatur	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.175.249,49</b>	<b>850.097,96</b>	<b>1.209.688,00</b>	<b>70,27%</b>	<b>1.215.300,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-1.016.562,16</b>	<b>-837.324,92</b>	<b>-1.106.317,00</b>	<b>75,69%</b>	<b>-1.111.900,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-1.016.562,16</b>	<b>-837.324,92</b>	<b>-1.106.317,00</b>	<b>75,69%</b>	<b>-1.111.900,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	13,50%	1,50%	8,55%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	39,58%	42,02%	41,66%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	54,08%	56,20%	55,88%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	28,77%	100,00%	17,77%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 01100101 Beschaffung DV-Ausstattung	-125.000	-52.695	-72.300

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.
<b>Haushaltssanierungsplan (HSP)</b>
<b>P2: Organisationsangelegenheiten (DV)</b>
Ziel 2015: 21.400,00
Prognose 2015: 21.400,00
Abweichung: 0,00
<b>Kommentar des Produktverantwortlichen</b>
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. Auch Ende des dritten Quartales liegt das Produkt voll im Plan.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
<b>Statistische Daten:</b>	2012	2013	2014
Anzahl ausgestatteter Arbeitsplätze:	440	450	455
Da es sich um eine Jahresstatistik handelt, erfolgt die Aktualisierung erst zum Jahresende. (30.07.2015)			

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01110101

Produkt: 01110101 Rechtsberatung, Rechtsvertretung

Geschäftsbereich: I

Nr.: III / 2015

Abfrage vom: 25.09.2015

Org. Eingliederung: 33 verantwortw.: Iris Häusser-Marquis

Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015

Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
(€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,02%	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		<b>Personalintensität:</b>	110,52%	68,92%	67,86%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	20,00	0,00		100,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>20,00</b>	<b>0,00</b>		<b>100,00</b>		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	41,27%	30,10%	28,99%
Personalaufwendungen	93.510,86	69.287,63	107.700,00	64,33%	97.000,00		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	34.913,65	30.266,72	46.000,00	65,80%	46.000,00	Beratung u. Fortbildung	<b>Zuwendungsquote:</b>	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	-43.816,80	986,17	5.000,00	19,72%	5.000,00	Bücher, Zeitschriften	<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>84.607,71</b>	<b>100.540,52</b>	<b>158.700,00</b>	<b>63,35%</b>	<b>148.000,00</b>		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-84.607,71</b>	<b>-100.520,52</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>63,34%</b>	<b>-147.900,00</b>		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-84.607,71</b>	<b>-100.520,52</b>	<b>-158.700,00</b>	<b>63,34%</b>	<b>-147.900,00</b>					
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 verzichtet.</p>						<p>Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.</p>				
Kommentar des Produktverantwortlichen										
<p>Das Produkt entwickelt sich planmäßig.</p>										

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01110102

Produkt: 01110102 Schiedsamsangelegenheiten	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 33	verantwort.: Iris Häusser-Marquis	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	21,47%	9,09%	8,33%
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	112,50	131,25	200,00	65,63%	200,00	Verwaltungsgebühren	<b>Personalintensität:</b>	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		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	6,32%	0,00%	62,50%
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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>112,50</b>	<b>131,25</b>	<b>200,00</b>	<b>65,63%</b>	<b>200,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	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		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	33,10	0,00	1.500,00	0,00%	400,00	Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zinslastquote:</b>	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	1.444,30	900,00	160,48%	2.000,00	Beiträge, Sonstiges				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>524,10</b>	<b>1.444,30</b>	<b>2.400,00</b>	<b>60,18%</b>	<b>2.400,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-411,60</b>	<b>-1.313,05</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>59,68%</b>	<b>-2.200,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-411,60</b>	<b>-1.313,05</b>	<b>-2.200,00</b>	<b>59,68%</b>	<b>-2.200,00</b>					

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 verzichtet.</p>	<p>Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.</p>
--	--

Kommentar des Produktverantwortlichen
---------------------------------------

<p>Das Produkt lässt sich nicht genau planen. Der Realisierungsgrad zeigt einen im Plan liegenden Verlauf an.</p>
---

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01120101

Produkt: 01120101 Allg.städt.Liegenschaften	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 21	verantwort.: Thomas Döring	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330,30	433,23	0,00			500,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00			0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.460,10	1.190,59	1.000,00	119,06%		1.500,00	Benutzungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.615,03	30.985,65	25.000,00	123,94%		32.000,00	Mieten u. Pachten *
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5,14	0,00	3.000,00	0,00%		3.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	6.014,80	138.934,56	0,00			150.000,00	Erträge aus Grdstck.-Verkäufen (schwer planbar!)
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>50.425,37</b>	<b>171.544,03</b>	<b>29.000,00</b>	<b>591,53%</b>		<b>187.000,00</b>	
Personalaufwendungen	345,98	19.724,60	19.623,00	100,52%		27.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	69.284,09	13.988,82	80.100,00	17,46%		80.100,00	incl. ISM-Erstattungen
Bilanzielle Abschreibungen	372,10	190,62	0,00			300,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.527,83	127.296,52	710.200,00	17,92%		140.000,00	Im Plan waren noch Gesamt-
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>215.530,00</b>	<b>161.200,56</b>	<b>809.923,00</b>	<b>19,90%</b>		<b>247.400,00</b>	mieten berücksichtigt, die verteilt wurden.
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-165.104,63</b>	<b>10.343,47</b>	<b>-780.923,00</b>	<b>-1,32%</b>		<b>-60.400,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00			0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-165.104,63</b>	<b>10.343,47</b>	<b>-780.923,00</b>	<b>-1,32%</b>		<b>-60.400,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	23,40%	106,42%	3,58%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	0,16%	12,24%	2,42%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	32,15%	8,68%	9,89%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,66%	0,25%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 01120006 - Allg. städt. Grunderwerb	-1.100.000	-116.510	-182.500

Max-Becker-Kampfbahn u.a.  
Verkäufe erst in 2016 wirksam!

\* Abw. Leistungsentgelte: Nachzahlung zu Verkäufen vor 2008, daher nicht investiv verbucht

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

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.
In 2014 sind das Bürgerbüro Lendringsen und die KITA Halingen hier zugebucht worden, da in den Fachabteilungen keine Verwendung mehr für diese Gebäude bestand und die Gebäude somit zum allgemeinen städt. Vermögen gehören.
Eine Personalumstrukturierungsmaßnahme sorgte hier für einen Personalkostenanstieg (nicht gesamtstädtisch!).

Zusatzinformation												
Folgende Liegenschaften werden im Einzelnen unter diesem Produkt verwaltet:												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Liegenschaft:</th> <th>Ort:</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>unbebaute Grundstücke</td> <td>Diverse Orte</td> </tr> <tr> <td>Städtischer Brunnen Hausmannbrunnen</td> <td>Markt</td> </tr> <tr> <td>Städtischer Brunnen Geschichtsbrunnen</td> <td>Markt</td> </tr> <tr> <td>Vitrinen Innenstadt</td> <td>Hauptstraße</td> </tr> <tr> <td>Turmuhre St. Vincenz</td> <td>Hauptstraße</td> </tr> </tbody> </table>	Liegenschaft:	Ort:	unbebaute Grundstücke	Diverse Orte	Städtischer Brunnen Hausmannbrunnen	Markt	Städtischer Brunnen Geschichtsbrunnen	Markt	Vitrinen Innenstadt	Hauptstraße	Turmuhre St. Vincenz	Hauptstraße
Liegenschaft:	Ort:											
unbebaute Grundstücke	Diverse Orte											
Städtischer Brunnen Hausmannbrunnen	Markt											
Städtischer Brunnen Geschichtsbrunnen	Markt											
Vitrinen Innenstadt	Hauptstraße											
Turmuhre St. Vincenz	Hauptstraße											
---> sonstige Liegenschaften, die keinem Produktbereich zuordenbar sind												

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01130101

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Michael Roth	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	736,00	1.800,00	40,89%	1.800,00	Zuweisung von LWL
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.600,00	6.200,00	90,32%	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	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>6.336,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>79,20%</b>	<b>8.000,00</b>	
Personalaufwendungen	5.847,62	4.258,45	6.200,00	68,68%	6.200,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.784,70	11.566,83	17.000,00	68,04%	17.000,00	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	99,96	99,96	100,00	99,96%	100,00	Versicherungen u. Beiträge
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.732,28</b>	<b>15.925,24</b>	<b>23.300,00</b>	<b>68,35%</b>	<b>23.300,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-9.732,28</b>	<b>-9.589,24</b>	<b>-15.300,00</b>	<b>62,67%</b>	<b>-15.300,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-9.732,28</b>	<b>-9.589,24</b>	<b>-15.300,00</b>	<b>62,67%</b>	<b>-15.300,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	39,79%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	60,08%	26,74%	26,61%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	38,89%	72,63%	72,96%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	11,62%	22,50%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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 Aspelt eines vereintes Europas entsprechend der städt. Förderrichtlinien. Förderung ist maßnahmeabhängig.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

Anzahl der Begegnungen (maßnahmeabhängig)

Quartal	Jahr		Zu-/Abnahme Begegnungen (%)
	2014	2015	
1	3	5	67%
2	12	6	-50%
3	4	4	0%
4	2		

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Durch Abt. 51.5 wurden im 3. Quartal 3 Auslandsfahrten im Rahmen des Jugendaustausches gefördert. Insofern ist das vorläufige IST in 2015 höher als die Zahlen des Vorjahres.

Anzahl der Teilnehmer (maßnahmeabhängig)

Quartal	Jahr		Zu-/Abnahme Teilnehmer (%)
	2014	2015	
1	81	41	-49%
2	136	136	0%
3	99	65	-34%
4	32		

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01140101

Produkt: 01140101 Bürgerbüro	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 10	verantwort.: Marion Klein	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,13%	0,85%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	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	783,88	985,00	0,00	0,00		1.000,00		<b>Personalintensität:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	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		0,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>783,88</b>	<b>985,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	586.565,35	115.426,12	676.611,00	17,06%		162.000,00	s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	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					
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>586.565,35</b>	<b>115.426,12</b>	<b>676.611,00</b>	<b>17,06%</b>		<b>162.000,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-585.781,47</b>	<b>-114.441,12</b>	<b>-676.611,00</b>	<b>16,91%</b>		<b>-161.000,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00			0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-585.781,47</b>	<b>-114.441,12</b>	<b>-676.611,00</b>	<b>16,91%</b>		<b>-161.000,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

**Haushaltssanierungsplan (HSP)**

**02: Bürgerbüro --> s. Produkt 01080101**

**Aus abrechnungstechnischen Gründen über Maßnahme 01**

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Das Produkt verläuft trotz Abweichung planmäßig.  
Nachfolgend wird der Grund für die Abweichung erläutert:

Die Personalaufwendungen "Meldewesen", "Rente" und "Wohngeld" wurden erstmals sachgerecht auf die entsprechenden Produkte aufgeteilt. Hierdurch sinken sowohl im Produktbereich als auch hier die Personalkosten entsprechend.  
Der ausgewiesene Zuschussbedarf direkt für das Bürgerbüro konnte in der Prognose demzufolge halbiert werden.  
Gesamtstädtisch hat die Personalumstrukturierung jedoch keinen Effekt!

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.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 02010101

Produkt: 02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 32	verantwort.: Andreas Nolte	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
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	113.234,92	68.822,05	122.500,00	56,18%	122.500,00	Verwaltungsgebühren	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.037,53	30.446,09	77.000,00	39,54%	77.000,00		
Sonstige ordentliche Erträge	2.574,75	1.228,50	5.000,00	24,57%	5.000,00		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>207.847,20</b>	<b>100.496,64</b>	<b>204.500,00</b>	<b>49,14%</b>	<b>204.500,00</b>		
Personalaufwendungen	216.847,34	192.316,46	205.300,00	93,68%	269.000,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	119.373,20	89.980,76	174.200,00	51,65%	174.200,00	Unterhaltungsaufw. / Fortbildung	
Bilanzielle Abschreibungen	2.492,00	1.868,85	2.492,00	74,99%	2.500,00		
Transferaufwendungen	5.450,00	4.400,00	6.000,00	73,33%	6.000,00	Entschädigung "Nette Toilette"	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.426,21	3.277,68	4.640,00	70,64%	4.700,00	Bücher, Zeitschr. / Mieten ISM	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>352.588,75</b>	<b>291.843,75</b>	<b>392.632,00</b>	<b>74,33%</b>	<b>456.400,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-144.741,55</b>	<b>-191.347,11</b>	<b>-188.132,00</b>	<b>101,71%</b>	<b>-251.900,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-144.741,55</b>	<b>-191.347,11</b>	<b>-188.132,00</b>	<b>101,71%</b>	<b>-251.900,00</b>		

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

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	58,95%	34,44%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	61,50%	65,90%	52,29%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	33,86%	30,83%	44,37%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	1,55%	1,51%	1,53%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**Finanzziele**

Oberstes Finanzziel ist eine Minimierung des Zuschussbedarfs.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

Leistungsmäßig werden über dieses Produkt die Gefahrenabwehr und Aufrechterhaltung der öffentl. Ordnung abgedeckt.  
Beispiele: Tierschutz; Erlaubnisse f. Gaststätten, Spielhallen u. Wettbüros; Koordination v. Sicherheitskonzepten f. Großveranstaltungen

Mangels Aussagefähigkeit wurden die bisherigen Kennzahlen herausgenommen.

Neue Kennzahlen werden bei Bedarf eingefügt.

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind nicht vorhersehbar und erheblichen Schwankungen unterworfen.  
In 2014 waren relativ wenig Sachfälle zu verzeichnen, so dass durch den geringeren Aufwand der Zuschussbedarf gesenkt werden konnte.  
In 2015 sorgt eine Personalumstrukturierungsmaßnahme für einen Anstieg der Personalkosten.

In den künftigen Haushaltsplanungen wird der Aufwand entsprechend angepasst.

Anmerkung Finanzcontrolling:  
Zum dritten Quartal schließt sich der Produktverantwortliche dem alten Kommentar weiterhin an.



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 02010201

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltung	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 32	verantwort.: Gerlinde Borchering	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	105.377,33	82.391,17	96.000,00	85,82%	96.000,00	Benutzungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.940,25	2.309,00	3.000,00	76,97%	3.000,00	Erstattg. Stromkosten Beschicker Wochenmarkt bzw. MKG f. Zeitkarneval u. Erstattg. Wasserverbr. d. Schausteller Pfingstkirmes f. Platz vor Neuem Rathaus.
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>110.317,58</b>	<b>84.700,17</b>	<b>99.000,00</b>	<b>85,56%</b>	<b>99.000,00</b>	
Personalaufwendungen	59.848,00	48.148,64	59.600,00	80,79%	67.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	80.129,45	69.452,33	84.300,00	82,39%	84.300,00	Unterhaltungsaufwand + MBB
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	incl. o.g. Aufwand für erstattete
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Strom-/Wasserkosten
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>139.977,45</b>	<b>117.600,97</b>	<b>143.900,00</b>	<b>81,72%</b>	<b>151.300,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-29.659,87</b>	<b>-32.900,80</b>	<b>-44.900,00</b>	<b>73,28%</b>	<b>-52.300,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-29.659,87</b>	<b>-32.900,80</b>	<b>-44.900,00</b>	<b>73,28%</b>	<b>-52.300,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	78,81%	72,02%	68,80%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	42,76%	40,94%	41,42%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	57,24%	59,06%	58,58%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**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**

Die allgemeine Entwicklung stellt sich hier positiv dar. Die Planansätze scheinen gehalten zu werden. Da bereits im ersten Halbjahr der überwiegende Entgelt-Anteil eingenommen wird, ist die Realisierungsquote im ersten Halbjahr mehr als positiv. Das wird sich im zweiten Halbjahr ausgleichen, da hier weniger Entgelte bei steigendem Aufwand eingenommen werden. Der Plansatz wird wohl gehalten werden.

Anmerkung Finanzcontrolling zum dritten Quartal: das Produkt liegt mittlerweile voll im Plan.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 02010301

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 32	verantwort.: Andreas Nolte	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	106,14%	89,41%	103,32%
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		<b>Personalintensität:</b>	100,00%	99,97%	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		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,03%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	186.170,15	115.389,00	190.000,00	60,73%	190.000,00	Bußgelder (s. Kommentar)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>186.170,15</b>	<b>115.389,00</b>	<b>190.000,00</b>	<b>60,73%</b>	<b>190.000,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	175.398,64	129.015,83	183.900,00	70,16%	183.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	34,80	0,00		100,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zinslastquote:</b>	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					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>175.398,64</b>	<b>129.050,63</b>	<b>183.900,00</b>	<b>70,17%</b>	<b>184.000,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>10.771,51</b>	<b>-13.661,63</b>	<b>6.100,00</b>	<b>-223,96%</b>	<b>6.000,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>10.771,51</b>	<b>-13.661,63</b>	<b>6.100,00</b>	<b>-223,96%</b>	<b>6.000,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

<p>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.</p>	<p>Mangels Aussagefähigkeit wurden die bisherigen Kennzahlen herausgenommen.</p>
---	--

Kommentar des Produktverantwortlichen
---------------------------------------

<p>Anmerkung Finanzcontrolling: Das Produkt liegt nach Auskunft des Produktverantwortlichen im Plan. Das negative Zwischenergebnis ist durch noch nicht realisierte Bußgelder verursacht. Eine Prognoseänderung wurde vom Produktverantwortlichen bisher nicht vorgeschlagen, da im letzten Quartal noch mit erhöhten Bußgeldeinnahmen gerechnet werden kann.</p>	<p>Neue Kennzahlen werden bei Bedarf eingefügt.</p>
---	---

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

**konsumtiv**

**Produkt: 02010401**

<b>Produkt:</b> 02010401 Meldewesen	<b>Geschäftsbereich:</b> III	<b>Nr.:</b> III / 2015	<b>Abfrage vom:</b> 25.09.2015
<b>Org. Eingliederung:</b> 32	<b>verantwort.:</b> Marion Klein	<b>Zeitraum:</b> 01.01.2015 - 30.09.2015	<b>Aktualisierung:</b> 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	990,00	742,32	990,00	74,98%	1.000,00	Auflösung Sonderposten	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	129,24%	75,68%	126,52%
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	265.655,14	209.961,20	320.000,00	65,61%	320.000,00	Verwaltungsgebühren	<b>Personalintensität:</b>	15,94%	53,52%	12,92%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.500,80	1.566,87	3.100,00	50,54%	3.100,00	Erstattg. Kreiskasse MK	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,24%	0,03%	0,76%
Sonstige ordentliche Erträge	336,50	103,50	7.000,00	1,48%	7.000,00	Bußgelder	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>270.482,44</b>	<b>212.373,89</b>	<b>331.090,00</b>	<b>64,14%</b>	<b>331.100,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,37%	0,35%	0,30%
Personalaufwendungen	33.361,93	150.178,84	33.800,00	444,32%	210.000,00	incl. Bürgerbüro-Pers.-Anteile	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(2015 noch nicht im Plan)	<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	501,53	94,80	2.000,00	4,74%	2.000,00	Fachliteratur, Datenbankzugriffe ...	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	898,00	673,47	898,00	75,00%	900,00		<b>Zinslastquote:</b>	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	174.526,57	129.676,12	225.000,00	57,63%	225.000,00	Aufwendungen Bundesdruckerei				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>209.288,03</b>	<b>280.623,23</b>	<b>261.698,00</b>	<b>107,23%</b>	<b>437.900,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>61.194,41</b>	<b>-68.249,34</b>	<b>69.392,00</b>	<b>-98,35%</b>	<b>-106.800,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>61.194,41</b>	<b>-68.249,34</b>	<b>69.392,00</b>	<b>-98,35%</b>	<b>-106.800,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

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

### Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Kommentar wurde in Abstimmung mit der Produktverantwortlichen vom Finanzcontrolling ergänzt.

Durch die sachgerechte anteilige Neuordnung der Bürgerbüro-Personalkosten entsteht hier eine hohe Personalkostenabweichung, die sich aber lediglich auf das Produkt und somit auf den Produktbereich auswirkt. Gesamtstädtisch hat diese Neuordnung keine Auswirkung!

Ansonsten zeigen die einzelnen Realisierungsquoten, dass das Produkt im Plan liegt. Die Prognose verändert sich durch die o.g. Neuordnung des Personalaufwands.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 02010501

Produkt: 02010501 Personenstandswesen	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 32 verantw.: Manfred Gies	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	65.112,73	51.513,45	53.000,00	97,20%	70.000,00	Verwaltungsgebühren, s. Komm. u.a. Mieteinnahmen für alten Ratssaal (Eheschließung) und Stammbuchverkauf
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.075,50	6.000,00	3.500,00	171,43%	8.000,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>73.188,23</b>	<b>57.513,45</b>	<b>56.500,00</b>	<b>101,79%</b>	<b>78.000,00</b>	
Personalaufwendungen	207.446,69	154.269,03	191.600,00	80,52%	216.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.110,00	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00	Dienstkleidung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.366,96	1.102,13	5.300,00	20,79%	5.300,00	Bürobedarf, Beiträge
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>212.923,65</b>	<b>155.371,16</b>	<b>197.900,00</b>	<b>78,51%</b>	<b>222.300,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-139.735,42</b>	<b>-97.857,71</b>	<b>-141.400,00</b>	<b>69,21%</b>	<b>-144.300,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-139.735,42</b>	<b>-97.857,71</b>	<b>-141.400,00</b>	<b>69,21%</b>	<b>-144.300,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	34,37%	37,02%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	97,43%	99,29%	96,82%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,52%	0,00%	0,51%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Die nebenstehenden statistischen Daten werden zzt. jahresweise erhoben.	<b>Fallzahlen Standesamt</b>	2014	2013	2012	2011	2010
		Jahreswert	Jahreswert	Jahreswert	Jahreswert	Jahreswert
	Geburten	605	523	539	459	466
	Sterbefälle	486	461	458	410	402
	Eheschließungen	243	246	203	218	222
	Lebenspartnerschaften	6	2	1	6	1
	Abstammungserklärungen	65	65	84	62	80
	Namenserklärungen	82	72	307	327	321

## Kommentar des Produktverantwortlichen

Aufgrund höherer Fallzahlen als erwartet liegen die Erträge entsprechend höher und sorgen so für den positiven Realisierungsgrad von nur 55% des geplanten Zuschussbedarfs. Das Kleiderpflegegeld wird erst im Dezember ausgezahlt, die Beschaffung von Büromaterial, Stammbücher etc. wird turnusmäßig immer erst im 4. Quartal durchgeführt. Buchungstechnisch erfolgt die Trennung zwischen privat- und öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten erst am Ende des Jahres.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 02020101

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Sylvia Bastek	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	32,22%	67,16%	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	15,00	30,00	0,00		100,00		<b>Personalintensität:</b>	57,61%	72,10%	51,99%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.279,44	32.711,52	0,00		35.000,00	s. Kommentar	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>46.294,44</b>	<b>32.741,52</b>	<b>0,00</b>		<b>35.100,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	82.788,36	35.149,49	37.900,00	92,74%	49.000,00	s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	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		<b>Zinslastquote:</b>	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	60.906,99	13.600,68	35.000,00	38,86%	35.000,00	Aufw. f. Durchführung v. Wahlen				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>143.695,35</b>	<b>48.750,17</b>	<b>72.900,00</b>	<b>66,87%</b>	<b>84.000,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-97.400,91</b>	<b>-16.008,65</b>	<b>-72.900,00</b>	<b>21,96%</b>	<b>-48.900,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-97.400,91</b>	<b>-16.008,65</b>	<b>-72.900,00</b>	<b>21,96%</b>	<b>-48.900,00</b>					

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 verzichtet.

Kommentar des Produktverantwortlichen
---------------------------------------

Aufgrund eines Wechsels der Produktverantwortung wurde der Kommentar durch das Finanzcontrolling verfasst:  
Da der Abschluss 2014 bereits feststand, konnte die Erstattung für die Kommunalwahl 2014 nicht mehr abgegrenzt werden.  
Sie wirkt sich entsprechend positiv auf das Produktergebnis aus. Eine Personalumstrukturierung sorgte hingegen für einen Anstieg der Personalkosten. Die Produktverantwortung geht ab dem vierten Quartal auf Frau Bastek über.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 02030101

Produkt: 02030101 Brandschutz	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 31	verantwort.: Wolfram Semrau	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.065,84	100.752,75	159.763,00	63,06%	159.800,00		Auflösung Sonderposten s.u.
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.814,12	33.874,54	32.000,00	105,86%	50.000,00		s. Kommentar u. Infos (u.r.)
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.160,00	318,60	0,00		0,00		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.836,65	961,70	5.000,00	19,23%	5.000,00		s. Kommentar u. Infos (u.r.)
Sonstige ordentliche Erträge	9.900,00	4.899,00	0,00		5.000,00		Erträge aus (Fhrz.-)Verkauf
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>170.776,61</b>	<b>140.806,59</b>	<b>196.763,00</b>	<b>71,56%</b>	<b>219.800,00</b>		
Personalaufwendungen	1.488.761,99	1.202.752,87	1.603.600,00	75,00%	1.610.000,00		incl. Beihilfeaufwand
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	536.159,99	301.017,82	660.900,00	45,55%	575.900,00		Verbrauchsmat., MBB, Fortbildg. u.a.
Bilanzielle Abschreibungen	243.206,84	185.648,54	278.845,00	66,58%	278.900,00		
Transferaufwendungen	7.000,00	7.500,00	7.500,00	100,00%	7.500,00		Zuwendung an Freiw. Feuerwehr
Sonstige ordentliche Aufwendungen	330.264,85	195.972,64	244.480,00	80,16%	270.000,00		
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.605.393,67</b>	<b>1.892.891,87</b>	<b>2.795.325,00</b>	<b>67,72%</b>	<b>2.742.300,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-2.434.617,06</b>	<b>-1.752.085,28</b>	<b>-2.598.562,00</b>	<b>67,43%</b>	<b>-2.522.500,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-2.434.617,06</b>	<b>-1.752.085,28</b>	<b>-2.598.562,00</b>	<b>67,43%</b>	<b>-2.522.500,00</b>		

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

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	6,55%	7,44%	7,04%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	57,14%	63,54%	57,37%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	20,58%	15,90%	23,64%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	73,82%	71,55%	81,20%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,27%	0,40%	0,27%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 02031001 - Fahrzeugwerb	-455.000	0	-5.000
I 02031002 - Erwerb bew. Vermögen	-135.000	-54.410	-80.500

erst 2016 kassenwirksam  
u.a. Digitalfunk, techn. Geräte u.  
Ausstattung der Wache

## Finanzziele

Realisierung des Zielerreichungsgrades von 90% gem. Brandschutzbedarfsplan der Stadt Menden im Einklang mit den budgetierten Haushaltsansätzen (s. Ergebnisrechnung).

Haushaltssanierungsplan (HSP)	
04: Brandschutz, Aufwandssenkung Personal	
Ziel 2015:	330.000,00 €
Prognose 2015:	330.000,00 €
Abweichung:	- €

## Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt liegt zzt. im Plan.  
Die Einnahmen öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte liegen über dem Plan, da noch Altfälle aus 2014 abgerechnet wurden.  
Da bei der GVV nur wenige Kaskoschäden angemeldet wurden, wurde auch nur wenig Geld erstattet. (Kostenerstattungen u. Kostenumlagen)  
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen konnten etwas reduziert werden; es stehen jedoch noch Ausbildungsveranstaltungen an.

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014
Feuereinsätze Fw. Menden	258	244	242
Technische Hilfeleistungen	468	407	378
Brandschutzerziehung u. Brandschutzaufklärung	89	78	92

**Erläuterungen zur Ergebnisrechnung:**  
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte beinhalten Brandschauen, die nicht wie geplant durchgeführt werden können als auch die Abrechnung von Ölspurbeseitigungen.  
Kostenerstattungen u. -umlagen beinhalten Versicherungserstattungen der GVV. Außerplanmäßig können hier z.B. Lohnerstattungen zu Lehrgängen verbucht sein.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

**konsumtiv**

**Produkt: 02030201**

<b>Produkt:</b> 02030201 Rettungsdienst	<b>Geschäftsbereich:</b> III	<b>Nr.:</b> III / 2015	<b>Abfrage vom:</b> 25.09.2015
<b>Org. Eingliederung:</b> 31	<b>verantwort.:</b> Wolfram Semrau	<b>Zeitraum:</b> 01.01.2015 - 30.09.2015	<b>Aktualisierung:</b> 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.040,70	21.099,78	20.771,00	101,58%	28.000,00		Auflösung Sonderposten s.u.
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte*	2.303.200,43	1.706.165,51	2.791.486,00	61,12%	2.759.100,00		incl. Rücklagenauflösung
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466,90	3.711,92	0,00		3.800,00		
Sonstige ordentliche Erträge	96,60	0,00	0,00		0,00		Auflösung Sonderposten s.o.
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.326.804,63</b>	<b>1.730.977,21</b>	<b>2.812.257,00</b>	<b>61,55%</b>	<b>2.790.900,00</b>		
Personalaufwendungen	1.338.735,55	1.085.560,71	1.507.000,00	72,03%	1.507.000,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	780.887,48	713.199,58	1.049.000,00	67,99%	1.049.000,00		Unterhaltungsaufw., Fortbildung, u.a.
Bilanzielle Abschreibungen	89.059,23	95.530,01	161.357,00	59,20%	127.000,00		Plankorr. wg. Planungsfehler
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.223,31	51.825,80	94.900,00	54,61%	94.900,00		Mieten ISM, Versicherungen
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.323.905,57</b>	<b>1.946.116,10</b>	<b>2.812.257,00</b>	<b>69,20%</b>	<b>2.777.900,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>2.899,06</b>	<b>-215.138,89</b>	<b>0,00</b>		<b>13.000,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>2.899,06</b>	<b>-215.138,89</b>	<b>0,00</b>		<b>13.000,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	100,12%	88,95%	100,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	57,61%	55,78%	53,59%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	33,60%	36,65%	37,30%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,99%	1,22%	0,74%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 02032001 - Fahrzeugwerb	-440.000	-400.452	-39.500
I 02032002 - Erwerb bew. Vermögen	-153.000	-91.263	-136.200

Restbetrag f. Einbau Q5-Halterung  
Mehraufw. wg. neuer Leitstelle

\* Bei den Benutzungsgebühren wurden im Ist bereits anteilige Erträge aus der Gebührenaussgleichsrücklage hinzugerechnet!

Finanzziele
Die vorgegebenen Qualitätseckpunkte des Rettungsbedarfsplanes des Märkischen Kreises sollen unter Beachtung des Haushaltsbudgets erreicht werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Einsätze	2011	2012	2013	2014
<b>RTW</b>	4.450	4.391	4.551	4.770
<b>NEF</b>	1.523	1.665	1.699	1.708

Kommentar des Produktverantwortlichen
Der überplanmäßige Ertrag ist auf eine überplanm. Sonderpostenauflösung zurückzuführen, also auf eine bilanztechnische Ertragsbuchung. Unter Berücksichtigung der gestiegenen Einsatzfahrten (s. Statistik) kann von einem planmäßigen Verlauf gesprochen werden. Unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelt-Ansätzen befinden sich über 750 Tsd. Euro Sonderpostenaufösungen, die erst zum Jahresende einfließen. Dies erklärt den niedrigen Realisierungsgrad!
Anm. Finanzcontrolling: die Prognosen für die Sonderposten- und Rücklagenaufösungen und die Abschreibungen wurden durch das Finanzcontrolling aufgrund aktueller Kammerei-Informationen durchgeführt.

RTW = Rettungswagen  
NEF = Notarzteinsetzfrz.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010101

Produkt: 03010101 Grundschulen	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Achim Richlik	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.539,31	69.732,75	92.977,00	75,00%	93.000,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.612,24	585,37	12.600,00	4,65%	12.600,00	VHS
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.623,05	4.320,71	5.600,00	77,16%	5.600,00	Mieten
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.323,91	28.941,18	0,00		29.000,00	größtenteils ISM-Erstattg. Vorjahr
Sonstige ordentliche Erträge	382,96	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>296.481,47</b>	<b>103.580,01</b>	<b>111.177,00</b>	<b>93,17%</b>	<b>140.200,00</b>	
Personalaufwendungen	493.604,46	394.746,75	254.149,00	155,32%	552.000,00	Schulhausmeister nachtr. geplant
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	976.722,01	670.990,64	1.057.100,00	63,47%	1.052.100,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	105.670,84	82.335,00	109.780,00	75,00%	109.800,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.216.824,59	1.005.740,84	1.190.580,00	84,47%	1.200.000,00	Mieten ISM, Schulbudgets
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.792.821,90</b>	<b>2.153.813,23</b>	<b>2.611.609,00</b>	<b>82,47%</b>	<b>2.913.900,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-2.496.340,43</b>	<b>-2.050.233,22</b>	<b>-2.500.432,00</b>	<b>82,00%</b>	<b>-2.773.700,00</b>	
Finanzerträge	0,01	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-2.496.340,42</b>	<b>-2.050.233,22</b>	<b>-2.500.432,00</b>	<b>82,00%</b>	<b>-2.773.700,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	10,62%	4,81%	4,26%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	17,67%	18,33%	9,73%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	34,97%	31,15%	40,48%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	30,20%	67,32%	83,63%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			

### Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

2012	2013	2014
<b>Zuschussbedarf Grundschulen</b>		
3.105.871,12 €	2.367.895,07 €	2.496.340,43 €
<b>Schüler</b>		
1.965	1.888	1.858
<b>Zuschussbedarf je Schüler</b>		
1.580,60 €	1.254,18 €	1.343,56 €
<b>Klassen</b>		
83	80	78
<b>Zuschussbedarf je Klasse</b>		
37.420,13 €	29.598,69 €	32.004,36 €

Anmerkung: Der Zuschussbedarf bezieht sich auf das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit.

### Kommentar des Produktverantwortlichen

Die tatsächlichen Aufwendungen bleiben unter den Planwerten. Die weitere Umsetzung der im HSP vorgesehenen Schließung von Teilstandorten wie Schwitten und Hüngsen erfordern politische Beschlüsse, die im Rahmen der bisherigen Beratungen nicht gefasst worden sind.

Investitionsübersicht
Die Übersicht über die Maßnahmen im Schulbereich ist unter Produkt 03010108 zu finden!

### Finanzziele

Die Realisierung der nachgenannten HSP-Ziele hat oberste Priorität. Weitere Ziele wurden bisher nicht definiert

### Haushaltssanierungsplan (HSP)

<b>05.1: Schließung Grundschule Halingen, Nutzung ab 2012 für KiTa-Zwecke, Maßnahme realisiert (Schule 2011 geschlossen)</b>			
Ziel 2015:	95.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	95.000,00 €		
<b>05.2: Schließung Albert-Schw.-Schule Lendr. zum 31.07.2012, anderw. Nutzung geplant</b>			
Ziel 2015:	237.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	237.000,00 €		
<b>05.3: Schließung Westschule zum 31.07.2013, Standortnutzung VHS, Kompensationsmaßnahmen 16.5 - 16.8</b>			
Ziel 2015:	- €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	- €		
<b>05.4: Schließung Grundschule Schwitten zum 31.07.2014, Kompensationsmaßnahmen 16.5 - 16.8</b>			
Ziel 2015:	- €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	- €		
<b>05.5: Schließung Adolph-Kolping-Schule zum 31.07.2014, Kompensationsmaßnahmen 16.5 - 16.8</b>			
Ziel 2015:	- €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	- €		



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010102

Produkt: 03010102 Hauptschulen		Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Achim Richlik	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.496,00	0,00	4.495,00	0,00%	4.500,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.400,00	0,00	8.400,00	0,00%	8.400,00	VHS
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.497,21	347,13	0,00		400,00	überw. Erstattg. Betriebskosten ISM
Sonstige ordentliche Erträge	1.225,71	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>119.618,92</b>	<b>347,13</b>	<b>12.895,00</b>	<b>2,69%</b>	<b>13.300,00</b>	
Personalaufwendungen	227.528,80	111.960,07	113.467,00	98,67%	156.000,00	Schulhausmeister nachtr. geplant
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	617.061,80	358.170,03	640.200,00	55,95%	702.000,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	5.579,00	4.181,76	5.578,00	74,97%	5.500,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	759.892,46	434.747,87	708.070,00	61,40%	708.000,00	Mieten ISM, Schulbudgets
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.610.062,06</b>	<b>909.059,73</b>	<b>1.467.315,00</b>	<b>61,95%</b>	<b>1.571.500,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-1.490.443,14</b>	<b>-908.712,60</b>	<b>-1.454.420,00</b>	<b>62,48%</b>	<b>-1.558.200,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-1.490.443,14</b>	<b>-908.712,60</b>	<b>-1.454.420,00</b>	<b>62,48%</b>	<b>-1.558.200,00</b>	

## KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	7,43%	0,04%	0,88%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	14,13%	12,32%	7,73%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	38,33%	39,40%	43,63%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	3,76%	0,00%	34,86%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

2012	2013	2014
<b>Zuschussbedarf Hauptschulen</b>		
1.942.433,00 €	1.387.002,41 €	1.490.443,14 €
<b>Schüler</b>		
903	771	585
<b>Zuschussbedarf je Schüler</b>		
2.151,09 €	1.798,97 €	2.547,77 €
<b>Klassen</b>		
46	38	29
<b>Zuschussbedarf je Klasse</b>		
42.226,80 €	36.500,06 €	51.394,59 €

Anmerkung: Der Zuschussbedarf bezieht sich auf das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit.

### Investitionsübersicht

Die Übersicht über die Maßnahmen im Schulbereich ist unter Produkt 03010108 zu finden!

### Finanzziele

Die Realisierung der nachgenannten HSP-Ziele hat oberste Priorität.

Weitere Ziele wurden bisher nicht definiert

### anierungsplan (HSP)

#### 05.6: Schließung HS Böisperde zum 31.07.2014

Ziel 2015: 396.000,00 € Abweichung: Prognose 2014: 296.000,00 €

Prognose 2015: 100.000,00 €

#### 05.7: Schließung HS oder RS Lendringsen im Zeitraum zwischen 2016 - 2022

Ziel 2015: - € Abweichung: Prognose 2014: - €

Prognose 2015: - €

#### 05.8: Einsparung Schulstandort bei weiterf. Schulen im Zeitr. zw. 2016 - 2022

Ziel 2015: - € Abweichung: Prognose 2014: - €

Prognose 2015: - €

### Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Schließung der Hauptschule Lendringsen erfolgte gem. Ratsbeschluss zum 01.08.15. Mietaufwendungen sind bis zum Ende des folgenden Kalenderjahres nach Schließung aus dem Schulbudget zu finanzieren, sofern das Schulgebäude nicht vermarktet werden kann.

Die Realschule Lendringsen ist vorbehaltlich eines Ratsbeschlusses zum 01.08.2018 zu schließen. Um das Gebäude der Realschule Lendringsen zukünftig zu vermarkten, ist ein Raumkonzept zu entwickeln, dass die RSL im Gebäude der RSM ausläuft.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten die kalkulatorischen Mieten ISM.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010103

Produkt: 03010103 Realschulen	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Achim Richlik	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.730,52	2.670,00	3.560,00	75,00%	3.500,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.471,58	0,00	8.400,00	0,00%	8.400,00	VHS
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.416,95	4.238,00	4.400,00	96,32%	4.400,00	Mietkostenerstattung VHS
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.346,11	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>104.965,16</b>	<b>6.908,00</b>	<b>16.360,00</b>	<b>42,22%</b>	<b>16.300,00</b>	
Personalaufwendungen	181.956,78	137.683,31	117.297,00	117,38%	192.000,00	Schulhausmeister nachtr. geplant
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	415.108,34	286.388,50	235.700,00	121,51%	490.000,00	incl. Betriebskosten ISM
Bilanzielle Abschreibungen	12.943,52	5.829,30	7.773,00	74,99%	7.700,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	435.042,91	412.527,65	430.180,00	95,90%	500.000,00	Mieten ISM, Schulbudgets
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.045.051,55</b>	<b>842.428,76</b>	<b>790.950,00</b>	<b>106,51%</b>	<b>1.189.700,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-940.086,39</b>	<b>-835.520,76</b>	<b>-774.590,00</b>	<b>107,87%</b>	<b>-1.173.400,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-940.086,39</b>	<b>-835.520,76</b>	<b>-774.590,00</b>	<b>107,87%</b>	<b>-1.173.400,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	10,04%	0,82%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	17,41%	16,34%	14,83%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	39,72%	34,00%	29,80%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	8,32%	38,65%	21,76%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			

Investitionsübersicht
Die Übersicht über die Maßnahmen im Schulbereich ist unter Produkt 03010108 zu finden!

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.

Die Personalkosten sind im Vergleich zu den Planwerten erhöht, da statt einer Stelle nun 1, 5 Stellen für die Hausmeisterertätigkeiten an der Realschule vorgesehen sind. Außerdem steigen die Miet- und Betriebskosten, da bei der Ansatzzerarbeitung der Umzug in das Klosterstraße noch nicht absehbar war.

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

2012	2013	2014
<b>Zuschussbedarf Realschulen</b>		
1.116.947,26 €	926.111,25 €	940.086,39 €
<b>Schüler</b>		
1.104	1.097	1.055
<b>Zuschussbedarf je Schüler</b>		
1.011,73 €	844,22 €	891,08 €
<b>Klassen</b>		
42	41	41
<b>Zuschussbedarf je Klasse</b>		
26.593,98 €	22.588,08 €	22.928,94 €

Anmerkung: Der Zuschussbedarf bezieht sich auf das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010104

Produkt: 03010104 Gymnasien	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Achim Richlik	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.153,14	72.424,50	96.566,00	75,00%	96.900,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.400,00	0,00	8.400,00	0,00%	8.200,00	VHS
Privatrechtliche Leistungsentgelte	104,54	50,91	0,00		100,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.413,71	200,00	0,00		200,00	überw. Erstattg. Betriebskosten ISM
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>164.071,39</b>	<b>72.675,41</b>	<b>104.966,00</b>	<b>69,24%</b>	<b>105.400,00</b>	
Personalaufwendungen	264.943,50	176.883,70	179.893,00	98,33%	247.000,00	Schulhausmeister nachtr. geplant
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	602.330,96	462.604,85	655.200,00	70,61%	695.200,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	99.886,27	73.808,67	96.370,00	76,59%	97.100,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	761.022,11	578.243,38	624.760,00	92,55%	630.000,00	Mieten ISM, Schulbudgets
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.728.182,84</b>	<b>1.291.540,60</b>	<b>1.556.223,00</b>	<b>82,99%</b>	<b>1.669.300,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-1.564.111,45</b>	<b>-1.218.865,19</b>	<b>-1.451.257,00</b>	<b>83,99%</b>	<b>-1.563.900,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-1.564.111,45</b>	<b>-1.218.865,19</b>	<b>-1.451.257,00</b>	<b>83,99%</b>	<b>-1.563.900,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	9,49%	5,63%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	15,33%	13,70%	11,56%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	34,85%	35,82%	42,10%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	62,26%	99,65%	92,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			

### Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

2012	2013	2014
<b>Zuschussbedarf Gymnasien</b>		
1.707.605,01 €	1.377.287,22 €	1.564.111,45 €
<b>Schüler</b>		
1.737	1.682	1.478
<b>Zuschussbedarf je Schüler</b>		
983,08 €	818,84 €	1.058,26 €
<b>Klassen</b>		
62	61	54
<b>Zuschussbedarf je Klasse</b>		
27.542,02 €	22.578,48 €	28.965,03 €

Anmerkung: Der Zuschussbedarf bezieht sich auf das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Investitionsübersicht
Die Übersicht über die Maßnahmen im Schulbereich ist unter Produkt 03010108 zu finden!

### Finanzziele

...wurden bisher nicht näher definiert.

### Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Fusion der städt. Gymnasien HGG und Walram erfolgte zum 01.08.2015.

Es bleibt bis zum Jahresende abzuwarten, ob die Neuerrichtung des Gymnasiums der Stadt Menden in den Gebäuden Walramstr. 4 und Wilhelmstr. 4 finanzielle Einsparungen hat. Für das Schuljahr 2015 /2016 entstehen durch den aufzustellenden Klassencontainer vor dem Gebäude Wilhelmstr. 4 Kosten in Höhe von ca 11.000,00 €.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010105

Produkt: 03010105 Förderschulen	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Achim Richlik	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	432,00	0,00	432,00	0,00%	0,00	2014: Auflösung Sonderposten	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	ab 2015 über Gymnasien	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.200,00	0,00	0,00		0,00	2014: VHS	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.435,38	0,00	0,00		0,00	2014: überw. Erstg. ISM	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	ab 2015 über Gymnasien	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>29.067,38</b>	<b>0,00</b>	<b>432,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>		
Personalaufwendungen	31.013,61	0,00	0,00		0,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	112.947,50	0,00	40.000,00	0,00%	0,00	2014: überw. ISM-Betriebskosten	
Bilanzielle Abschreibungen	832,00	0,00	832,00	0,00%	0,00	ab 2015 über Gymnasien	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.595,56	0,00	0,00		0,00	2014: überw. Mietaufwand ISM	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>255.388,67</b>	<b>0,00</b>	<b>40.832,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>	ab 2015 über Gymnasien	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-226.321,29</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.400,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-226.321,29</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.400,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	11,38%	0,00%	1,06%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	12,14%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	44,23%	0,00%	97,96%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	1,49%	0,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Investitionsübersicht
Die Übersicht über die Maßnahmen im Schulbereich ist unter Produkt 03010108 zu finden!

## Finanzziele

...wurden bisher nicht näher definiert.

### Haushaltssanierungsplan (HSP)

<b>16.4: Schließung Rodenbergschule zum 31.07.2014 (Kompensation der Maßnahme 8.4.1)</b>			
Ziel 2015:	68.200,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	68.200,00 €		

### Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Rodenbergschule wurde zum 01.08.2014 geschlossen. Das Schulgebäude wird ab dem 01.08.2015 durch das neu errichtete Gymnasium der Stadt genutzt. Die Personalkosten für den Schulhausmeister werden anteilmäßig auf das Gebäude angerechnet.

Anm. Finanzcontrolling:  
Seit 2015 werden Personal- und Gebäudekosten wg. der Fremdnutzung über Gymnasien gebucht.

### Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Jährlicher Zuschuss je Förderschüler/in			
	2012	2013	2014
Schüler:			
Zuschuss			

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010106

Produkt: 03010106 Schülerbeförderung	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Achim Richlik	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.726,08	19.726,08	0,00		20.000,00	
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	13.978,60	26.981,30	20.000,00	134,91%	28.000,00	Fahrtkostenerstattg. d. Eltern
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>33.704,68</b>	<b>46.707,38</b>	<b>20.000,00</b>	<b>233,54%</b>	<b>48.000,00</b>	
Personalaufwendungen	29.384,52	17.874,89	24.400,00	73,26%	24.400,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	794.617,38	526.119,69	1.033.000,00	50,93%	950.000,00	Aufw. Schülerbeförderung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(z.B. MVG)
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>824.001,90</b>	<b>543.994,58</b>	<b>1.057.400,00</b>	<b>51,45%</b>	<b>974.400,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-790.297,22</b>	<b>-497.287,20</b>	<b>-1.037.400,00</b>	<b>47,94%</b>	<b>-926.400,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-790.297,22</b>	<b>-497.287,20</b>	<b>-1.037.400,00</b>	<b>47,94%</b>	<b>-926.400,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	4,09%	8,59%	1,89%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	3,57%	3,29%	2,31%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	96,43%	96,71%	97,69%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	58,53%	42,23%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Investitionsübersicht
Die Übersicht über die Maßnahmen im Schulbereich ist unter Produkt 03010108 zu finden!

**Finanzziele**

...wurden bisher nicht näher definiert.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Zuschussbedarf	2013	2014	2015
pro Einwohner mit Erstwohnsitz in Menden	14,95 €	14,65 €	
pro Schüler aller allgemeinb. Schulen in Menden	130,77 €	131,39 €	
pro Schülerfahrkartenkostenfall abzgl. Spezialverkehr	500,00 €	488,82 €	

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Die Ertragssteigerung bei den Kostenerstattungen ist durch die Beteiligung der Stadt Balve an den Kosten der Linie 132 BRS bedingt. Der Aufwand wird voraussichtlich am Jahresende mit 950.000 € abschließen.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010107

Produkt: 03010107 Fördermaßn./Schülerbetreuung	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Achim Richlik	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.250,00	153.164,32	62.500,00	245,06%	153.200,00	100%ige Übernahme Transfer-
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	aufwand d. Land (s.u.)
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	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>59.250,00</b>	<b>153.164,32</b>	<b>62.500,00</b>	<b>245,06%</b>	<b>153.200,00</b>	
Personalaufwendungen	2.773,20	2.530,12	2.800,00	90,36%	3.500,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.979,90	27.576,62	13.500,00	204,27%	30.000,00	incl. Lernmittel integr. Unterricht
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	59.233,00	27.983,00	62.500,00	44,77%	123.200,00	für Fördervereine, SKM
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>68.986,10</b>	<b>58.089,74</b>	<b>78.800,00</b>	<b>73,72%</b>	<b>156.700,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-9.736,10</b>	<b>95.074,58</b>	<b>-16.300,00</b>	<b>-583,28%</b>	<b>-3.500,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-9.736,10</b>	<b>95.074,58</b>	<b>-16.300,00</b>	<b>-583,28%</b>	<b>-3.500,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	85,89%	263,67%	79,31%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	4,02%	4,36%	3,55%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	10,12%	47,47%	17,13%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	85,86%	48,17%	79,31%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

<b>Investitionsübersicht</b>
Die Übersicht über die Maßnahmen im Schulbereich ist unter Produkt 03010108 zu finden!

**Finanzziele**

...wurden bisher nicht näher definiert.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Durch die erhöhte Inklusionspauschale vom Land sind diese Mittel an die Schulen in gleicher Höhe zum Zweck der Inklusion weiter zu leiten.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

## konsumtiv

## Produkt: 03010108

<b>Produkt:</b> 03010108 sonstige schulische Aufgaben	<b>Geschäftsbereich:</b> II	<b>Nr.:</b> III / 2015	<b>Abfrage vom:</b> 25.09.2015
<b>Org. Eingliederung:</b> 52	<b>verantwort.:</b> Achim Richlik	<b>Zeitraum:</b> 01.01.2015 - 30.09.2015	<b>Aktualisierung:</b> 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275.152,21	9.339,00	11.400,00	81,92%	11.400,00	Zuweisung f. Lehrerfortbildung
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	und nicht geplante GFG-
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	Schulpauschale
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.269,78	3.244,21	12.200,00	26,59%	4.000,00	Erstattg. Stadt Hagen
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(Planüberschr. d. LVM-Erstattg.)
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>279.421,99</b>	<b>12.583,21</b>	<b>23.600,00</b>	<b>53,32%</b>	<b>15.400,00</b>	
Personalaufwendungen	120.530,71	100.670,20	142.900,00	70,45%	142.900,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	101.724,16	94.844,04	89.300,00	106,21%	130.400,00	Unterhaltungskosten, DV, u.a.
Bilanzielle Abschreibungen	4.217,27	13.240,04	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	7.736,94	9.338,00	11.400,00	81,91%	11.400,00	Lehrerfortbildung (s.o.)
Sonstige ordentliche Aufwendungen	284.536,49	208.313,20	290.000,00	71,83%	290.000,00	incl. Schülerhaftpflicht + Mieten ISM
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>518.745,57</b>	<b>426.405,48</b>	<b>533.600,00</b>	<b>79,91%</b>	<b>574.700,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-239.323,58</b>	<b>-413.822,27</b>	<b>-510.000,00</b>	<b>81,14%</b>	<b>-559.300,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-239.323,58</b>	<b>-413.822,27</b>	<b>-510.000,00</b>	<b>81,14%</b>	<b>-559.300,00</b>	

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 03010102 - Schulausstattung (alle Schulen)	-130.000	-108.926	-54.000
I 03010103 - Schul-Computer	-125.000	-45.245	-79.700

33.000 mehr wg. Gymn.-Umbau  
abhängig v. Medienkonzept

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	53,86%	2,95%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	23,24%	23,61%	26,78%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	19,61%	22,24%	16,74%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	98,47%	74,22%	48,31%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	1,49%	2,19%	2,14%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

Im III. Quartal 2015 sind, bis auf geringfügig höhere Bewirtschaftungskostenanteile für das Rahel - Varnhagen - Kolleg keine Abweichungen zum Planansatz erkennbar. Der Planansatz für die Nutzung von Schulräumen wird nicht erreicht.

Anm. Finanzcontrolling:  
Der zum Berichtszeitpunkt angestiegene Unterhaltungsaufwand beruht u.a. auf angestiegenen Kosten für Umzüge (ca. 20.000 Euro zus.) und zusätzlichen MBB-Leistungen (ca. 10.000 Euro). Der Rest der Mehrkosten verteilt sich auf zusätzliche Projekt- und DV-Leistungen.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010109

Produkt: 03010109 Offene Ganztagschulen	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Thomas Friedrich	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	507.233,50	564.340,50	595.651,00	94,74%	595.600,00	Landeszuweisung
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174.394,00	163.932,00	190.000,00	86,28%	190.000,00	Benutzungsgebühren, Elternbeiträge
Privatrechtliche Leistungsentgelte	213.537,60	165.497,70	200.000,00	82,75%	200.000,00	Erträge aus Verpflegung
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.841,13	0,00	0,00		0,00	und Verkauf
Sonstige ordentliche Erträge	854,38	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>901.860,61</b>	<b>893.770,20</b>	<b>985.651,00</b>	<b>90,68%</b>	<b>985.600,00</b>	
Personalaufwendungen	44.776,37	30.317,10	42.400,00	71,50%	42.400,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	321.844,16	167.338,28	208.000,00	80,45%	208.000,00	Aufw. Verpflegung u. Bewirtung u.
Bilanzielle Abschreibungen	149,00	110,97	148,00	74,98%	200,00	ca. 10.000 Euro Unterh.-aufw.
Transferaufwendungen	1.132.424,21	1.064.123,00	1.319.000,00	80,68%	1.319.000,00	SKF, SKM, ev. Kirchenkreis
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.878,94	394,74	-17.000,00	-2,32%	0,00	Plan 2015: Offene HSP-Potentiale
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.502.072,68</b>	<b>1.262.284,09</b>	<b>1.552.548,00</b>	<b>81,30%</b>	<b>1.569.600,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-600.212,07</b>	<b>-368.513,89</b>	<b>-566.897,00</b>	<b>65,01%</b>	<b>-584.000,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-600.212,07</b>	<b>-368.513,89</b>	<b>-566.897,00</b>	<b>65,01%</b>	<b>-584.000,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	60,04%	70,81%	63,49%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	2,98%	2,40%	2,73%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	21,43%	13,26%	13,40%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	56,24%	63,14%	60,43%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	75,39%	84,30%	84,96%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.	
I 03019001 - OGS-Ausstattung	-10.000	-2.874	-7.100	für Ersatzausstattungen benötigt

**Finanzziele**  
Die Realisierung der nachgenannten HSP-Ziele hat oberste Priorität.  
Weitere Ziele wurden bisher nicht definiert

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**  
Zuschuss je OGS-Schüler/in

	2012	2013	2014
OGS-Schüler:	497,00	497,00	508,00
Zuschuss:		1.243,25	1.181,52

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
<b>05.9: Geschwisterkindbefreiung OGS (umgesetzt)</b>			
Ziel 2015:	70.000,00 €		Abweichung: - €
IST 2015:	70.000,00 €		

**Kommentar des Produktverantwortlichen**  
Die geplanten Erträge beziehen sich auf zwei Schuljahre je HHJ. Daher sind konkrete Zahlen nicht planbar. Dies trifft ebenso auf die Aufwendungen zu. Bei den Verpflegungskosten decken die Erträge weitestgehend den Aufwand.



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010110

Produkt: 03010110 Ganztagsoffensive Sekundarst.I	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Thomas Friedrich	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.530,34	74.100,00	110.000,00	67,36%	110.000,00		Landeszuwendung (s. Kommentar)
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		
Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.336,40	17.944,00	68.000,00	26,39%	68.000,00		Verpflegungseinnahmen und Ausgaben werden im Laufe des Jahres 2015 geringer, weil die Mensabetriebe incl. der Abrechnungen und Einkäufe nach und nach an Mensavereine/ Fördervereine übertragen wurden
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.669,66	11.750,71	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>115.536,40</b>	<b>103.794,71</b>	<b>178.000,00</b>	<b>58,31%</b>	<b>178.000,00</b>		
Personalaufwendungen	2.773,20	2.530,12	2.800,00	90,36%	3.500,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.525,08	8.672,10	68.000,00	12,75%	68.000,00		Verpflegung u. Bewirtung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Transferaufwendungen	108.591,51	81.906,71	126.000,00	65,01%	96.000,00		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.836,93	2.820,40	5.000,00	56,41%	5.000,00		
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>132.726,72</b>	<b>95.929,33</b>	<b>201.800,00</b>	<b>47,54%</b>	<b>172.500,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-17.190,32</b>	<b>7.865,38</b>	<b>-23.800,00</b>	<b>-33,05%</b>	<b>5.500,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-17.190,32</b>	<b>7.865,38</b>	<b>-23.800,00</b>	<b>-33,05%</b>	<b>5.500,00</b>		

Verpflegungseinnahmen und Ausgaben werden im Laufe des Jahres 2015 geringer, weil die Mensabetriebe incl. der Abrechnungen und Einkäufe nach und nach an Mensavereine/ Fördervereine übertragen wurden

Abwicklung Projekt "Geld statt Stelle" und Zuschuss an Förderverein f. Mensabetrieb/ Ausgaben im Jahr 15 werden nur ca. 96.000 € betragen (Schulschließungen und weniger Schülerzahlen) die weiterzuleitende Landeszuwendung wurde reduziert.

Mittel für lfd. Betrieb d. Schulumensens u. Nachmittagsangebote (incl. kleinere Reparaturen u. Ersatz-/ Neubeschaffungen)

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	Leistungsdaten		
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	87,05%	108,20%	88,21%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	2,09%	2,64%	1,39%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	12,45%	9,04%	33,70%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	76,63%	71,39%	61,80%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	81,82%	85,38%	62,44%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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**

Kennzahlen werden nur für den Mensabetrieb abgebildet, da die Ganztagsoffensive durch das Land NRW finanziert wird.

	2013	2014	2015
Mittagessen			
ZB je Essen			

**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. Geringere Landeszuweisungen sind durch sinkende Schülerzahlen bedingt. Die Verpflegungsaufwendungen werden durch die Erträge gedeckt.

Zuwendungen und allg. Umlagen: Im September ist die 1. Rate der Landeszuwendung in Höhe von 32.500 € fällig. Auf Grund geringerer Schülerzahlen und Schulschließungen reduzierte sich die Landeszuwendung für das kommende Schuljahr!

**wird nachgereicht**

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

**konsumtiv**

**Produkt: 03010111**

<b>Produkt:</b> 03010111 Gesamtschule	<b>Geschäftsbereich:</b> II	<b>Nr.:</b> III / 2015	<b>Abfrage vom:</b> 25.09.2015
<b>Org. Eingliederung:</b> 52	<b>verantwort.:</b> Achim Richlik	<b>Zeitraum:</b> 01.01.2015 - 30.09.2015	<b>Aktualisierung:</b> 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.245,80	3.096,75	4.129,00	75,00%	4.100,00	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	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.506,35	0,00		3.500,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>9.245,80</b>	<b>6.603,10</b>	<b>4.129,00</b>	<b>159,92%</b>	<b>7.600,00</b>	
Personalaufwendungen	41.756,00	58.142,33	40.700,00	142,86%	81.000,00	s. Kommentar
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	187.289,62	173.738,03	297.100,00	58,48%	299.100,00	Unterhaltung incl. MBB, Lernmittel
Bilanzielle Abschreibungen	9.071,80	4.186,89	3.956,00	105,84%	14.100,00	und incl. Verpflegungsaufwand
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.071,57	159.685,55	20.300,00	786,63%	180.000,00	Budget Gesamtschule
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>252.188,99</b>	<b>395.752,80</b>	<b>362.056,00</b>	<b>109,31%</b>	<b>574.200,00</b>	incl. ISM-Mieten
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-242.943,19</b>	<b>-389.149,70</b>	<b>-357.927,00</b>	<b>108,72%</b>	<b>-566.600,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-242.943,19</b>	<b>-389.149,70</b>	<b>-357.927,00</b>	<b>108,72%</b>	<b>-566.600,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	3,67%	1,67%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	16,56%	14,69%	11,24%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	74,27%	43,90%	82,06%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	100,00%	46,90%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

2013	2014	2015
<b>Zuschussbedarf Gymnasien</b>		
160.033,24 €	242.943,19 €	
<b>Schüler</b>		
143	274	
<b>Zuschussbedarf je Schüler</b>		
1.119,11 €	886,65 €	
<b>Klassen</b>		
5	10	
<b>Zuschussbedarf je Klasse</b>		
32.006,65 €	24.294,32 €	

Anmerkung: Der Zuschussbedarf bezieht sich auf das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Investitionsübersicht
Die Übersicht über die Maßnahmen im Schulbereich ist unter Produkt 03010108 zu finden!

**Finanzziele**

...wurden bisher nicht näher definiert.

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Der Mehrertrag bei den Kostenerstattungen resultiert aus höheren Forderungen gegen Schüler für beschädigte Schulbüchern und Erstattung von Kopierkosten. Die Mehrerträge führen zur anteiligen Budgeterhöhung.

Die Personalkostensteigerung resultiert aus der Erhöhung der Wochenarbeitszeit für die Schulsekretärin durch zunehmende Schülerzahlen. (Anm. Finanzcontrolling: Hausmeisteranteile waren ebenfalls nicht eingeplant.)

Da die Entwicklung der Gesamtschule voranschreitet und sukzessive höhere Raumbedarfe erfordert, werden zukünftig die Miet- und Betriebskosten ansteigen. Ab dem 01.08.2015 zieht die Gesamtschule jahrgangsweise in das Gebäude der ehemaligen RSM ein. Dies ist bei der Rechnungslegung durch den ISM bisher nicht voll berücksichtigt.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010112

Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit BTP/BuT	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Stefan Voss	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.095,88	139.571,91	186.100,00	75,00%	186.100,00	Zuweisung f. Durchführung der	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	91,77%	124,26%	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		<b>Personalintensität:</b>	83,69%	90,77%	94,63%
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			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>186.095,88</b>	<b>139.571,91</b>	<b>186.100,00</b>	<b>75,00%</b>	<b>186.100,00</b>		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	16,31%	9,23%	5,37%
Personalaufwendungen	169.729,08	101.948,47	176.100,00	57,89%	166.100,00	Schulsozialarbeiter	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	33.065,69	10.371,14	10.000,00	103,71%	20.000,00	Aufwendungen für Projekte	<b>Zuwendungsquote:</b>	100,00%	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		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>202.794,77</b>	<b>112.319,61</b>	<b>186.100,00</b>	<b>60,35%</b>	<b>186.100,00</b>		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-16.698,89</b>	<b>27.252,30</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-16.698,89</b>	<b>27.252,30</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					

**Finanzziele**

Aufgrund der Beschaffenheit des Produktes wurden keine Finanzziele gebildet.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Die Aufwendungen werden vollständig über die Zuweisungen des Kreises gedeckt.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010101

Produkt: 04010101 Theater	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Susanne Gerlings	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.137,08	2.000,00	1.120,00	178,57%	2.000,00		
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.685,58	38.811,38	44.000,00	88,21%	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		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>46.822,66</b>	<b>40.811,38</b>	<b>45.120,00</b>	<b>90,45%</b>	<b>46.000,00</b>		
Personalaufwendungen	29.757,69	20.779,70	38.000,00	54,68%	28.000,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	68.670,91	37.382,96	74.000,00	50,52%	74.000,00	Veranstaltungen (s. Ziele)	
Bilanzielle Abschreibungen	222,08	289,55	188,00	154,02%	300,00		
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	832,07	588,99	0,00		600,00		
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>99.482,75</b>	<b>59.041,20</b>	<b>112.188,00</b>	<b>52,63%</b>	<b>102.900,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-52.660,09</b>	<b>-18.229,82</b>	<b>-67.068,00</b>	<b>27,18%</b>	<b>-56.900,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-52.660,09</b>	<b>-18.229,82</b>	<b>-67.068,00</b>	<b>27,18%</b>	<b>-56.900,00</b>		

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 04010101 - Erwerb bew. Vermögen	-1.000	0	-1.000

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	47,07%	69,12%	40,22%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	29,91%	35,20%	33,87%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	69,03%	63,32%	65,96%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	2,43%	4,90%	2,48%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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,-- € (Sach- u. Dienstleistungen) sollen 5 Theaterveranstaltungen in der Vormieterreihe und 4 Familientheaterveranstaltungen innerhalb der Kultursaison (Sep. bis März) angeboten werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Quartal	Jahr		Veränderung Vorjahr
	2013	2014	
<b>Theaterveranstaltungen Vormiete</b>			
Vorjahr keine Aufteilung	5	5	0

**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.

<b>Familientheaterveranstaltungen</b>			
Quartal	Jahr		Veränderung Vorjahr
	2013	2014	
Vorjahr keine Aufteilung	4	4	0

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010102

Produkt: 04010102 Theater "Am Ziegelbrand"	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Ute Spillner	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
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	7.733,48	5.387,61	8.500,00	63,38%	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		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>7.733,48</b>	<b>5.387,61</b>	<b>8.500,00</b>	<b>63,38%</b>	<b>8.500,00</b>		
Personalaufwendungen	8.892,17	6.533,55	9.200,00	71,02%	9.200,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	947,21	227,17	1.000,00	22,72%	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	14.497,18	10.700,22	14.500,00	73,79%	14.500,00		Miete (an MBB)
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.336,56</b>	<b>17.460,94</b>	<b>24.700,00</b>	<b>70,69%</b>	<b>24.700,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-16.603,08</b>	<b>-12.073,33</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>74,53%</b>	<b>-16.200,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-16.603,08</b>	<b>-12.073,33</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>74,53%</b>	<b>-16.200,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	31,78%	30,86%	34,41%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	36,54%	37,42%	37,25%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	3,89%	1,30%	4,05%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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 erfolgen. Dieser wurde seinerzeit im Rahmen der Verabschiedung des Sparpaketes 2012 auf jährlich 26.400 € festgelegt. Dieses Ziel wurde bisher eingehalten.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	aktuell	Jahresprognose	Vorjahr
Zuschussbedarf:	-12.073,33 €	-16.200,00 €	-16.603,08 €

**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. Durch Fremdvermietungen sollen die Einnahmen gesteigert werden.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010103

Produkt: 04010103 Opern- und Konzertfahrten	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Waltraud Noll	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	4.928,20	4.954,50	5.000,00	99,09%	5.000,00	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	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.928,20</b>	<b>4.954,50</b>	<b>5.000,00</b>	<b>99,09%</b>	<b>5.000,00</b>	
Personalaufwendungen	1.490,19	1.104,19	1.600,00	69,01%	1.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.832,00	3.424,30	5.000,00	68,49%	5.000,00	Veranstaltungen
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	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.322,19</b>	<b>4.528,49</b>	<b>6.600,00</b>	<b>68,61%</b>	<b>6.600,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-1.393,99</b>	<b>426,01</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>-26,63%</b>	<b>-1.600,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-1.393,99</b>	<b>426,01</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>-26,63%</b>	<b>-1.600,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	77,95%	109,41%	75,76%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	23,57%	24,38%	24,24%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	76,43%	75,62%	75,76%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**Finanzziele**

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal
	2014	2015		
<b>Anzahl der Fahrten im Wirtschaftsjahr</b>				
Quartal	Anzahl	Anzahl		
1 - 2	3	3	3	0
3 - 4	1	2	5	

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Das Produkt verläuft planmäßig.  
Im 1. Quartal 2015 ist eine Fahrt mangels Interesse ausgefallen, Kosten sind dadurch keine entstanden.

Anzahl der Fahrten in der Spielzeit (Kultursaison)	
Spielzeit	Anzahl
2012/2013	5
2013/2014	5
2014/2015	4
2015/2016	5

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010104

Produkt: 04010104 Theaterfahrten NRW	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Waltraud Noll	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	7.203,80	6.090,95	7.000,00	87,01%	7.000,00	Teilnehmerbeiträge
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>7.203,80</b>	<b>6.090,95</b>	<b>7.000,00</b>	<b>87,01%</b>	<b>7.000,00</b>	
Personalaufwendungen	1.490,27	1.104,30	1.600,00	69,02%	1.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	7.060,00	5.752,50	7.000,00	82,18%	7.000,00	Veranstaltungen
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	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.550,27</b>	<b>6.856,80</b>	<b>8.600,00</b>	<b>79,73%</b>	<b>8.600,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-1.346,47</b>	<b>-765,85</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>47,87%</b>	<b>-1.600,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-1.346,47</b>	<b>-765,85</b>	<b>-1.600,00</b>	<b>47,87%</b>	<b>-1.600,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	84,25%	88,83%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	17,43%	16,11%	18,60%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	82,57%	83,89%	81,40%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**Finanzziele**

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

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

Anzahl der Fahrten im Wirtschaftsjahr		
Jahr		Veränderung
2014	2015	Vorjahr
5	5	0

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Das Produkt verläuft planmäßig.

Die Teilnehmerbeiträge werden erst in der zweiten Jahreshälfte mit den Fahrten erhoben.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010105

Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Susanne Gerlings	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.312,15	2.000,00	500,00	400,00%	2.000,00		
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.500,10	5.317,36	15.000,00	35,45%	15.000,00	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	0,00	0,00		0,00		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>23.812,25</b>	<b>7.317,36</b>	<b>15.500,00</b>	<b>47,21%</b>	<b>17.000,00</b>		
Personalaufwendungen	6.410,41	4.663,95	6.800,00	68,59%	6.800,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	35.142,45	11.387,76	38.000,00	29,97%	38.000,00	Veranstaltungen	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.449,22	1.111,26	1.200,00	92,61%	1.200,00	Beitrag "Neue Philh. Westf." und 100€ Versich. Flügel Wilhelmsh.	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>43.002,08</b>	<b>17.162,97</b>	<b>46.000,00</b>	<b>37,31%</b>	<b>46.000,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-19.189,83</b>	<b>-9.845,61</b>	<b>-30.500,00</b>	<b>32,28%</b>	<b>-29.000,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-19.189,83</b>	<b>-9.845,61</b>	<b>-30.500,00</b>	<b>32,28%</b>	<b>-29.000,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	55,37%	42,63%	33,70%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	14,91%	27,17%	14,78%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	81,72%	66,35%	82,61%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	13,91%	27,33%	3,23%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**Finanzziele**

Mit dem Haushaltsansatz für Sach- und Dienstleistungen sollen min. 4 Klassik-Konzertveranstaltungen (je Kultursaison) durchgeführt werden.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Im Jahr 2015 werden insgesamt 5 Klassikveranstaltungen stattfinden. Durch ein neues Konzept wird versucht Einnahmen und Besucherzahlen zu steigern.

Quartal	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal
	2014	2015		
<b>Anzahl der Klassik-Konzertveranstaltungen</b>				
I - IV	5	5	5	0



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010106

Produkt: 04010106 Heimat- u. Brauchtumpflege	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Michael Roth	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.558,40	3.227,29	2.939,00	109,81%	3.500,00	Bundeszusch. für Teufelsturm
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	und Auflösung Sonderposten
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25,00	492,25	0,00		500,00	
Sonstige ordentliche Erträge	752,49	0,00	0,00		0,00	Erträge aus Rücklagenentnahme
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.335,89</b>	<b>3.719,54</b>	<b>2.939,00</b>	<b>126,56%</b>	<b>4.000,00</b>	
Personalaufwendungen	9.338,16	6.752,17	9.700,00	69,61%	9.700,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	42.725,53	14.842,64	33.700,00	44,04%	33.700,00	
Bilanzielle Abschreibungen	739,00	554,22	739,00	75,00%	800,00	
Transferaufwendungen	10.082,65	9.558,20	10.700,00	89,33%	10.700,00	Zuschüsse an diverse Vereine
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.840,09	674,86	800,00	84,36%	800,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>65.725,43</b>	<b>32.382,09</b>	<b>55.639,00</b>	<b>58,20%</b>	<b>55.700,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-61.389,54</b>	<b>-28.662,55</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>54,39%</b>	<b>-51.700,00</b>	
Finanzerträge	10,69	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>10,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-61.378,85</b>	<b>-28.662,55</b>	<b>-52.700,00</b>	<b>54,39%</b>	<b>-51.700,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	6,60%	11,49%	5,28%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	14,21%	20,85%	17,43%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	65,01%	45,84%	60,57%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	82,07%	86,77%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	15,34%	29,52%	19,23%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

- ### 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 €.
  - Stiftung "Heim der westf. Fastnacht" - Geschäftsführung im Rahmen der Stiftungssatzung Teufelsturm.

### Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Budget für:	PLAN	IST	Budget- Abweichung
Veranstaltungen	6.400,00	398,00	6.002,00
Unterhaltung Ehrenmäler	26.300,00	14.809,96	11.490,04
Förderung kulturtr. Vereine	9.500,00	8.520,20	979,80
	<b>42.200,00</b>	<b>23.728,16</b>	<b>18.471,84</b>

### Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Ausgaben und Einnahmen bewegen sich im kalkulierten Bereich.

Der überwiegende Anteil der Ausgaben für Veranstaltungen (6.400,00 €) wird im IV. Quartal 2015 anfallen: Volkstrauertag, Turmblasen und Kostenbeteiligung zu den Dorfverschönerungsarbeiten.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010107

Produkt: 04010107 Kleinkunst- u. sonstige Kultur	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Ute Spillner	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.800,00	7.407,75	6.000,00	123,46%	7.500,00	Erträge aus Sponsoring
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.483,74	10.463,36	10.000,00	104,63%	12.000,00	Teilnehmerbeiträge
Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.555,27	23.000,00	23.000,00	100,00%	24.000,00	Getränkeverkauf
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>36.839,01</b>	<b>40.871,11</b>	<b>39.000,00</b>	<b>104,80%</b>	<b>43.500,00</b>	
Personalaufwendungen	21.703,73	19.604,82	24.800,00	79,05%	27.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	57.404,53	44.758,91	75.200,00	59,52%	75.200,00	Veranstaltungen incl. MBB-Leistg.
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	741,84	2.054,90	900,00	228,32%	2.500,00	Mieten an MBB
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>79.850,10</b>	<b>66.418,63</b>	<b>100.900,00</b>	<b>65,83%</b>	<b>104.700,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-43.011,09</b>	<b>-25.547,52</b>	<b>-61.900,00</b>	<b>41,27%</b>	<b>-61.200,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-43.011,09</b>	<b>-25.547,52</b>	<b>-61.900,00</b>	<b>41,27%</b>	<b>-61.200,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	46,14%	61,54%	38,65%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	27,18%	29,52%	24,58%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	71,89%	67,39%	74,53%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	21,17%	18,12%	15,38%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**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.

Die hohen Teilnehmerbeiträge beinhalten momentan auch noch die Einnahmen aus dem Getränkeverkauf beim Mendener Sommer. Die Personalausgaben der "Mendener Sommer"-Mitarbeiter werden zur Zeit festgestellt. Sobald alle Zahlen vorliegen wird Frau Kißing die entsprechenden Umbuchungen vornehmen.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

Durchgeführte Veranstaltungen			
	PLAN	IST	Abw.
Quartal 1	3	3	0
Quartal 2	0	0	0
Quartal 3	7	7	0
Quartal 4	5		

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010108

Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Kornelia Gefrerer	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.300,00	1.200,00	600,00	200,00%	1.200,00	Sponsoring
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.664,64	8.302,13	7.000,00	118,60%	8.500,00	Teilnehmerbeiträge
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50,00	0,00		100,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	141,25	68,64	0,00		100,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>11.105,89</b>	<b>9.620,77</b>	<b>7.600,00</b>	<b>126,59%</b>	<b>9.900,00</b>	
Personalaufwendungen	23.486,77	15.341,14	38.700,00	39,64%	21.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.076,81	8.311,03	18.000,00	46,17%	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	6.455,14	4.593,58	3.000,00	153,12%	5.000,00	Aufw. aus Sponsoring
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>46.018,72</b>	<b>28.245,75</b>	<b>59.700,00</b>	<b>47,31%</b>	<b>44.000,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-34.912,83</b>	<b>-18.624,98</b>	<b>-52.100,00</b>	<b>35,75%</b>	<b>-34.100,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-34.912,83</b>	<b>-18.624,98</b>	<b>-52.100,00</b>	<b>35,75%</b>	<b>-34.100,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	24,13%	34,06%	12,73%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	51,04%	54,31%	64,82%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	34,94%	29,42%	30,15%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	11,71%	12,47%	7,89%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.  
Für die Theaterwerkstatt im TAZ wurde eine 100% Kostendeckung erzielt auch die im Juni durchgeführten Musik- und Schultheatertage im TAZ waren kostendeckend.

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Es handelt sich um nicht-lineare Kostenverläufe. Die Teilnehmerbeiträge werden bereits im ersten Halbjahr zugerechnet!  
Die Prognose wurde nur geringfügig aufgrund nicht geplanter Erträge angepasst.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

(Geplante) Angebote/Veranstaltungen			
Quartal	Jahr		
	2013	2014	
Schulkultur		Geplant	durchgeführt
1	0	1	1
2	1	1	1
3	21	13	15
4	6	9	8
<b>Gesamt</b>	<b>28</b>	<b>24</b>	<b>25</b>
Ausstellungen		Geplant	durchgeführt
1	3	3	3
2	3	3	3
3	2	2	2
4	3	3	3
<b>Gesamt</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>11</b>

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010109

Produkt: 04010109 Sonstige Kulturarbeit	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Michael Roth	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.200,00	4.591,18	6.000,00	76,52%	6.000,00	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	3.190,00	3.190,00	3.500,00	91,14%	3.500,00	z.B. aus Werbung, Anzeigen
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>7.390,00</b>	<b>7.781,18</b>	<b>10.100,00</b>	<b>77,04%</b>	<b>10.100,00</b>	
Personalaufwendungen	12.973,13	9.093,90	15.300,00	59,44%	12.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.036,95	3.202,76	5.100,00	62,80%	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	8.581,18	10.883,09	9.500,00	114,56%	11.000,00	Kulturmagazin, Bürobed. u.a.
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.591,26</b>	<b>23.179,75</b>	<b>29.900,00</b>	<b>77,52%</b>	<b>28.100,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-16.201,26</b>	<b>-15.398,57</b>	<b>-19.800,00</b>	<b>77,77%</b>	<b>-18.000,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-16.201,26</b>	<b>-15.398,57</b>	<b>-19.800,00</b>	<b>77,77%</b>	<b>-18.000,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	31,33%	33,57%	33,78%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	54,99%	39,23%	51,17%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	8,63%	13,82%	17,06%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	56,83%	59,00%	59,41%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Quartal	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal
	2014	2015		
<b>Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr</b>				
1		1	19	-37%
2	30	7		
3		11		
4				

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Die Ausgaben bewegen sich im kalkulierten Bereich. Im ersten Quartal beteiligte sich das Kulturbüro als Kooperationspartner an der Gestaltung des Kulturprogramms zur Eröffnungsfeier Glockenteichbach. Im zweiten Quartal 2015 fanden insgesamt 6 Seniorenveranstaltungen in Senioren-Wohnanlagen und Altenheimen sowie die "Lange Nacht der Kulturen" und eine Kooperationsveranstaltung mit der Kulturinitiative "cityKULT 2015" auf dem Marktplatz vor der Dorte-Hilleke-Bücherei und eine Inklusionsdisco "danceKLUSION" in der Schützenhalle Hüngsen statt.

Im dritten Quartal fanden 8 Seniorenveranstaltungen in den Senioren-Wohnanlagen und Altenheimen sowie 3 Veranstaltungen im Rahmen der Veranstaltungsreihe "immer wieder samstags" statt.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010110

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Michael Roth	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Personalaufwendungen	111.720,44	85.133,36	116.900,00	72,83%	116.900,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.656,80	1.377,55	1.800,00	76,53%	1.800,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	272,43	103,95	1.500,00	6,93%	1.500,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>113.649,67</b>	<b>86.614,86</b>	<b>120.200,00</b>	<b>72,06%</b>	<b>120.200,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-113.649,67</b>	<b>-86.614,86</b>	<b>-120.200,00</b>	<b>72,06%</b>	<b>-120.200,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-113.649,67</b>	<b>-86.614,86</b>	<b>-120.200,00</b>	<b>72,06%</b>	<b>-120.200,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	98,30%	98,29%	97,25%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	1,46%	1,59%	1,50%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

## 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)			
<b>06.1: Stellenumwandlung Kulturverwaltung (in Zusammenarbeit mit Abt. 11 realisiert)</b>			
Ziel 2015:	11.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015	11.000,00 €		
<b>06.3: Kultur allgemein (umgesetzt)</b>			
Ziel 2015:	70.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015	70.000,00 €		

## Kommentar des Produktverantwortlichen

Im 3. Quartal 2015 waren insgesamt 1,89 vollzeitverrechnete Stellenanteile produktübergreifend für das Aufgabengebiet "Allgemeine Kulturarbeit" eingesetzt.  
Konkret zum HSP-Ziel 6.3: Die Berechnungsgrundlage bildet das Ergebnis lt. Planung 2011 im Vergleich zum voraussichtlichen Jahresergebnis 2015. Die Einsparungen werden durch mehrere Maßnahmen innerhalb der folgenden Abrechnungsobjekte erreicht: 01130101, 04010101, 04010102, 04010103, 04010104, 04010105, 04010106, 04010107, 04010108 u. 04010109.  
Das Abrechnungsobjekt VHS 04020101 bleibt aufgrund der Neukalkulation der Mieten bei der Beurteilung unberücksichtigt.

## 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 mit 5 Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter berücksichtigt.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04020101

Produkt: 04020101 Volkshochschule	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Ute Spillner	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	7,01%	5,22%	2,36%
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		<b>Personalintensität:</b>	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	18.431,56	15.470,84	6.500,00	238,01%	15.500,00	Zweckverband-Erstattung Verw.K.	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	20,25%	5,33%	1,52%
Sonstige ordentliche Erträge	13.014,72	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>31.446,28</b>	<b>15.470,84</b>	<b>6.500,00</b>	<b>238,01%</b>	<b>15.500,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	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		<b>Transferaufwandsquote:</b>	51,19%	77,90%	82,53%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	90.891,25	15.795,00	4.200,00	376,07%	21.500,00	incl. ISM-Bewirtsch.-kosten	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar !)	<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	229.730,20	230.775,19	227.500,00	101,44%	231.000,00	Verbandsumlage an VHS	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.167,20	49.663,53	43.970,00	112,95%	67.000,00	Mieten ISM				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>448.788,65</b>	<b>296.233,72</b>	<b>275.670,00</b>	<b>107,46%</b>	<b>319.500,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-417.342,37</b>	<b>-280.762,88</b>	<b>-269.170,00</b>	<b>104,31%</b>	<b>-304.000,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-417.342,37</b>	<b>-280.762,88</b>	<b>-269.170,00</b>	<b>104,31%</b>	<b>-304.000,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

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

Kommentar des Produktverantwortlichen	
---------------------------------------	--

Durch den Umzug in die Westschule wurden diesem Produkt die ISM-Bewirtschaftungskosten zugerechnet (Anm. Finanzcontrolling: nicht eingeplant!). Hierdurch entsteht ein Missverhältnis zwischen der nicht gesunkenen Verbandsumlage (Transferaufwendungen) und den neu entstandenen Raumkosten (Sach- u. Dienstleistungen).

s. Finanzziele

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04030101

Produkt: 04030101 Musikschule	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Holger Busemann	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	2015		zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.628,54	6.465,77	27.667,00	23,37%	27.600,00	s. Kommentar (Landeszuschuss)	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	297.816,53	301.459,30	360.000,00	83,74%	360.000,00	Teilnehmerbeiträge	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	175,00	200,00	0,00		200,00		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.914,41	0,00	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	s. Komm. "Zuwendungen"	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>336.534,48</b>	<b>308.125,07</b>	<b>387.667,00</b>	<b>79,48%</b>	<b>387.800,00</b>		
Personalaufwendungen	415.405,18	300.231,57	419.200,00	71,62%	419.200,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.057,88	4.529,80	22.300,00	20,31%	22.300,00	Bewirtsch. ISM / Fortbildg./ Veranst.	
Bilanzielle Abschreibungen	9.478,39	5.800,62	8.798,00	65,93%	8.800,00	Plankorrektur: nachträgl. Invest.	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.405,49	91.467,32	143.930,00	63,55%	144.000,00	Mieten ISM / sonst. Gesch.-Aufw.	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>559.346,94</b>	<b>402.029,31</b>	<b>594.228,00</b>	<b>67,66%</b>	<b>594.300,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-222.812,46</b>	<b>-93.904,24</b>	<b>-206.561,00</b>	<b>45,46%</b>	<b>-206.500,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-222.812,46</b>	<b>-93.904,24</b>	<b>-206.561,00</b>	<b>45,46%</b>	<b>-206.500,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	Leistungsdaten		
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	60,17%	76,64%	65,24%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	74,27%	74,68%	70,55%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	1,08%	1,13%	3,75%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	10,59%	2,10%	7,14%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
104031001 - Erwerb bew. Vermögen	-24.000	-26.696	-2.300

wg. Umzug üpl. 5.000 € beantragt wird benötigt f. neue Einrichtung

**Finanzziele**

Durchführung von Unterricht, Kursen, Workshops und Projekten im Bereich der Musikschule soll mit einem jährlichen Gesamtaufwandsdeckungsgrad in Höhe von mindestens 60 % erfolgen.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

**Aufwandsdeckungsgrad ohne Leistungsverrechnung:**

	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	IST Vorjahr
<b>ord. Erträge</b>	- 308.125,07 €	- 387.667,00 €	- 336.534,48 €
<b>ord. Aufwand</b>	402.029,31 €	594.228,00 €	559.346,94 €
<b>Aufwandsdeckung</b>	<b>-76,64%</b>	<b>-65,24%</b>	<b>-60,17%</b>

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Da zum 31.10. Kündigungen in der Musikschule möglich sind, laufend nach Bedarf SchülerInnen aufgenommen werden, ab 01.11. neue Elementarkurse starten und immer mal neue Projekte gestartet werden, ist im laufenden Schuljahr nie eine verlässliche Berechnung / Prognose möglich.

Der Mittelabruf für Jeki 2015 erfolgt noch bis spätestens 15.12.2015.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04030201

Produkt: 04030201 Dorte- Hillecke- Bücherei	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Veronika Czerwinski	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.095,10	11.108,77	1.920,00	578,58%	12.000,00	einschl. Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.373,03	31.051,81	55.500,00	55,95%	50.000,00	i.d.R. Benutzungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	115,65	28,20	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	611,68	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>91.195,46</b>	<b>42.188,78</b>	<b>57.420,00</b>	<b>73,47%</b>	<b>62.000,00</b>	
Personalaufwendungen	477.245,95	362.102,57	532.200,00	68,04%	507.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	97.603,37	76.105,64	86.100,00	88,39%	96.000,00	überwiegend Betriebskosten (ISM)
Bilanzielle Abschreibungen	38.104,33	28.291,18	37.558,00	75,33%	38.000,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.276,76	37.922,16	-22.730,00	-166,84%	55.000,00	vorwiegend ISM-Mieten
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>775.230,41</b>	<b>504.421,55</b>	<b>633.128,00</b>	<b>79,67%</b>	<b>696.000,00</b>	PLAN 2015: incl. HSP-Potentiale
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-684.034,95</b>	<b>-462.232,77</b>	<b>-575.708,00</b>	<b>80,29%</b>	<b>-634.000,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-684.034,95</b>	<b>-462.232,77</b>	<b>-575.708,00</b>	<b>80,29%</b>	<b>-634.000,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	11,76%	8,36%	9,07%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	61,56%	71,79%	84,06%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	12,59%	15,09%	13,60%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	51,64%	26,33%	3,34%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I04033001 - Erwerb bew. Vermögen	-36.600	-27.367	-8.800

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)	
<b>06.2: Bücherei (umgesetzt)</b>	
Ziel 2015:	147.000,00 €
Prognose 2015:	147.000,00 €
Abweichung:	- €

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen					
Quartalsaufteilung:	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. - 4. Quartal:
	Jan. - März	April - Juni	Juli - Sept.	Okt - Dez	Jan. - Dez.
Anf.-bestand	53.155	52.452	51.050	49.663	
Zugang	1.197	1.121	1.356		
Abgang	1.900	2.523	2.743		
Endbestand	<b>52.452</b>	<b>51.050</b>	<b>49.663</b>		
1) V-Quote	-1,32%	-2,67%	-2,72%		
2) E-Quote	<b>2,20%</b>	<b>2,09%</b>	<b>2,59%</b>		
Zu 1) Veränderungsquote:			Zu 2) Erneuerungsquote:		
--> (Zugänge - Abgänge) / AB			--> Zugänge / (AB + Zugänge)		

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Es ist zu erwarten, dass das Einnahmeziel von 55.500 € bei den Benutzungsgebühren nicht erreicht wird. Ein weiterer Rückgang wird hier prognostiziert. Durch die Nutzung der 50% Ermäßigung mit dem Mendener Familienpass werden sich die Einnahmen bei den Benutzungsgebühren wie 2014 weiter reduzieren. Durch Wegfall des Familienpasses verzichten viele Familien auf Leseausweise. Bei Familien, die zuvor den teureren Familienleseausweis ohne Ermäßigung genutzt haben, entscheiden sich viele dafür, die Leseausweise der Angehörigen aufzugeben. Zur Zeit nimmt das Bücherei-Team an einem Coaching zum Thema Entwicklung einer Strategie für die digitale Zukunft der Dorte-Hillecke-Bücherei teil. Daraus werden Angebote entwickelt. Im Herbst wird die Bücherei mit Gaming anfangen und plant, mit Unterstützung des Landes NRW ein Gaming-Angebot zu machen. Hierdurch werden neue Benutzergruppen erwartet. Eine Prognose über genaue Zahlen kann hier noch nicht abgegeben werden. (09.07.2015).

Die Landesmittel werden in diesem Jahr noch ausgegeben. Die Hardware für das Gamingprojekt wird noch beschafft. Ab 2016 wird es "Games" im Bestand der Dorte-Hillecke-Bücherei geben. Daraus erhoffen wir uns eine neue Benutzerklientel. Der Einnahmerückgang im Bereich Benutzungsgebühren ist signifikant. Das Ziel wird zu max. 72 % erreicht. Resultierend aus der Möglichkeit, sich vor Ablauf der Leihfrist per Mail an die Verlängerung erinnern zu lassen, verringern sich die Einnahmen aus Verspätungsgebühren. Gleichwohl steigt die Benutzerzufriedenheit. Gleichzeitig sinkt der Aufwand, nicht zurückgegebene Medien beim Leser mithilfe der Stadtkasse zurückzufordern. (15.10.2015).



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04030301

Produkt: 04030301 Museum	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Jutta Törnig-Struck	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	276,18	529,19	0,00		600,00	Betriebskostenerstattg. ISM
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>276,18</b>	<b>529,19</b>	<b>0,00</b>		<b>600,00</b>	
Personalaufwendungen	77.168,32	57.687,81	79.600,00	72,47%	79.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	33.828,80	22.046,38	38.700,00	56,97%	38.700,00	Unterhaltungsaufwand
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.061,69	37.593,03	50.760,00	74,06%	50.800,00	allg. Gesch.-Aufw. / incl. Mieten
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>172.058,81</b>	<b>117.327,22</b>	<b>169.060,00</b>	<b>69,40%</b>	<b>169.100,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-171.782,63</b>	<b>-116.798,03</b>	<b>-169.060,00</b>	<b>69,09%</b>	<b>-168.500,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-171.782,63</b>	<b>-116.798,03</b>	<b>-169.060,00</b>	<b>69,09%</b>	<b>-168.500,00</b>	

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 04034001 - Erwerb bew. Vermögen	-2.000	-90	-1.900

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,16%	0,45%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	44,85%	49,17%	47,08%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	19,66%	18,79%	22,89%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele
Die Besucherzahlen sollen durch geeignete Maßnahmen im Vergleich zum Vorjahr zumindest konstant bleiben.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Besucherzahlen				
Quartal	2014	2015	Veränd. absolut	Veränd. %
1	559	297	-262	-46,87%
2	1.861	3.454	1.593	85,60%
3	725	1.006	281	
4	1.767			
<b>Gesamt:</b>	<b>4.912</b>	<b>4.757</b>	<b>-155</b>	<b>-3,16%</b>

Kommentar des Produktverantwortlichen
Das Produkt entwickelt sich planmäßig.

Sachspenden:				
Quartal	2014	2015	Veränd. absolut	Veränd. %
1	100	84	-16	-16,00%
2	40	48	8	20,00%
3	92	33	-59	
4	146			
<b>Gesamt:</b>	<b>378</b>	<b>165</b>	<b>-213</b>	<b>-56,35%</b>

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04030401

Produkt: 04030401 Archiv	Geschäftsbereich: I	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Norbert Klauke	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.069,08	3.258,70	3.056,00	106,63%	4.000,00	incl. 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	1.112,40	1.050,60	1.000,00	105,06%	1.000,00	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	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.181,48</b>	<b>4.309,30</b>	<b>4.056,00</b>	<b>106,25%</b>	<b>5.000,00</b>	
Personalaufwendungen	98.076,68	79.463,29	113.500,00	70,01%	113.500,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	110,00	235,00	400,00	58,75%	400,00	Veranstaltungen
Bilanzielle Abschreibungen	3.576,08	2.754,90	3.674,00	74,98%	3.700,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	817,63	1.425,80	1.600,00	89,11%	2.500,00	Bücher, Zeitschr., Beiträge, u.ä.
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>102.580,39</b>	<b>83.878,99</b>	<b>119.174,00</b>	<b>70,38%</b>	<b>120.100,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-98.398,91</b>	<b>-79.569,69</b>	<b>-115.118,00</b>	<b>69,12%</b>	<b>-115.100,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-98.398,91</b>	<b>-79.569,69</b>	<b>-115.118,00</b>	<b>69,12%</b>	<b>-115.100,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	4,08%	5,14%	3,40%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	95,61%	94,74%	95,24%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,11%	0,28%	0,34%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	73,40%	75,62%	75,35%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 04035001 - Erwerb bew. Vermögen	2.000	0	2.000

wird noch verausgabt.

## Finanzziele

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.

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Vergleichswerte analog zum Statistischen Jahrbuch NRW				
2011	2012	2013	2014	2015
<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>				
800	815	815	815	815
<u>Benutzertage</u>				
180	180	180	180	135

## Kommentar des Produktverantwortlichen

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 die Nachverzeichnung unterbrochen werden. Sonstige Veränderungen gegenüber dem letzten Bericht haben sich nicht ergeben. Die im Haushaltsplan angesetzten Erträge wurden erreicht, teilweise sogar überschritten.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05010101

Produkt: 05010101 Sozialplanung	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Michael Rademske	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Landeszuweisung EFI (Rest 2012)	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	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		Verwaltungsgebühren	<b>Personalintensität:</b>	89,72%	90,63%	86,83%
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			<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	8,69%	6,27%	9,27%
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.		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	392.863,18	279.763,53	393.500,00	71,10%	393.500,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,19%	0,10%	0,88%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	38.030,72	19.345,58	42.000,00	46,06%	42.000,00		incl. ca. 30% Fortbildg. für FB 5 !	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand	Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	4.500,00	6.000,00	75,00%	6.000,00			<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	840,00	310,00	4.000,00	7,75%	6.000,00		Sozialfond	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen	Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.138,97	4.752,54	7.700,00	61,72%	9.200,00		überwiegend Bücher, Zeitschr.				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>437.872,87</b>	<b>308.671,65</b>	<b>453.200,00</b>	<b>68,11%</b>	<b>456.700,00</b>						
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-437.872,87</b>	<b>-308.671,65</b>	<b>-453.200,00</b>	<b>68,11%</b>	<b>-456.700,00</b>						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>						
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-437.872,87</b>	<b>-308.671,65</b>	<b>-453.200,00</b>	<b>68,11%</b>	<b>-456.700,00</b>						

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.

Haushaltssanierungsplan (HSP)	
<b>07.1: Zuschuss Frauenhaus Iserlohn</b>	<b>(umgesetzt)</b>
Ziel 2015:	4.000,00 €
Prognose 2015:	4.000,00 €
<b>07.2: Zuschuss Sozialfond</b>	<b>(umgesetzt)</b>
Ziel 2015:	4.000,00 €
Prognose 2015:	4.000,00 €

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Die Ziele im HSP werden weiterhin eingehalten. Die gebuchten Fortbildungsangebote sind noch nicht alle kassenwirksam. Für die Finanzierung der Fortbildung (+ 5.000 €) neuer Mitarbeiter im ASD musste bereits eine Budgetverschiebung beantragt werden. Gleiches gilt für die Beschaffung notwendiger Fachliteratur, trotz Kündigung von Ergänzungslieferungen (+ 1.500 €).

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05020101

Produkt: 05020101	Sicherung der Grundversorgung	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwortw.: Udo Knest	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung:	13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
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	21.155,45	0,00	20.000,00	0,00%	20.000,00		Erstattungen MK f. Restabwicklung
Sonstige ordentliche Erträge	2.466,02	2.403,21	100,00	2403,21%	2.500,00		BSHG
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>23.621,47</b>	<b>2.403,21</b>	<b>20.100,00</b>	<b>11,96%</b>	<b>22.500,00</b>		
Personalaufwendungen	206.646,54	162.158,65	236.300,00	68,62%	227.000,00		
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	0,00	0,00	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>206.646,54</b>	<b>162.158,65</b>	<b>236.300,00</b>	<b>68,62%</b>	<b>227.000,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-183.025,07</b>	<b>-159.755,44</b>	<b>-216.200,00</b>	<b>73,89%</b>	<b>-204.500,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-183.025,07</b>	<b>-159.755,44</b>	<b>-216.200,00</b>	<b>73,89%</b>	<b>-204.500,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	11,43%	1,48%	8,51%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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)	
<b>07.3: Verzicht auf eine Stelle im Rahmen des Bildungs- u. Teilhabepakets (BuT)</b>	<b>(umgesetzt)</b>
Ziel 2015:	30.000,00 €
Prognose 2015:	30.000,00 €
Abweichung:	- €

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2012	2013	2014
Zuschussbedarf nur Personalkosten	208.653,37	193.058,96	183.025,07
Fallzahl	500	550	590
Zuschbed /Fall €	417,3	351,01	310,22
Personen			
ZB je Person (nur Personal-kosten) ab 2014			

**Kommentar des Produktverantwortlichen**  
Es ist davon auszugehen, dass die Planziele eingehalten werden. Es gibt nur vereinzelte Abrechnungstermine mit dem Kreis, sodass noch keine Buchungen vorhanden sind.

**Statistik ist in Planung!**

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05020102

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Udo Knest	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.247,00	27.318,00	20.000,00	136,59%	109.700,00		Allg. Landesumlagen
Sonstige Transfererträge	78.188,73	35.301,20	7.500,00	470,68%	35.500,00		Erstattg. soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	364.763,98	598.889,12	550.000,00	108,89%	2.328.000,00		Erstattungen vom Land
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		(z.B. Integrationspauschale)
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>458.199,71</b>	<b>661.508,32</b>	<b>577.500,00</b>	<b>114,55%</b>	<b>2.473.200,00</b>		
Personalaufwendungen	187.433,50	148.017,16	206.100,00	71,82%	206.100,00		
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	1.399.843,73	1.885.634,09	1.515.000,00	124,46%	2.800.000,00		Soziale Leistungen außerh. v. Einr. und sonstige soz. Leistungen
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.587.277,23</b>	<b>2.033.651,25</b>	<b>1.721.100,00</b>	<b>118,16%</b>	<b>3.006.100,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-1.129.077,52</b>	<b>-1.372.142,93</b>	<b>-1.143.600,00</b>	<b>119,98%</b>	<b>-532.900,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-1.129.077,52</b>	<b>-1.372.142,93</b>	<b>-1.143.600,00</b>	<b>119,98%</b>	<b>-532.900,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	28,87%	32,53%	33,55%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	11,81%	7,28%	11,97%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	3,33%	4,13%	3,46%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	88,19%	92,72%	88,03%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2012	2013	2014
ZB * (€)		1.069.053,25	1.130.000,80
Fallzahl	123	133	164
ZB* /Fall		8.038,00	6.890,25
ZB je Person ab 2014			

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Einerseits werden aufgrund der hohen Zuweisungen (bis Mitte des Jahres bereits soviel zugewiesene Flüchtlinge wie im gesamten Jahr 2014) die Ausgaben steigen andererseits ist auch durch Landes- und Bundesmittel mit zusätzlichen Einnahmen zu rechnen.

\* = Zuschussbedarf

**Statistik ist in Planung!**

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05020103

Produkt: 05020103 Wohngeldgewährung (über Bürgerbüro)	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Marion Klein	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	755,21%	27,39%	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	5.422,40	2.960,00	3.000,00	98,67%	3.000,00	Verwaltungsgebühren				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Personalintensität:</b>	100,00%	100,00%	0,00%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.622,20	6.567,60	6.500,00	101,04%	6.600,00	Kostenerstattung Land	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>12.044,60</b>	<b>9.527,60</b>	<b>9.500,00</b>	<b>100,29%</b>	<b>9.600,00</b>		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Personalaufwendungen	1.594,86	34.785,06	0,00		49.000,00		<b>Zuwendungsquote:</b>	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	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zinslastquote:</b>	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			
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.594,86</b>	<b>34.785,06</b>	<b>0,00</b>		<b>49.000,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>10.449,74</b>	<b>-25.257,46</b>	<b>9.500,00</b>	<b>-265,87%</b>	<b>-39.400,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>10.449,74</b>	<b>-25.257,46</b>	<b>9.500,00</b>	<b>-265,87%</b>	<b>-39.400,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).	Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.
--	---

Kommentar des Produktverantwortlichen
---------------------------------------

Das Produkt wurde im Zusammenhang mit dem Bürgerbüro 2013 neu organisiert. Die Personalkosten wurden im ersten Halbjahr 2015 erstmals anteilig zugerechnet, so dass hier eine entsprechende Planabweichung zu verzeichnen ist. Da die geplanten Kostenerstattungen erst im zweiten Halbjahr erwartet werden, ergibt sich die negative Realisierungsquote, die sich in den Folgeberichten wieder dem Plan annähern sollte.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05020104

Produkt: 05020104	Unterhaltsvorschuss (ab 2009)	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Beate Sommer	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung:	13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Sonstige Transfererträge	71.826,36	69.214,23	100.000,00	69,21%	100.000,00		Erst. soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		s.a. Kommentar
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258.479,26	170.844,14	305.000,00	56,01%	230.000,00		Div. Umlagen, überw. v. Land
Sonstige ordentliche Erträge	5.136,57	1.630,06	4.500,00	36,22%	4.500,00		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>335.442,19</b>	<b>241.688,43</b>	<b>409.500,00</b>	<b>59,02%</b>	<b>334.500,00</b>		
Personalaufwendungen	168.777,43	136.398,47	215.800,00	63,21%	191.000,00		
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	533.946,00	373.851,85	630.000,00	59,34%	530.000,00		sonstige soziale Leistungen
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>702.723,43</b>	<b>510.250,32</b>	<b>845.800,00</b>	<b>60,33%</b>	<b>721.000,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-367.281,24</b>	<b>-268.561,89</b>	<b>-436.300,00</b>	<b>61,55%</b>	<b>-386.500,00</b>		
Finanzerträge	3.527,51	852,47	0,00		900,00		Titulierte Zinsen d. Private auf UVG-Leistungen
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>3.527,51</b>	<b>852,47</b>	<b>0,00</b>		<b>900,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-363.753,73</b>	<b>-267.709,42</b>	<b>-436.300,00</b>	<b>61,36%</b>	<b>-385.600,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	47,73%	47,37%	48,42%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	24,02%	26,73%	25,51%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	75,98%	73,27%	74,49%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

	2.012	2013	2014
UVG Fälle	268	278	254
Zuschussbedarf			
ZB je Fall			

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Da in der Summe voraussichtlich weniger UVG-Leistungen erbracht werden, verringern sich auch die Einnahmen, insbesondere der Erstattungsanteil des Landes.

Bei den Buchungen in MACH fehlt bei der Kostenstelle 4481 die Buchung für Januar 2015 in Höhe von 21.000€!!!!

Anm. Finanzcontrolling: die angesprochene Buchung für Januar 2015 wurde mit Buchungsdatum 31.12.2014 gebucht und ist somit bereits im Abschluss 2014 enthalten (Belegnummer 3323542).

**Statistik ist in Planung!**

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05020105

Produkt: 05020105 Übergangsheime für Flüchtlinge	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Udo Knest	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.731,95	7.502,22	9.962,00	75,31%	10.000,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	311.505,79	469.612,65	350.000,00	134,18%	500.000,00	Benutzungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.029,37	4.106,17	0,00		5.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	432,04	0,00		0,00	Erträge Grundst.-geschäfte
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>337.267,11</b>	<b>481.653,08</b>	<b>359.962,00</b>	<b>133,81%</b>	<b>515.000,00</b>	
Personalaufwendungen	88.192,01	68.005,87	97.600,00	69,68%	97.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	177.641,24	135.231,36	204.400,00	66,16%	230.000,00	Unterhaltungsaufwand
Bilanzielle Abschreibungen	20.227,95	14.605,02	19.475,00	74,99%	19.500,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.546,23	1.536,70	1.700,00	90,39%	1.700,00	Versicherungen
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>287.607,43</b>	<b>219.378,95</b>	<b>323.175,00</b>	<b>67,88%</b>	<b>348.800,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>49.659,68</b>	<b>262.274,13</b>	<b>36.787,00</b>	<b>712,95%</b>	<b>166.200,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>49.659,68</b>	<b>262.274,13</b>	<b>36.787,00</b>	<b>712,95%</b>	<b>166.200,00</b>	s. Kommentar !

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 05020101 - Erwerb bew. Vermögen	-2.500	0	-2.500

aufgrd. aktueller Situation wird der Ansatz vollständig benötigt

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	117,27%	219,55%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	30,66%	31,00%	30,20%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	61,77%	61,64%	63,25%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	3,18%	1,56%	2,77%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2012	2013	2014
ZB * (€)		77.362,81	-49.659,68
Einwohner		54.962	53.220
ZB* /Einwohner		1,41	-0,94

Kommentar des Produktverantwortlichen
Die Mehrerträge sind durch die erhöhte Zuweisung von ausländischen Flüchtlingen und entsprechender Fluktuation bedingt. Der Anstieg auf der Einnahmeseite resultiert aus der starken Belegung der Übergangsheime.  Durch die starke Auslastung ist weiterhin mit erhöhten Unterhaltungsaufwendungen zu rechnen.



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05020106

Produkt: 05020106 Rentenstelle (über Bürgerbüro)	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Marion Klein	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Personalaufwendungen	0,00	32.822,34	0,00		45.000,00	Fachpersonal-Anteile aus Bürgerbüro hierhin verrechnet
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(noch nicht in Planung 2015!)
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	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>32.822,34</b>	<b>0,00</b>		<b>45.000,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.822,34</b>	<b>0,00</b>		<b>-45.000,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.822,34</b>	<b>0,00</b>		<b>-45.000,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	0,00%	100,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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**

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
<b>07.4: Reduzierung Personaleinsatz Rentenstelle</b>	<b>(umgesetzt)</b>		
Ziel 2015:	20.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	20.000,00 €		

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Es handelt sich hier um eine reine Pflichtaufgabe ohne Kostenerstattungs, so dass den Aufwendungen keinerlei Erträge gegenüberstehen. Die Aufgabe wird durch das Bürgerbüro (01140101) wahrgenommen. Erstmals wurden die anteiligen Personalkosten hierhin verrechnet.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05030101

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Michael Rademske	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.925,00	6.888,57	7.422,00	92,81%	9.200,00	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	550,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	548.556,32	300.932,98	450.000,00	66,87%	510.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	5.000,00	10,80	0,00		100,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>563.031,32</b>	<b>307.832,35</b>	<b>457.422,00</b>	<b>67,30%</b>	<b>519.300,00</b>	
Personalaufwendungen	470.477,40	327.606,08	424.700,00	77,14%	458.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	51.277,37	34.387,99	53.000,00	64,88%	48.000,00	Unterh. Fhrz., Dienstklgd., u.a.
Bilanzielle Abschreibungen	4.850,00	5.518,77	5.380,00	102,58%	7.400,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.949,94	9.021,22	49.800,00	18,11%	49.800,00	Honorare, Mieten, Gebühren, Vers.
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>649.554,71</b>	<b>376.534,06</b>	<b>532.880,00</b>	<b>70,66%</b>	<b>563.200,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-86.523,39</b>	<b>-68.701,71</b>	<b>-75.458,00</b>	<b>91,05%</b>	<b>-43.900,00</b>	
Finanzerträge	77,63	0,00	0,00		0,00	Zinsen Sparbuch Besch.-förd.
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>77,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-86.445,76</b>	<b>-68.701,71</b>	<b>-75.458,00</b>	<b>91,05%</b>	<b>-43.900,00</b>	

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.	
I 05030101 - Fahrzeuge	0	-5.899	0	über Rücklage finanziert
I 05030102 - Bew. Vermögen	0	-1.058	0	für Bürostühle (außerplanm.)

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	86,68%	81,75%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	72,43%	87,01%	79,70%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	7,89%	9,13%	9,95%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	1,59%	2,24%	1,62%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Zum Stichtag 30.09.2015 sind die Zuweisungen bis einschließlich August 2015 vereinnahmt. Die Aufwendungen werden die Ansätze voraussichtlich nur bei den Fahrzeugkosten überschreiten.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05040101

Produkt: 05040101 Seniorentreff	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Marita Lehnhardt	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.185,22	3.262,02	2.556,00	127,62%	4.000,00		Sponsoring, Spenden u. Sonderp.
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.427,10	8.217,45	7.500,00	109,57%	10.000,00		Teilnehmergebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.150,32	25.708,66	26.000,00	98,88%	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		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>38.762,64</b>	<b>37.188,13</b>	<b>36.056,00</b>	<b>103,14%</b>	<b>40.000,00</b>		
Personalaufwendungen	99.293,50	55.566,45	102.600,00	54,16%	77.000,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	10.845,77	5.983,08	13.000,00	46,02%	13.000,00		Aufwendungen Seniorenarbeit
Bilanzielle Abschreibungen	614,00	460,35	614,00	74,98%	700,00		
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.454,86	10.065,97	16.500,00	61,01%	16.500,00		Honorare u. Mieten
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>125.208,13</b>	<b>72.075,85</b>	<b>132.714,00</b>	<b>54,31%</b>	<b>107.200,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-86.445,49</b>	<b>-34.887,72</b>	<b>-96.658,00</b>	<b>36,09%</b>	<b>-67.200,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-86.445,49</b>	<b>-34.887,72</b>	<b>-96.658,00</b>	<b>36,09%</b>	<b>-67.200,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	30,96%	51,60%	27,17%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	79,30%	77,09%	77,31%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	8,66%	8,30%	9,80%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	8,22%	8,77%	7,09%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 05040101 - Erwerb bew. Vermögen	-1.000	0	-1.000

für Ersatzbeschaffungen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
	2012	2013	2014	2015
Zuschussbedarf	89.672,33	85.742,11	86.445,49	
Besucher	14.370,00	11.730,00	11.730,00	
ZB*/Besucher €	6,24	7,30	7,37	
Einwohner	54.690,00	54.254,00	54.160,00	
ZB*/Einwohner €	1,63	1,58	1,60	

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Das 1. Halbjahr 2015 verlief noch planmäßig.  
Seit dem Sommer ist ein Besucherrückgang im Cafe zu verzeichnen, da neue Cafegäste ausbleiben während Stammgäste versterben. Weiterhin wird seit Juli 2015 das Mittagessen, dass zuvor 2 x pro Woche im Seniorentreff gekocht wurde, nunmehr auf Anordnung vom Bürgermeister von der Kantine geliefert. Dementsprechend sind in der Haushaltsstelle "Erträge aus Verkauf" und "Aufwendungen für Seniorenarbeit" geringere Buchungen (monatlich ca. je 300,-€) zu vermerken. Eine Korrektur sollte m.E. Ende 2015 erfolgen.

Die zu erwartenden Mehraufwendungen in der Haushaltsstelle Honorare werden aus Sponsoringmitteln in mindestens gleicher Höhe gedeckt.

\* ZB = Zuschussbedarf

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020101

Produkt: 06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Kathrin Dirks	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	83.891,90	103.953,67	95.000,00	109,42%	110.000,00	Erst. soz. Lstg. außerh. v. Einrichtg.
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.883,50	53.445,00	53.000,00	100,84%	52.900,00	Kostenerstattungen Land (LWL)
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>136.900,40</b>	<b>157.398,67</b>	<b>148.000,00</b>	<b>106,35%</b>	<b>162.900,00</b>	
Personalaufwendungen	25.598,31	31.626,13	45.800,00	69,05%	45.800,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.988,00	21.933,00	0,00		22.000,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	654.775,02	549.080,90	663.000,00	82,82%	723.000,00	incl. Festkostenzuschuss SKF
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	6.661,44	0,00		8.900,00	Miete Großtagespflegestelle
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>683.361,33</b>	<b>609.301,47</b>	<b>708.800,00</b>	<b>85,96%</b>	<b>799.700,00</b>	(s. Kommentar)
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-546.460,93</b>	<b>-451.902,80</b>	<b>-560.800,00</b>	<b>80,58%</b>	<b>-636.800,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-546.460,93</b>	<b>-451.902,80</b>	<b>-560.800,00</b>	<b>80,58%</b>	<b>-636.800,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	20,03%	25,83%	20,88%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	3,75%	5,19%	6,46%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,44%	3,60%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,09%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	95,82%	90,12%	93,54%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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 Höhe des zu leistenden Kostenbeitrags (Transfererträge) richtet sich nach der Einkommensstruktur der Eltern und kann demzufolge nur geschätzt werden. Die Kostenerstattung vom Land wird in 2 Raten abgerufen. Die zweite Rate wurde im III. Quartal überwiesen. Ein Teilbetrag der Kostenerstattung wurde an das Land zurücküberwiesen ( 21.933,00 € ), da die tatsächliche Fallzahl im vergangenen Jahr geringer war als ursprünglich gemeldet.

Der Zuschuss an den SkF wurde lt. Ratsbeschluss vom 09.12.2014 von € 72.900 auf 102.038 € erhöht. Dies wurde im HH-Ansatz für 2015 nicht berücksichtigt.

Die Anzahl der Tagespflegefälle ist starken Schwankungen unterworfen, die nicht steuerbar sind. Nach den derzeitigen Berechnungen wird der Ansatz überschritten.

In dem AO stehen somit keine Beträge zur Deckung der erhöhten Zahlung an den SkF zur Verfügung.

Die Miete für die Großtagespflegestelle wurde im HH-Ansatz für 2015 nicht berücksichtigt.

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

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2013	2014	2015
Fälle zum 01.08.	111	131	127
davon U3	51	52	54
% Anteil	45,9	39,7	42,5
Betreuung durch Verwandte (Fälle)	29	23	23
davon U3	8	4	4
Fälle im gesamten Kalenderjahr	183	181	
davon U3	87	85	
% Anteil	47,5	0,5	
Betreuung durch Verwandte (Fälle)	39	37	
Kostenbeiträge in €	76.478,17	83.891,90	
Geldeistung in €	494.084,14	581.281,52	

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020102

Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Mechthild Hennecke	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	727.955,68	16.643,73	87.468,00	19,03%	21.500,00	incl. Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	2015: Auslauf Zuschussanlage!
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.374.053,69	1.129.165,16	1.475.000,00	76,55%	1.500.000,00	Teilnehmergebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.094,40	109.913,55	100.000,00	109,91%	140.000,00	Erträge aus Verkauf
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.872.896,21	4.284.034,97	5.610.000,00	76,36%	5.740.000,00	Landeszusch. einschl. U3-Ausbau
Sonstige ordentliche Erträge	32.958,39	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>8.131.958,37</b>	<b>5.539.757,41</b>	<b>7.272.468,00</b>	<b>76,17%</b>	<b>7.401.500,00</b>	
Personalaufwendungen	3.622.343,80	2.700.101,13	4.227.541,00	63,87%	4.225.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	495.113,53	299.506,29	433.600,00	69,07%	419.800,00	Unterh.-aufwand / Fortbildung
Bilanzielle Abschreibungen	813.220,98	11.028,23	83.100,00	13,27%	20.000,00	2015: Auslauf Zuschussanlage
Transferaufwendungen	7.055.607,56	5.900.675,73	7.250.000,00	81,39%	7.250.000,00	für Betriebskosten freier Träger
Sonstige ordentliche Aufwendungen	476.657,53	288.254,61	423.360,00	68,09%	434.600,00	Honorare, Mieten, Versicherungen
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.462.943,40</b>	<b>9.199.565,99</b>	<b>12.417.601,00</b>	<b>74,08%</b>	<b>12.349.400,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-4.330.985,03</b>	<b>-3.659.808,58</b>	<b>-5.145.133,00</b>	<b>71,13%</b>	<b>-4.947.900,00</b>	
Finanzerträge	195,79	0,00	4.400,00	0,00%	4.400,00	Zinserträge aus Sonderrücklage
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Kindertageseinr.
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>195,79</b>	<b>0,00</b>	<b>4.400,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>4.400,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-4.330.789,24</b>	<b>-3.659.808,58</b>	<b>-5.140.733,00</b>	<b>71,19%</b>	<b>-4.943.500,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	65,25%	60,22%	58,57%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	29,06%	29,35%	34,04%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	3,97%	3,26%	3,49%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	8,95%	0,30%	1,20%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	56,61%	64,14%	58,38%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 06020103 - Kitas - Erwerb bew. Vermögen	-5.000	0	-5.000
I 06020105 - U3-Ausbau	0	8.562	-10.000

vollständig benötigt  
Deckung aus überplan. Einzahlg. des Vorjahres

## Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)	
<b>08.2.1: Reduzierung der Zuschüsse zu Betriebskosten kirchlicher Träger</b>	
Ziel 2015:	20.000,00 €
Prognose 2015:	17.000,00 €
Trägeranteile an kirchl. Träger werden von 7% auf 5% gesenkt.	
<b>08.2.2: Gebührenanpassung Kindertagesstätten (umgesetzt) / 08.2.3: Kompensation Grundsteueranpassung (umgesetzt)</b>	
Ziel 2015:	600.000,00 €
Prognose 2015:	650.000,00 €
Aufteilung: 8.2.2.: 350.000 € // 8.2.3.: 300.000 €	

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	Kinder zum 01.08.2012	Kinder zum 01.08.2013	Kinder zum 01.08.2014	Kinder zum 01.08.2015
<b>Betr.-kosten gesamt</b>	10.116.885 €	10.589.970 €	10.794.400 €	
<b>Betreute Kinder gesamt</b>	1.517	1.551	1.530	
davon U 3	229	300	311	
davon Ü 3	1.288	1.251	1.219	
<b>Elternbeiträge €*</b>	1.477.285 €	1.701.916 €	1.763.046 €	
<b>Elternbeiträge %*</b>	14,60%	16,07%	16,33%	

\* 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. Halbjahr 2015: gesetzl. Veränderungen zum neuen Kindergartenjahr 15/16 sind noch nicht umgesetzt. Eine Hochrechnung, ob die Landeszuweisungen und die Transferaufwendungsanpassung an freie Träger den Ansätzen entsprechen, kann erst im nächsten Bericht erfolgen. Das vorläufige Ergebnis im Bereich der Elternbeiträge bezieht sich auf die Sollstellung für das gesamte Haushaltsjahr.

3. Quartal - die Zuweisungen des Landes bis zum Ende des Jahres fallen um ca. 130.000,-€ höher aus als geplant, ca. 76.000,-€ werden zur Deckung der Überzahlungen aus 2014 (Rückforderungen des Landes benötigt), höhere Erträge bei "privatrechtliche Leistungsentgelte" werden noch für die Verpflegungskosten der Übermittagskinder (Aufwand) benötigt.

Die Kennzahlen werden nach Beendigung des 4. Quartals eingestellt. Der Planansatz für die Kindergartenbeiträge wurde bereits jetzt überschritten. Mit Mehrerträgen von ca. 100.000 € ist zu rechnen.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020104

Produkt: 06020104 Sprachförderung	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Christiane Träger	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-41.397,74	76.022,74	0,00		75.000,00	Bundeszuschuss,
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Projekt "Frühe Chancen"
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	316.437,98	91.124,91	92.000,00	99,05%	127.000,00	Bund (Gsub), Land (LWL)
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>275.040,24</b>	<b>167.147,65</b>	<b>92.000,00</b>	<b>181,68%</b>	<b>202.000,00</b>	
Personalaufwendungen	225.419,84	112.634,23	135.400,00	83,19%	157.000,00	einschl. Honorarkräfte
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	10.638,55	197,81	3.000,00	6,59%	3.500,00	Mittel f. Sprachkurse u. Projekte
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	61.776,10	41.247,00	15.000,00	274,98%	50.000,00	Aufw.-entsch. / Zuwendungen
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.552,54	1.481,04	7.500,00	19,75%	7.500,00	Honorare f. sonstige Dritte
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>302.387,03</b>	<b>155.560,08</b>	<b>160.900,00</b>	<b>96,68%</b>	<b>218.000,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-27.346,79</b>	<b>11.587,57</b>	<b>-68.900,00</b>	<b>-16,82%</b>	<b>-16.000,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-27.346,79</b>	<b>11.587,57</b>	<b>-68.900,00</b>	<b>-16,82%</b>	<b>-16.000,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	90,96%	107,45%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	74,55%	72,41%	84,15%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	3,52%	0,13%	1,86%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	-15,05%	45,48%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	20,43%	26,52%	9,32%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2012	2013	2014
Kinder	288	308	293
ZB je Kind*			
dav. Auszhlg.	63,45	25,65	31,96
Träger je Kind			
ZB 2013	22.331,10		

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Aufgrund der KiBiz-Revision zum 01.08.14 wurden in 2014 mehr Landesmittel bewilligt als ursprünglich geplant. Ein Großteil dieser zusätzlichen Mittel war an die freien Träger auszusahlen. Insofern erhöhten sich auch die geplanten Zuwendungen an Sonstige. Durch die bereits in 2014 bewilligten und ausgezahlten Landesmittel Delfin 4 für die zweite Hälfte des Kiga-Jahres 2014/15 und die volle Auszahlung für das Kiga-Jahr 2015/16 waren entsprechende Mittel nach 2015 zu übertragen. Die Bundesmittel für die Schwerpunkt- und Konsultationskitas konnten wie geplant verbucht werden. Die benannten Personalkosten für die Sprachförderkräfte von rd. 100.000,00 € wurden durch die Zuschüsse refinanziert. Die übrigen knapp 30.000,00 € Personalaufwendungen, die auch den Zuschussbedarf ausmachen, können nicht zugeordnet werden. Sofern es sich hier um Personalkosten für Verwaltungsmitarbeiter handelt, sind diese nicht über die Bundes- und Landeszuschüsse abgedeckt.

ZB = Zuschussbedarf  
\* ohne int. Leistungsverg.

**Statistik ist in Planung!**

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020201

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Stefan Voss	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.117,22	94.812,12	110.495,00	85,81%	112.000,00	überw. f. lfd. Zwecke (LWL Münster)
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	incl. Sonderpostenauflösung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.215,21	19.339,50	7.500,00	257,86%	20.000,00	Teilnehmergebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.194,26	10.570,63	15.500,00	68,20%	15.500,00	Thekeneinnahmen der Treffs
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.447,84	500,30	0,00		500,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>143.974,53</b>	<b>125.222,55</b>	<b>133.495,00</b>	<b>93,80%</b>	<b>148.000,00</b>	
Personalaufwendungen	433.201,56	331.888,54	527.000,00	62,98%	464.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	240.833,86	170.003,72	264.700,00	64,23%	275.000,00	Unterhaltungsaufwand
Bilanzielle Abschreibungen	11.988,22	3.992,40	5.116,00	78,04%	5.200,00	
Transferaufwendungen	81.500,00	61.924,05	76.500,00	80,95%	81.500,00	Zuschüsse lfd. Zwecke, SKM
Sonstige ordentliche Aufwendungen	276.235,79	222.443,40	277.940,00	80,03%	278.000,00	incl. Honorare u. Mieten ISM
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.043.759,43</b>	<b>790.252,11</b>	<b>1.151.256,00</b>	<b>68,64%</b>	<b>1.103.700,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-899.784,90</b>	<b>-665.029,56</b>	<b>-1.017.761,00</b>	<b>65,34%</b>	<b>-955.700,00</b>	
Finanzerträge	23,17	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>23,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-899.761,73</b>	<b>-665.029,56</b>	<b>-1.017.761,00</b>	<b>65,34%</b>	<b>-955.700,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	13,79%	15,85%	11,60%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	41,50%	42,00%	45,78%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	23,07%	21,51%	22,99%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	68,15%	75,71%	82,77%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	7,81%	7,84%	6,64%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
06020202 - Treffs - Erwerb bew. Vermögen	-5.000	0	-5.000

für ausstehenden Umzug Treff Lendringens benötigt

**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 (bis auf 8.4.1. - s.u. - alle umgesetzt)**

Ziel 2015:	239.900,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	239.900,00 €		

**8.4.1 Neukonzeption der Stadtteilarbeit (i.V.m. Kompensation durch Aufgabe der Förderschule Rodenbergschule)**

Ziel 2015:	176.250,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	176.250,00 €		

**Statistik ist in Planung!**

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Die Finanzausstattung für Stadtteileinrichtungen wurden vom Rat am 19.03.2013 für die Zeit bis zum 31.12.2015 beschlossen. Ni cht beeinflussbare Mehrausgaben ergaben sich durch die Miet- und Betriebskosten an den ISM und im Bereich "Zuschüsse für lfd. Zwecke", SKM durch eine geringere Kürzung als ursprünglich geplant. Die Kürzung auf 76.500,-€ war politisch nicht umsetzbar. Aufgrund der Einführung des Mindestlohn und Mehrausgaben durch Umzug des Treff Lendringens wird es zu Budgetverschiebungen bzw. Budgetüberschreitungen kommen [Anm. Finanzcontrolling: Hier wurde nach tel. Rücksprache mit Herrn Voss der Ansatz mittlerweile auf 81.500 Euro prognostiziert (29.10.15)].

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020202

Produkt: 06020202 Jugendbildungsstätte Kluse	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Ursula Sch.-Pieper	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.497,76	1.067,25	1.423,00	75,00%	1.500,00	Auflösung SoPo, Rest: Spenden
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.215,25	71.262,25	73.000,00	97,62%	73.000,00	für Verpflegung + Unterkunft
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.094,00	12.408,00	16.000,00	77,55%	16.000,00	incl. Schulen, Landsch.-verband
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Verkaufserlöse
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>115.807,01</b>	<b>84.737,50</b>	<b>90.423,00</b>	<b>93,71%</b>	<b>90.500,00</b>	
Personalaufwendungen	171.360,17	125.461,63	179.400,00	69,93%	179.400,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	159.259,56	116.451,71	152.000,00	76,61%	152.000,00	Unterhaltungsaufwand, u.a.
Bilanzielle Abschreibungen	2.249,76	2.275,02	2.184,00	104,17%	3.000,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.728,18	74.929,86	97.800,00	76,62%	97.800,00	incl. Mieten ISM
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>475.597,67</b>	<b>319.118,22</b>	<b>431.384,00</b>	<b>73,98%</b>	<b>432.200,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-359.790,66</b>	<b>-234.380,72</b>	<b>-340.961,00</b>	<b>68,74%</b>	<b>-341.700,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-359.790,66</b>	<b>-234.380,72</b>	<b>-340.961,00</b>	<b>68,74%</b>	<b>-341.700,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	24,35%	26,55%	20,96%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	36,03%	39,32%	41,59%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	33,49%	36,49%	35,24%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	1,29%	1,26%	1,57%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
06020203 - Erwerb bew. Vermögen Kluse	-2.000	0	-2.000

wird vollständig benötigt

**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			

Statistik ist in Planung!

**Haushaltssanierungsplan (HSP)**

**08.5.1: Erhöhung Benutzungsentgelte bei der Verpflegung KiTas (umgesetzt)**

Ziel 2015:	17.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	17.000,00 €		

**08.5.2: Erhöhung der Benutzungsentgelte und Verpflegungskosten (umgesetzt)**

Ziel 2015:	5.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	5.000,00 €		

**08.5.3: Reduzierung Kosten Verpflegungsangebot (umgesetzt)**

Ziel 2015:	20.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	20.000,00 €		

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Das Produkt liegt im Plan.



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020301

Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwortw.: Ursula Rosenthal	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Personalaufwendungen	43.881,47	33.585,48	45.500,00	73,81%	45.500,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.417,23	952,18	2.000,00	47,61%	2.000,00	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	2.121,00	500,00	2.000,00	25,00%	2.000,00	Sonstige Honorare
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.419,70</b>	<b>35.037,66</b>	<b>49.500,00</b>	<b>70,78%</b>	<b>49.500,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-47.419,70</b>	<b>-35.037,66</b>	<b>-49.500,00</b>	<b>70,78%</b>	<b>-49.500,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-47.419,70</b>	<b>-35.037,66</b>	<b>-49.500,00</b>	<b>70,78%</b>	<b>-49.500,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	92,54%	95,86%	91,92%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	2,99%	2,72%	4,04%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.).

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**  
Jährlicher Zuschuss je Einwohner/in von 11 - 16 Jahren

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
08.5.4: Kostenreduzierung beim erz. Jugendschutz (umgesetzt)			
Ziel 2015:	4.600,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	4.600,00 €		

	2012	2013	2014
Einw. 11-16 J.	3.586	3.444	3.074
Zuschussbedarf	27.067,42 €	27.067,42 €	27.067,42 €
Kosten / Einw.	7,55 €	7,86 €	8,81 €

**Kommentar des Produktverantwortlichen**  
Im Bereich "sonst Aufwendungen" sind um 540 € höhere Ausgaben für Honorare (+Sozialabgaben) getätigt worden, die hier z.Z. nicht sichtbar sind, da sie über Lysa abgerechnet werden. Eine Belastung dieses AO erfolgt erst Ende des Jahres. Sach- u. Honorarmittel werden vorauss. wie geplant verausgabt.  
Anfang 2014 wurde der Planansatz "Sach- und Dienstleistungen" zugunsten der "sonstigen ord. Aufwendungen"(Honorare) verschoben, wie die Prognoserechnung zeigt. Auf dieser Grundlage sind die Realisierungspotenzen entsprechend zu interpretieren. Der erste Eindruck, die Ansätze "sonst ordentl. Aufwendungen" und "Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen" seien nicht ausgeschöpft, ist folglich nicht korrekt.

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

konsumtiv

Produkt: 06020401

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Sandra Siegeroth	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.544,12	35.607,90	27.137,00	131,22%	47.400,00	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
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.826,59	1.000,00	182,66%	2.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>29.544,12</b>	<b>37.434,49</b>	<b>29.137,00</b>	<b>128,48%</b>	<b>50.400,00</b>	
Personalaufwendungen	48.126,84	16.907,68	23.200,00	72,88%	23.200,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	376.995,61	185.357,58	436.800,00	42,44%	436.800,00	incl. MBB (s. Kommentar)
Bilanzielle Abschreibungen	243.551,46	190.127,55	245.892,00	77,32%	253.500,00	s. Kommentar
Transferaufwendungen	56.000,00	43.800,00	56.000,00	78,21%	56.000,00	Förderv.Biebortal / KSP Lebenshilfe
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.007,92	12.768,71	14.900,00	85,70%	14.900,00	Erbbauzins Biebortal, Pachten u. Versicherung
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>738.681,83</b>	<b>448.961,52</b>	<b>776.792,00</b>	<b>57,80%</b>	<b>784.400,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-709.137,71</b>	<b>-411.527,03</b>	<b>-747.655,00</b>	<b>55,04%</b>	<b>-734.000,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-709.137,71</b>	<b>-411.527,03</b>	<b>-747.655,00</b>	<b>55,04%</b>	<b>-734.000,00</b>	

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.	
I 06020401 - Ergänzungsmaßnahmen (KSP)	-59.000	-22.408	-36.500	div. Geräte bis Jahresende
I 06020402 - Umbau von Schulhöfen	-30.000	-562	-29.400	div. Geräte bis Jahresende

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	4,00%	8,34%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	6,52%	3,77%	2,99%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	51,04%	41,29%	56,23%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	100,00%	95,12%	93,14%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	7,58%	9,76%	7,21%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele	
Ziel- und Kennzahlensystem z.Zt. in Planung	
Gepplant:	
Senkung des Zuschussbedarfs um mindestens	€ je m² Spielfläche
<b>Haushaltssanierungsplan (HSP)</b>	
<b>08.6.1: Aufgabe von 8 - 9 Kinderspielplätzen (umgesetzt)</b>	
Ziel 2015:	24.000,00 €
Prognose 2015:	24.000,00 €
Abweichung:	- €

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2012	2013	2014
Spielfl. In m²	147.088	144.594	144.594
Zuschuss	480.117,68	647.892,23 *	709.137,71
Zuschuss m²	3,26	4,48	4,9

**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 Rasenmäh), Vandalismusschäden und dem vom MBB für die Unterhaltung eingesetzten Personal. Ein Einfluss der Abt. 51.4 auf Zuschussbedarf ist daher auch zukünftig kaum vorhanden.

MBB-Leistungen wurden bisher erst bis einschließlich April abgerechnet. Voraussichtlich werden die Mittel für 2015 ausreichen.

Anm. Anlagenbuchhaltung zu den Abschreibungen: Es wird zusätzlich eine Anlage abgeschrieben, die zum Zeitpunkt der Planung noch nicht berücksichtigt wurde. Sie wird letztmalig 2016 abgeschrieben. Nähere Infos über die Anlagenbuchhaltung (Herr Döring).

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

\* Ergebnis wurde aufgrund veränderter Abschreibungen seitens der Kämmerei angepasst

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020601

Produkt: 06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Michael Rademske	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.986,00	6.739,20	8.986,00	75,00%	9.000,00	Vorj.: 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	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>8.986,00</b>	<b>6.739,20</b>	<b>8.986,00</b>	<b>75,00%</b>	<b>9.000,00</b>	
Personalaufwendungen	31.180,78	18.884,10	28.000,00	67,44%	26.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	16.081,00	12.060,18	16.081,00	75,00%	16.100,00	
Transferaufwendungen	41.244,71	21.699,96	49.000,00	44,29%	49.000,00	an Lebenshilfe, AIDS-Hilfe, u.a.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>88.506,49</b>	<b>52.644,24</b>	<b>93.081,00</b>	<b>56,56%</b>	<b>91.100,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-79.520,49</b>	<b>-45.905,04</b>	<b>-84.095,00</b>	<b>54,59%</b>	<b>-82.100,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-79.520,49</b>	<b>-45.905,04</b>	<b>-84.095,00</b>	<b>54,59%</b>	<b>-82.100,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	10,15%	12,80%	9,65%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	35,23%	35,87%	30,08%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	46,60%	41,22%	52,64%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

Einzelne HSP-Maßnahmen, die dieses Produkt betreffen:

Haushaltssanierungsplan (HSP)		
<b>08.8.1 - 8.5: Diverse Maßnahmen, die bereits realisiert wurden</b>		
Ziel 2015:	29.450,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2015:	29.450,00 €	Bereiche: Stadtranderholung, Schuldner-, Sucht-, Familienberatung, Jugendreferenten

SparNr	SpBez	Ziel	IST
08.8.1	Zuschuss Stadtranderholung	7.000 €	7.000 €
08.8.2	Schuldner-, Insolvenzber. MK	10.300 €	10.300 €
08.8.3	Suchtberatung	3.000 €	3.000 €
08.8.4	Jugendreferenten	6.400 €	6.400 €
08.8.5	Familienber. Stadtteil West	2.750 €	2.750 €
		<b>29.450 €</b>	<b>29.450 €</b>

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Die HSP-Maßnahmen (Information s. r.) liegen im Plan.  
Bis auf die Bezuschussung der Jugendberholungsmaßnahmen, die erst im Dezember abgerechnet werden, sind alle Zuschüsse verausgabt.  
Das oben dargestellte Istergebnis berücksichtigt die Auszahlung von 12.000 € für die Suchtberatung noch nicht.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030101

Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Ulrich Schewe	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	5,67%	2,99%	9,53%
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	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Personalintensität:</b>	22,36%	28,31%	21,67%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.868,98	7.852,97	45.000,00	17,45%	45.000,00	Erstattg. Vorjahre v. Zweckverb.	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>25.868,98</b>	<b>7.852,97</b>	<b>45.000,00</b>	<b>17,45%</b>	<b>45.000,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	101.990,40	74.319,10	102.300,00	72,65%	102.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	77,64%	71,69%	78,33%
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		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	354.062,56	188.163,50	369.700,00	50,90%	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					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>456.052,96</b>	<b>262.482,60</b>	<b>472.000,00</b>	<b>55,61%</b>	<b>472.000,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-430.183,98</b>	<b>-254.629,63</b>	<b>-427.000,00</b>	<b>59,63%</b>	<b>-427.000,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-430.183,98</b>	<b>-254.629,63</b>	<b>-427.000,00</b>	<b>59,63%</b>	<b>-427.000,00</b>					

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>s. Kommentar</p>
--	---------------------

Kommentar des Produktverantwortlichen
---------------------------------------

<p>Geplant ist, die Jahresberichte der Erziehungsberatungsstellen künftig auf Kerninhalte zu synchronisieren, damit Kennzahlen entwickelt werden können. Die Zuweisungen für den Zweckverband für psychologische Beratungen und Hilfen sind ganzjährig zum Soll gestellt. Bisher wurden von der Erziehungsberatungsstelle der Caritas Iserlohn noch keine Abschläge angefordert, werden im Jahresverlauf jedoch kassenwirksam. Die Ansätze werden voraussichtlich nicht überschritten.</p> <p>Anm. Finanzcontrolling: Die Personalkosten werden aufgrd. interner Umstrukturierungen leicht überschritten, jedoch ohne gesamtstädtische Auswirkungen!</p>
--

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030102

Produkt: 06030102 Drogenberatung	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Antje Stange	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015		2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Personalaufwendungen	91.721,40	68.029,26	97.100,00	97.100,00	70,06%	97.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.962,92	761,74	3.000,00	3.000,00	25,39%	3.000,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>94.684,32</b>	<b>68.791,00</b>	<b>100.100,00</b>	<b>100.100,00</b>	<b>68,72%</b>	<b>100.100,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-94.684,32</b>	<b>-68.791,00</b>	<b>-100.100,00</b>	<b>-100.100,00</b>	<b>68,72%</b>	<b>-100.100,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-94.684,32</b>	<b>-68.791,00</b>	<b>-100.100,00</b>	<b>-100.100,00</b>	<b>68,72%</b>	<b>-100.100,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	96,87%	98,89%	97,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2012	2013	2014
Zusch.-bedarf			
Beratungsfälle	169	189	170
Substitution	64	76	61
Prävention	35	22	25

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Die Entwicklung verläuft planmäßig, d.h. die Budgetgrenzen wurden im 3. Quartal 2015 eingehalten.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030103

Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Antje Stange	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.041,00	20.360,00	40.000,00	50,90%	40.000,00	Zuweisungen LWL	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	93,23%	50,29%	71,43%
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		<b>Personalintensität:</b>	96,08%	96,97%	96,43%
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	0,00	0,00		0,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>44.041,00</b>	<b>20.360,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>50,90%</b>	<b>40.000,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	45.388,63	39.260,60	54.000,00	72,70%	54.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	3,92%	3,03%	3,57%
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		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	1.851,97	1.228,12	2.000,00	61,41%	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					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.240,60</b>	<b>40.488,72</b>	<b>56.000,00</b>	<b>72,30%</b>	<b>56.000,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-3.199,60</b>	<b>-20.128,72</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>125,80%</b>	<b>-16.000,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-3.199,60</b>	<b>-20.128,72</b>	<b>-16.000,00</b>	<b>125,80%</b>	<b>-16.000,00</b>					

## 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

Planmäßiger Verlauf mit Einhaltung der Budgetgrenzen.  
Der zweite Abschlag der LWL-Zuweisung (ca. 20.000 €) wird voraussichtlich im November ausgezahlt.

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014
Zuschussbedarf			
Beratungen	261	328	286
Stiftung Mutter Kind	156	206	172

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030104

Produkt: 06030104 Adoptionsvermittlung	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Sandra Piccinno	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	13,01%	0,00%	4,11%
Sonstige Transfererträge	0,00	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		0,00		<b>Personalintensität:</b>	97,75%	98,22%	93,15%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.174,05	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.593,23	0,00	1.200,00	0,00%		1.500,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.767,28</b>	<b>0,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,00%</b>		<b>1.500,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	35.827,35	39.449,85	27.200,00	145,04%		55.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	2,25%	1,78%	6,85%
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		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	825,74	715,92	2.000,00	35,80%		2.000,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.653,09</b>	<b>40.165,77</b>	<b>29.200,00</b>	<b>137,55%</b>		<b>57.000,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-31.885,81</b>	<b>-40.165,77</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>143,45%</b>		<b>-55.500,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00			0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-31.885,81</b>	<b>-40.165,77</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>143,45%</b>		<b>-55.500,00</b>					

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
---------------------------------------

Die Ansätze werden voraussichtlich eingehalten. Kennzahlen werden Ende 2015 vorgelegt.  
  
Anm. Finanzcontrolling: interne Personalumstrukturierung sorgt hier für die prognostizierte Planüberschreitung. Gesamtstädtisch hat diese Überschreitung keine Auswirkung.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030201

Produkt: 06030201 Amtsvormundschaften	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Beate Sommer	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015		2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Personalaufwendungen	67.107,58	42.750,42	59.200,00	72,21%		59.200,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	192,10	0,00	0,00		Fortbildungen	0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.134,49	2.295,80	4.300,00	53,39%		4.300,00	Beiträge u. Aufwand f. Mündel
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>69.434,17</b>	<b>45.046,22</b>	<b>63.500,00</b>	<b>70,94%</b>		<b>63.500,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-69.434,17</b>	<b>-45.046,22</b>	<b>-63.500,00</b>	<b>70,94%</b>		<b>-63.500,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00			0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-69.434,17</b>	<b>-45.046,22</b>	<b>-63.500,00</b>	<b>70,94%</b>		<b>-63.500,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	96,65%	94,90%	93,23%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,28%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.).  
Auf die Anzahl der Fälle kann nur wenig Einfluss genommen werden, da die Anordnung durch das Familiengericht erfolgt.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

	2012	2013	2014
Anzahl Fälle	47	39	40
Zuschussbedarf		68.923,83	
ZB je Fall €		1.767,27	

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe nach den §§ 1791 b + 1791 c BGB i.V.m. § 55 SGB VIII.  
Für die Betreuung der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge entstehen Aufwendungen für den Einsatz von Dolmetschern. Diese Kosten wurden bisher bei der Planung nicht berücksichtigt und werden aus "sonstige ordentliche Aufwendungen" beglichen.  
Die Mittel unter dieser Haushaltsstelle werden daher voraussichtlich voll ausgeschöpft. Ggf. werden noch zusätzliche Mittel benötigt.  
Die weitere Entwicklung ist abzuwarten.

**Statistik ist in Planung!**



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030202

Produkt: 06030202 Amtspflegschaften	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Beate Sommer	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	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		0,00		<b>Personalintensität:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	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		0,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	26.291,88	18.559,04	25.600,00	72,50%		25.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	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		<b>Zinslastquote:</b>	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					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.291,88</b>	<b>18.559,04</b>	<b>25.600,00</b>	<b>72,50%</b>		<b>25.600,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-26.291,88</b>	<b>-18.559,04</b>	<b>-25.600,00</b>	<b>72,50%</b>		<b>-25.600,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00			0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-26.291,88</b>	<b>-18.559,04</b>	<b>-25.600,00</b>	<b>72,50%</b>		<b>-25.600,00</b>					

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

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

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030203

Produkt: 06030203 Beistandsschaften	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Beate Sommer	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Personalaufwendungen	77.684,81	57.396,56	79.100,00	72,56%	79.100,00	
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	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>77.684,81</b>	<b>57.396,56</b>	<b>79.100,00</b>	<b>72,56%</b>	<b>79.100,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-77.684,81</b>	<b>-57.396,56</b>	<b>-79.100,00</b>	<b>72,56%</b>	<b>-79.100,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-77.684,81</b>	<b>-57.396,56</b>	<b>-79.100,00</b>	<b>72,56%</b>	<b>-79.100,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

	2012	2013	2014
Anzahl Fälle	387	385	353
Zuschussbedarf		76.149,70	
ZB je Fall €			

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

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

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030301

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Antje Stange	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Sonstige Transfererträge	241,52	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00		
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		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>241,52</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>1.000,00</b>		
Personalaufwendungen	606.917,15	425.498,48	601.500,00	70,74%	601.500,00		
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	208.063,84	206.911,70	286.700,00	72,17%	296.700,00	Soziale Leistungen/ Zuwendungen	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>814.980,99</b>	<b>632.410,18</b>	<b>888.200,00</b>	<b>71,20%</b>	<b>898.200,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-814.739,47</b>	<b>-632.410,18</b>	<b>-887.200,00</b>	<b>71,28%</b>	<b>-897.200,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-814.739,47</b>	<b>-632.410,18</b>	<b>-887.200,00</b>	<b>71,28%</b>	<b>-897.200,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,03%	0,00%	0,11%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	74,47%	67,28%	67,72%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	25,53%	32,72%	32,28%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2012	2013	2014
<b>Zuschussbedarf</b>			
<b>Betreute extern</b>			
<b>ZB je Fall extern</b>			
<b>Betreute intern</b>	36 Fälle	43 Fälle	36 Fälle
<b>ZB je Fall intern</b>			

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Am 16.10.15 wurden für Transferaufwendungen 182.022 € in den Ambulanten Hilfen ausgegeben.  
Die Budgetgrenzen werden bis Ende des Jahres voraussichtlich eingehalten. \*)  
\*) Anm. Finanzcontrolling: in den IST-Transferaufwendungen sind bereits Buchungen i.H.v. 24.400 Euro berücksichtigt, die noch nicht in MACH gebucht waren / Die Kürzungen des Stadtkämmerers mussten umständehalber wieder zurückgenommen werden (13.11.).

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030302

Produkt: 06030302 Stationäre Jugendhilfe	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Sandra Piccinno	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	22,13%	17,55%	13,78%
Sonstige Transfererträge	647.647,94	227.449,63	350.000,00	64,99%	660.000,00	Ersatz soz. Leistungen in 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			<b>Personalintensität:</b>	5,07%	5,58%	5,54%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	484.238,87	528.398,83	280.000,00	188,71%	880.000,00	von anderen Kommunen		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,27%	0,23%	0,31%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(teilw. erst 2016 kassenwirks.)		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.131.886,81</b>	<b>755.848,46</b>	<b>630.000,00</b>	<b>119,98%</b>	<b>1.540.000,00</b>			<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	259.449,05	240.446,40	253.300,00	94,93%	336.000,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			<b>Transferaufwandsquote:</b>	94,59%	94,11%	94,08%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	13.978,58	9.827,95	14.000,00	70,20%	14.000,00	haupts. für Notunterkünfte		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00			<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	4.839.013,48	4.052.967,77	4.300.000,00	94,26%	5.640.000,00	aufgrd. massiver Zunahme an Fallzahlen		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						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.115.623,22</b>	<b>4.306.424,23</b>	<b>4.570.800,00</b>	<b>94,22%</b>	<b>5.993.500,00</b>						
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-3.983.736,41</b>	<b>-3.550.575,77</b>	<b>-3.940.800,00</b>	<b>90,10%</b>	<b>-4.453.500,00</b>						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>						
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-3.983.736,41</b>	<b>-3.550.575,77</b>	<b>-3.940.800,00</b>	<b>90,10%</b>	<b>-4.453.500,00</b>						

**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 Fallzahl in der Heimerziehung lag zu Jahresbeginn 2014 (78 Fälle) deutlich höher als im Vorjahr (2013) 66 Fälle.  
Ende 2014 belief sich die Zahl der stationär untergebrachten Klienten auf 90.  
Im Bereich der Pflegekinder ist der Ansatz auskömmlich. Bei der Heimerziehung ist z. T. mit Mehraufwendungen von 1.100.000 € zu rechnen.  
Dies ist z. T. dadurch bedingt, dass Fallabgaben an andere Jugendämter aufgrund der Arbeitsüberlastung nicht zeitnah erfolgen können.

Nachtrag 9.12.2015: s. Anmerkung unter Bemerkungen rechts neben Ergebnisrechnung!

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

Fallzahlenstatistik in Bearbeitung!

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030303

Produkt: 06030303 Ambulante Eingliederungshilfe	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Sandra Piccinno	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
Personalaufwendungen	25.592,86	25.570,41	29.900,00	85,52%	36.000,00		
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	103.245,25	125.487,61	160.000,00	78,43%	215.000,00	Soziale Leistungen * / **	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	s. Kommentar	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>128.838,11</b>	<b>151.058,02</b>	<b>189.900,00</b>	<b>79,55%</b>	<b>251.000,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-128.838,11</b>	<b>-151.058,02</b>	<b>-189.900,00</b>	<b>79,55%</b>	<b>-251.000,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-128.838,11</b>	<b>-151.058,02</b>	<b>-189.900,00</b>	<b>79,55%</b>	<b>-251.000,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	19,86%	16,93%	15,75%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	80,14%	83,07%	84,25%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2012	2013	2014(bisher/gesch.)
<b>Einwohner Menden 31.12.**</b>	53.876 Ew	53.354 Ew	53.354 Ew
<b>Kosten gesamt ohne int. Verrg.</b>	113.139,60 €	-128.838,11 €	-102.441,74 €
<b>Fallzahl</b>	12 Fälle	11 Fälle	13 Fälle
<b>Kosten/Einwohner</b>	2,10 €/Einwohner	-2,41 €/Einwohner	-1,92 €/Einwohner
<b>Kosten/Fall ohne int. Verrg.</b>	9428,30 €/Fall	-11712,56 €/Fall	-7880,13 €/Fall

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

)\* Anmerkung vom 26.6.2015: Trotz 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

)\* Anmerkung vom 9.10.2015:  
Einerseits wir das Kostenplanungsziel aus meiner Perspektive (!) voraussichtlich eingehalten werden können, andererseits habe ich nur sehr eingeschränkten Zugang zu aktuellen Kosten und Fallzahlen und stelle eine heutige, selbst erfragte aktuelle Fallzahl von wahrscheinlich **etwa 24 Fällen!** fest. Dies wäre ein gegenüber Vorjahren deutlich gewachsenes Kostenvolumen. [Anm. Finanzcontrolling: seit 13.11. steht fest, dass die Kürzung des Kämmerers nicht eingehalten werden kann, Prognose wurde geändert.]  
gez. Nebe

\*\* Nachtrag 9.12.2015: Erhöhung der Fallzahlen u. Berücksichtigung der Integrationshelfer-Honorare!

**Werte 2014 aufgrund der bisherigen Fallzahlen geschätzt**

gez. Nebe

\* Anm. Finanzcontrolling: Die Einwohnerstatistik wurde korrigiert.  
\*\* Anm. Finanzcontrolling: Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 30.12.  
(Auskunft IKVS auf Grundlage der Landesstatistik, April 2015)

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030304

Produkt: 06030304 Stationäre Eingliederungshilfe	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Sandra Piccinno	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%	1,24%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	5.000,00	0,00%	5.000,00	Malteser Werke	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		<b>Personalintensität:</b>	5,29%	4,56%	5,54%
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		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>5.000,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	24.087,41	20.471,50	22.300,00	91,80%	28.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	94,71%	95,44%	94,46%
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		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	431.301,96	428.784,29	380.000,00	112,84%	600.000,00	s. Kommentar	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>455.389,37</b>	<b>449.255,79</b>	<b>402.300,00</b>	<b>111,67%</b>	<b>628.000,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-455.389,37</b>	<b>-449.255,79</b>	<b>-397.300,00</b>	<b>113,08%</b>	<b>-623.000,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-455.389,37</b>	<b>-449.255,79</b>	<b>-397.300,00</b>	<b>113,08%</b>	<b>-623.000,00</b>					

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
---------------------------------------

Die erhöhten zu erwartenden Aufwendungen sind bedingt durch die nicht planbare zusätzliche Unterbringung von drei Kindern.  
Nachtrag 9.12.2015: Fallzahlensteigerung mit zwei intensiven Hilfen.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030305

Produkt: 06030305 Betreutes Wohnen	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Sandra Piccinno	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,10%	0,00%	1,61%
Sonstige Transfererträge	214,28	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			<b>Personalintensität:</b>	4,84%	8,59%	3,16%
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			<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>214,28</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>5.000,00</b>			<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	9.909,72	8.668,16	9.800,00	88,45%	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			<b>Transferaufwandsquote:</b>	95,16%	91,41%	96,84%
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			<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	194.699,69	92.275,03	300.000,00	30,76%	124.000,00	Soziale Leistungen		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	s. Kommentar					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>204.609,41</b>	<b>100.943,19</b>	<b>309.800,00</b>	<b>32,58%</b>	<b>136.000,00</b>						
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-204.395,13</b>	<b>-100.943,19</b>	<b>-304.800,00</b>	<b>33,12%</b>	<b>-131.000,00</b>						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>						
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-204.395,13</b>	<b>-100.943,19</b>	<b>-304.800,00</b>	<b>33,12%</b>	<b>-131.000,00</b>						

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
---------------------------------------

Da zzt. nur lediglich eine Familie betreut wird, werden voraussichtlich nur 130.000 € an soz. Leistungen benötigt.  
Die Prognose wurde entsprechend angepasst.  
  
Nachtrag 9.12.2015: zzt. nur ein Fall.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030401

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Andreas Schulte	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00			<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	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			<b>Personalintensität:</b>	66,26%	55,94%	66,33%
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			<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	66.573,08	43.046,52	72.700,00	59,21%	60.000,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			<b>Transferaufwandsquote:</b>	33,74%	44,06%	33,67%
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			<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	33.900,00	33.900,00	36.900,00	91,87%	36.900,00	incl. Personalzuschuss SKM		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100.473,08</b>	<b>76.946,52</b>	<b>109.600,00</b>	<b>70,21%</b>	<b>96.900,00</b>						
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-100.473,08</b>	<b>-76.946,52</b>	<b>-109.600,00</b>	<b>70,21%</b>	<b>-96.900,00</b>						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>						
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-100.473,08</b>	<b>-76.946,52</b>	<b>-109.600,00</b>	<b>70,21%</b>	<b>-96.900,00</b>						

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				
	2012	2013	2014	2015 (bis 30.09.)
Zuschussbedarf	77.553,00	96.756,00	100.473,00	
Gesamtfälle	291	215	134	137
Fälle SKM	107	93	49	66
Fälle Stadt	184	122	85	71

Kommentar des Produktverantwortlichen
Die eingeplanten Mittel werden aller Voraussicht nach ausreichen. Risiken sind nicht zu erkennen.. Die Mittel für Anti-Aggressivitäts-Trainings wurden bisher nicht verausgabt, da entsprechende richterliche Anordnungen nicht vorlagen.

--	--	--	--	--



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030402

Produkt: 06030402 Vormundschafts- u. Familiengerichtshilfe	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Sandra Piccinno	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	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		0,00		<b>Personalintensität:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	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		0,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	95.391,49	75.112,70	102.400,00	73,35%		102.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	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		<b>Zinslastquote:</b>	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					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>95.391,49</b>	<b>75.112,70</b>	<b>102.400,00</b>	<b>73,35%</b>		<b>102.400,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-95.391,49</b>	<b>-75.112,70</b>	<b>-102.400,00</b>	<b>73,35%</b>		<b>-102.400,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00			0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-95.391,49</b>	<b>-75.112,70</b>	<b>-102.400,00</b>	<b>73,35%</b>		<b>-102.400,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

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.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030501

Produkt: 06030501 Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u. Jugendlichen	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Sandra Piccinno	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%	0,28%
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	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Personalintensität:</b>	55,20%	92,22%	61,64%
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	500,00	0,00%	100.000,00	erst in 2016 kassenwirksam!	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,65%	0,69%	1,11%
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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>100.000,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	125.942,27	78.297,70	111.200,00	70,41%	111.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	44,15%	7,09%	37,25%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.475,00	585,00	2.000,00	29,25%	2.000,00	Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	100.722,01	6.015,95	67.200,00	8,95%	95.000,00	Soz. Leistungen incl. Jugendschutz- stelle Iserlohn	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>228.139,28</b>	<b>84.898,65</b>	<b>180.400,00</b>	<b>47,06%</b>	<b>208.200,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-228.139,28</b>	<b>-84.898,65</b>	<b>-179.900,00</b>	<b>47,19%</b>	<b>-108.200,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-228.139,28</b>	<b>-84.898,65</b>	<b>-179.900,00</b>	<b>47,19%</b>	<b>-108.200,00</b>					

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

Bisher sind 8 unbegleitete minderjährige Flüchtlinge in Menden eingetroffen. Nach Inkrafttreten der Verteilungsmaßstäbe ab 01.11.15 ist zu erwarten, dass nach heutigem Stand Menden insgesamt 10 unbegleitete minderjährige Flüchtlinge zugewiesen werden. Die bisher eingetroffenen 8 Flüchtlinge werden angerechnet. Es werden voraussichtlich bis zum Jahresende 100.000 € benötigt, die voraussichtlich voll erstattungsfähig sind.  
Anm. v. 25.11.2015:  
Aufgrund der derzeitigen Situation ist mit einer Kostenerstattung in 2015 nicht zu rechnen, da das Bundesverwaltungsamt die für die Erstattung bis zum 31.10.15 zuständigen Länder noch nicht benannt hat.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030601

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Petra Günnewig	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.041,00	20.041,00	20.000,00	100,21%	20.000,00	s. Kommentar	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	21,77%	32,18%	20,41%
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		<b>Personalintensität:</b>	73,60%	81,82%	72,96%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.250,00	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			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>21.291,00</b>	<b>20.041,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>100,21%</b>	<b>20.000,00</b>		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	71.990,61	50.952,13	71.500,00	71,26%	71.500,00		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		<b>Zuwendungsquote:</b>	94,13%	100,00%	100,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	20.853,68	8.605,56	22.500,00	38,25%	17.500,00	s. Kommentar	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.973,11	2.718,67	4.000,00	67,97%	4.000,00	für lfd. Durchführg. d. Betreuung	<b>Transferaufwandsquote:</b>	21,32%	13,82%	22,96%
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>97.817,40</b>	<b>62.276,36</b>	<b>98.000,00</b>	<b>63,55%</b>	<b>93.000,00</b>		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-76.526,40</b>	<b>-42.235,36</b>	<b>-78.000,00</b>	<b>54,15%</b>	<b>-73.000,00</b>		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-76.526,40</b>	<b>-42.235,36</b>	<b>-78.000,00</b>	<b>54,15%</b>	<b>-73.000,00</b>					

**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 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 einerseits vorgesehen für unplanbare fallbezogene Einzelhilfen, andererseits für eigene Projekte, Fortbildungen, Netzwerkarbeit, Vorträge, Jahrestreffen, Fachtage, Drucksachen, Druckkosten Öffentlichkeitsarbeit, Projektaktionen mit Netzwerkpartnern, etc. im Rahmen eines Maßnahmenplans Frühe Hilfen (Fördervoraussetzungen) entsprechend der Verwaltungsvereinbarung von Bund und Kommunen zu den Frühen Hilfen. Außerdem sind die Sachkosten für die Begrüßungsbesuche der Neugeborenen in den Mendener Familien durch die Familienlotsinnen eingeplant.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

Kennzahlen zum Produkt sind entwickelt worden und beinhalten Angaben für interne statistische Zwecke.

Aktionen	2012	2013	2014
Netzwerkpartner			50
Einsatz von Familienhebammen			22
Kooperationsvereinbarungen zum Kinderschutz			49
Kontaktquote der Familienlotsen bei Neugeborenen			90%

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 08010101

Produkt: 08010101 Förderung des Sports	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwortw.: Achim Richlik	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.734,00	4.341,00	5.788,00	75,00%	5.800,00		Sonderposten und GFG-Pausch.
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		----> s. Kommentar
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.296,49	0,00	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>158.030,49</b>	<b>4.341,00</b>	<b>5.788,00</b>	<b>75,00%</b>	<b>5.800,00</b>		
Personalaufwendungen	91.471,37	72.852,78	94.100,00	77,42%	102.000,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	37.905,92	714,00	111.400,00	0,64%	61.300,00		
Bilanzielle Abschreibungen	53.747,00	40.309,65	53.747,00	75,00%	53.800,00		
Transferaufwendungen	88.899,00	88.900,00	89.000,00	99,89%	89.000,00		Betriebskostenzuschüsse für
Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,20	650,20	600,00	108,37%	700,00		- Bürgerbad Leitmecke
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>272.523,49</b>	<b>203.426,63</b>	<b>348.847,00</b>	<b>58,31%</b>	<b>306.800,00</b>		- Jugendfördermittel
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-114.493,00</b>	<b>-199.085,63</b>	<b>-343.059,00</b>	<b>58,03%</b>	<b>-301.000,00</b>		- Stadtsportverband
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-114.493,00</b>	<b>-199.085,63</b>	<b>-343.059,00</b>	<b>58,03%</b>	<b>-301.000,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	57,99%	2,13%	1,66%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	33,56%	35,81%	26,97%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	13,91%	0,35%	31,93%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	97,91%	100,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	32,62%	43,70%	25,51%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Investitionsübersicht
Die Übersicht über die Maßnahmen im Sportbereich ist unter Produkt 08010104 zu finden!

Finanzziele
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten sind nicht erkennbar.
<b>Haushaltssanierungsplan (HSP)</b>
<b>9.1.1. Projektförderung Sport (umgesetzt) / 9.1.2. Bezuschussung Sportfördermittel (umgesetzt)</b>
Ziel 2015: 2.130,00 €
Prognose 2015: 2.130,00 €
Abweichung: - €

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Zuschussbedarf	2010	2011	2012
Bürgerbad Leitmecke	82.000,00 €	82.000,00 €	82.000,00 €
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**

Erläuterungen:  
Sportfördermittel = Jugendfördermitteln 5.200 € und Zuschuss für den Stadtsportverband 1.700 € (Pauschalbetrag, Beschluss des Sportausschusses).  
Der Betriebskostenzuschuss in Höhe von 82.000 € für das Bürgerbad Leitmecke wird bis einschl. 2016 gezahlt.  
Einmaliger Zuschuss in Höhe von 30.000 € für die Kanalsanierung Bürgerbad Leitmecke. Außerdem wird die Kanalsanierung in der Leitmecke noch in diesem Jahr durchgeführt: 52.000 € verausgabt.

Die nicht geplante GFG\*-Investitionspauschale 2014 beträgt 148.946 €. GFG = Gemeindefinanzierungsgesetz

Zuschussbedarf	2013	2014
Bürgerbad Leitmecke	112.000,00 €	82.000,00 €
Sportfördermittel	6.900,00 €	6.900,00 €
je Einwohner*	2,17	1,67
* Einwohnerzahlen:	54.793	53.220

\*Einw. Stand: 30.06.2014

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 08010102

Produkt: 08010102 Betrieb Hallenbad	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwortw.: Achim Richlik	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.561,30	56.656,50	75.542,00	75,00%	75.500,00		Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.012,31	80.010,24	111.500,00	71,76%	111.500,00		Benutzg.-geb., Teiln.-Beiträge
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.788,24	2.601,70	5.000,00	52,03%	5.000,00		incl. Miete Katastrophenkultur
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.151,26	2.741,88	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	100,00	0,00%	100,00		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>157.513,11</b>	<b>142.010,32</b>	<b>192.142,00</b>	<b>73,91%</b>	<b>192.100,00</b>		
Personalaufwendungen	276.046,36	179.063,57	280.000,00	63,95%	250.000,00		s. Kommentar
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	392.684,59	289.628,65	397.100,00	72,94%	397.100,00		Unterhaltungsaufwand
Bilanzielle Abschreibungen	135.778,30	101.911,77	135.902,00	74,99%	136.000,00		
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.796,07	17.834,78	7.300,00	244,31%	7.300,00		incl. Honorare u. Versicherungen
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>811.305,32</b>	<b>588.438,77</b>	<b>820.302,00</b>	<b>71,73%</b>	<b>790.400,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-653.792,21</b>	<b>-446.428,45</b>	<b>-628.160,00</b>	<b>71,07%</b>	<b>-598.300,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-653.792,21</b>	<b>-446.428,45</b>	<b>-628.160,00</b>	<b>71,07%</b>	<b>-598.300,00</b>		

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 08010105 - Erwerb bew. Vermögen	-2.000	0	-2.000

für Ersatzbeschaffungen benötigt

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	19,41%	24,13%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	34,02%	30,43%	34,13%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	48,40%	49,22%	48,41%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	47,97%	39,90%	39,32%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**Finanzziele**

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.

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
<b>9.2.1. Benutzungsgebühren: s. Produkt 08010104 !</b>			
<b>9.3.1. Wasseraufsicht (umgesetzt) / 9.3.2. Benutzungsgebühren Hallenbad (umgesetzt)</b>			
Ziel 2015:	23.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	23.000,00 €		

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Minderaufwendungen im Personalkostenbereich für das hauptamtliche Personal sind bedingt durch krankheitsbedingten Ausfall. Daher sind die sonstigen Aufwendungen für Honorare um ca. 12.000 € höher.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Zuschussbedarf	2012	2013	2014
Hallenbad	639.613,21 €	599.732,00 €	653.792,00 €
je Einwohner*	11,64 €	10,92 €	12,29 €
je Badegast incl. Vereine	6,49 €	8,92 €	8,70 €
je zahlender Badegast	11,64 €	12,70 €	12,63 €
* Einwohnerzahlen:	54.962	54.943	53.220

Der Betrieb des Hallenbades stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 08010103

Produkt: 08010103 Betrieb Naturbad Biebortal	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Achim Richlik	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.997,00	10.497,75	13.997,00	75,00%	14.000,00	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	6.469,03	4.230,00	6.500,00	65,08%	6.500,00	Miete Whg. im Naturbad
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.478,25	1.951,51	0,00		2.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>21.944,28</b>	<b>16.679,26</b>	<b>20.497,00</b>	<b>81,37%</b>	<b>22.500,00</b>	
Personalaufwendungen	407,83	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.387,97	2.046,06	14.500,00	14,11%	14.500,00	Unterhaltung (incl. ISM, MBB)
Bilanzielle Abschreibungen	34.065,00	25.547,94	34.065,00	75,00%	34.000,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	544,73	516,48	600,00	86,08%	600,00	Versicherung
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.405,53</b>	<b>28.110,48</b>	<b>49.165,00</b>	<b>57,18%</b>	<b>49.100,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-29.461,25</b>	<b>-11.431,22</b>	<b>-28.668,00</b>	<b>39,87%</b>	<b>-26.600,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-29.461,25</b>	<b>-11.431,22</b>	<b>-28.668,00</b>	<b>39,87%</b>	<b>-26.600,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	42,69%	59,33%	41,69%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	0,79%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	31,88%	7,28%	29,49%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	63,78%	62,94%	68,29%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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**

Zuschussbedarf	2012	2013	2014
Naturbad Biebortal	23.097,58 €	31.333,69 €	31.347,27 €
je Einwohner*	0,42 €	0,57 €	0,59 €
je zahlender Badegast	geschlossen	geschlossen	geschlossen
* Einwohnerzahlen:	54.962	54.943	53.220

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
<b>09.4.1: Schließung Naturbad Biebortal ab 2012 (umgesetzt)</b>			
Ziel 2015:	75.300,00 €	(positive) Abweichung:	35.000,00 €
Prognose 2015:	110.300,00 €		

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Das Naturbad Biebortal wurde im November 2014 dem ISM zur Vermarktung übergeben.

Der Betrieb des Naturbades stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 08010104

Produkt: 08010104 Betrieb Sport- u. MZH (außerschulisch)	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Achim Richlik	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.294,61	29.488,38	88.000,00	33,51%	88.000,00	s.u.: Kommentar
Privatrechtliche Leistungsentgelte	636,56	642,56	0,00		700,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.892,95	0,00	0,00		0,00	Erstattg. Betriebskosten ISM
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>98.824,12</b>	<b>30.130,94</b>	<b>88.000,00</b>	<b>34,24%</b>	<b>88.700,00</b>	
Personalaufwendungen	148.813,40	105.189,97	143.172,00	73,47%	147.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	610.748,75	249.946,37	630.200,00	39,66%	630.200,00	Bewirtschaftung incl. ISM
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	300,00	400,00	75,00%	400,00	
Transferaufwendungen	28.750,00	25.687,50	30.000,00	85,63%	34.300,00	Zuschuss TV Halingen f. MZH Hal.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	755.912,06	853.956,26	771.050,00	110,75%	780.000,00	im IST wurden zu hohe ISM-Miet- abschläge verbucht.
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.544.224,21</b>	<b>1.235.080,10</b>	<b>1.574.822,00</b>	<b>78,43%</b>	<b>1.591.900,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-1.445.400,09</b>	<b>-1.204.949,16</b>	<b>-1.486.822,00</b>	<b>81,04%</b>	<b>-1.503.200,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-1.445.400,09</b>	<b>-1.204.949,16</b>	<b>-1.486.822,00</b>	<b>81,04%</b>	<b>-1.503.200,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	6,40%	2,44%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	9,64%	8,52%	9,09%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	39,55%	20,24%	40,02%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	1,86%	2,08%	1,90%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 08010104 - Erwerb bew. Vermögen allg.	-93.500	-2.500	-7.000
I 08010109 - Erwerb bew. Vermögen MZH	-2.000	-1.172	-2.000

gepl. Zuschuss "Hülschenbr."  
wird nicht verausgabt.

**Finanzziele**

...wurden bisher nicht näher definiert.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Zuschussbedarf	2012	2013	2014
Sporthallen **	658.641,11*	1.244.821,00 €	1.445.400,00 €
je Einwohner*	11,98 €	22,66 €	27,16 €
je Stunde	6,46 €	12,22 €	14,19 €
* Einwohnerzahlen:	54.962	54.943	53.220*
** 20 Sporthallen = 101.920 Std. / Jahr			

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
<b>09.2.1: Einführung eines Entgeltes für städtische Sportanlagen ab 2013 (betrifft Produkte 08010102, 08010104, 08010106)</b>			
Ziel 2015:	100.000,00 €	Abweichung:	46.000,00 €
Prognose 2015:	54.000,00 €	Nutzungsentgelte wurden eingeführt, aber geändertes Nutzungsverhalten sorgt für Abw.	
<b>09.5.1 - 5.4: Aufgabe bzw. Vereinsübertragung SpH Alb.-Schw.-Schule Lendr., TH Hüingsen, MZH Halingen, MZH Schwitten</b>			
Ziel 2015:	41.400,00 €	Abweichung:	17.400,00 €
Prognose 2015:	24.000,00 €	Maßnahmen 9.5.1 u. 9.5.4 sind bisher nur teilweise umgesetzt. Näheres: HSP-Plan 2015	

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Das Nutzungsentgelt wie oben angegeben wird nicht erreicht, da sich das Nutzerverhalten geändert hat. Periodische und terminliche Belegungen werden fristgerecht zurückgegeben. Die Vermarktung freier Nutzungszeiten per Internet hat bisher nicht den gewünschten Erfolg gezeigt. Mehraufwand für Mieten außerschulischer Nutzung werden durch geringere Bewirtschaftungskosten ausgeglichen.

HSP: Aufgrund der aktuellen Einnahmesituation sind bei Maßnahme 9.2.1 lediglich 54.000€ erzielt worden.

\*  
Seit 2013 erfolgt auf diesem Abrechnungsobjekt auch die Abwicklung der Nutzungsentgelte für Sporthallen im Rahmen der außerschulischen Nutzung. Dies stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.  
2012 wurden die Mietanteile für die außerschulische Nutzung der Sporthallen noch nicht berücksichtigt  
Stand der Einwohnerzahlen: 30.06.2014

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 08010105

Produkt: 08010105 Betrieb Sport- und Bolzplätze	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Susanne Rauer	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose	
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.751,73	98.620,50	131.494,00	75,00%	131.500,00	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	-4.078,56	1.440,00	1.100,00	130,91%	2.000,00	2014: Mietrückzhlg. BSV
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.627,71	731,41	0,00		800,00	Versicherungsleistungen
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>127.300,88</b>	<b>100.791,91</b>	<b>132.594,00</b>	<b>76,02%</b>	<b>134.300,00</b>	
Personalaufwendungen	13.559,92	4.986,80	7.100,00	70,24%	7.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	53.916,94	25.484,73	84.300,00	30,23%	64.000,00	incl. MBB-Leistungen
Bilanzielle Abschreibungen	244.635,73	180.708,20	246.135,00	73,42%	246.200,00	
Transferaufwendungen	233.974,38	138.208,34	196.000,00	70,51%	191.800,00	*s. Informationen
Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.953,29	54.559,25	53.000,00	102,94%	55.000,00	Vers. + Erbpacht f. SP Hülschenbr.
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>599.040,26</b>	<b>403.947,32</b>	<b>586.535,00</b>	<b>68,87%</b>	<b>564.100,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-471.739,38</b>	<b>-303.155,41</b>	<b>-453.941,00</b>	<b>66,78%</b>	<b>-429.800,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-471.739,38</b>	<b>-303.155,41</b>	<b>-453.941,00</b>	<b>66,78%</b>	<b>-429.800,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	21,25%	24,95%	22,61%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	2,26%	1,23%	1,21%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	9,00%	6,31%	14,37%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	101,93%	97,85%	99,17%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	39,06%	34,21%	33,42%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**Investitionsübersicht**  
Die Übersicht über die Maßnahmen im Sportbereich ist unter Produkt 08010104 zu finden!

**Finanzziele und Kommentar des Produktverantwortlichen**  
Der HGG-Bolzplatz ist reaktiviert (Patenschaftsbeschluss Sportausschuss 11.09.14), die Stadt trägt die Kosten der Verkehrssicherung (ca. 400 € in 2015). Auf die Aufgabe des ehem. Sportplatzes Halingen hat die Stadt vorher schon verzichtet. Er wurde lt. Ergänzung zum NÜV vom 12.04.2015 dem TV Westf. Halingen überlassen. Die Stadt zahlt einen jährlichen Zuschuss für das Betreiben des Platzes in Höhe von 500 €. Die Ansätze für Ertrag und Aufwand wurden weitestgehend eingehalten.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen (2)**

Zuschussbedarf	2012 €	2013 €	2014 €
Sportplatz Lendringsen	19.127,50	19.047,54	18.776,66
Sportplatz Lendringsen je Mannschaft (2012=12, 2013=12, 2014=10)	1.593,96	1.587,30	1.877,67
je Einwohner (s.o.)	0,35	0,35	0,35
Sportplatz Hütingsen	20.981,45	19.933,26	19.672,02
Sportplatz Hütingsen je Mannschaft (2012=14, 2013=13, 2014=12)	1.498,68	1.533,33	1.639,34
je Einwohner (s.o.)	0,38	0,36	0,37
Sportplatz Gisbert-Kranz	20.462,10	21.782,46	26.106,33
Sportplatz Gisbert-Kranz je Mannschaft (2012=4, 2013=5, 2014=5)	5.115,53	4.366,49	5.221,27
je Einwohner (s.o.)	0,37	0,40	0,49
Nutzung außerdem für Leichtathletik (Marathonclub Menden)			
Sportplatz Böisperde	20.231,96	20.718,74	19.269,37
Sportplatz Böisperde je Mannschaft (2012=13, 2013=12, 2014=9)	1.556,30	1.726,56	2.141,04
je Einwohner (s.o.)	0,37	0,38	0,36
Sportplatz Hülschenbrauck	85.836,56	81.031,07	78.292,86
davon Erbbauzinsen 51.678,25 €			
Sportplatz Hülschenbrauck je Mannschaft (2012=13, 2013=11, 2014=13)	6.602,81	7.366,46	6.022,53
je Einwohner (s.o.)	1,56	1,47	1,47
Huckenhohl-Stadion (Rasenplatz)	92.766,69	81.047,36	124.438,42
Huckenhohl-Stadion je Mannschaft (2014=2)			62.219,21
je Einwohner (s.o.)	1,72	1,48	2,34
Nutzung auch f. Schulsport u. Bundesjugendspiele, Offener Lauttreff, Walking, Leichtathletiktraining und -wettkämpfe			

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
09.6.1 - 6.2: Aufgabe div. Plätze			
Maßnahmen bereits realisiert			
	Ziel	Prognose	Abw.:
9.6.1.	800	800	0
9.6.2.	2.600	2.600	0
Maßn.:	Bezeichnung:		
9.6.1.	KSP Hülschenbrauck (umgesetzt)		
9.6.2.	Bolzplatz HGG u. Kleinspielfeldanlage Halingen (umgesetzt)		

Zuschussbedarf	2012 €	2013 €	2014 €
Sportplätze insgesamt	314.156,00	291.938,07	336.446,79
je Einwohner (2012=54.962, 2013=54.943, 2014=53.220)	5,72	5,31	6,32
Sportplatz Schwitten	8.239,21	14.260,46	14.859,27
Sportplatz Schwitten je Mannschaft (2012=17, 2013=18, 2014=16)	484,66	792,25	928,70
je Einwohner (s.o.)	0,15	0,26	0,28
kein Umkleidegebäude vorhanden			
Huckenhohl-Stadion (Nebenplatz)	29.367,61	18.697,54	17.626,66
2012=Tragschicht Munkerstraße 10.050,11 €			
Nebenplatz je Mannschaft (2012=15, 2013=16, 2014=15)	1.957,80	1.168,60	1.175,11
je Einwohner (s.o.)	0,53	0,34	0,33
Sportplatz Bieberberg	17.142,92	15.419,64	17.405,66
Sportplatz Bieberberg je Mannschaft (2012=14, 2013=11, 2014=13)	1.224,49	1.401,79	1.338,91
je Einwohner (s.o.)	0,31	0,26	0,33

Fortsetzung rechts -->



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 08010106

Produkt: 08010106 Betrieb sonst. Sportstätten	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Beate Petsch	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193,00	144,75	193,00	75,00%	200,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.702,75	1.776,79	6.000,00	29,61%	6.000,00	Benutzungsgebühren u.ä.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	214,90	978,78	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.110,65</b>	<b>2.900,32</b>	<b>6.193,00</b>	<b>46,83%</b>	<b>6.200,00</b>	
Personalaufwendungen	17.321,16	11.104,06	14.247,00	77,94%	16.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.237,40	9.951,85	18.400,00	54,09%	18.400,00	Unterhaltungsaufwand
Bilanzielle Abschreibungen	3.210,00	2.407,25	3.210,00	74,99%	3.200,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	535,17	564,18	21.810,00	2,59%	21.800,00	Versicherungen und Honorare
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>43.303,73</b>	<b>24.027,34</b>	<b>57.667,00</b>	<b>41,67%</b>	<b>59.400,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-38.193,08</b>	<b>-21.127,02</b>	<b>-51.474,00</b>	<b>41,04%</b>	<b>-53.200,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-38.193,08</b>	<b>-21.127,02</b>	<b>-51.474,00</b>	<b>41,04%</b>	<b>-53.200,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	11,80%	12,07%	10,74%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	40,00%	46,21%	24,71%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	51,35%	41,42%	31,91%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	3,78%	4,99%	3,12%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Investitionsübersicht
Die Übersicht über die Maßnahmen im Sportbereich ist unter Produkt 08010104 zu finden!

## Haushaltssanierungsplan (HSP)

09.2.1: Einführung eines Entgeltes für städtische Sportanlagen: s. Produkt 08010104 / betrifft Lehrschwimmbecken

### Finanzziele

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

### Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt entwickelt sich insgesamt planmäßig (Anm. Finanzcontrolling: kein linearer Verlauf, deswegen im 1. HJ. positive Unterdeckung).  
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  
 Nutzungsentgelte in Höhe von 6.000,00 € werden nicht erreicht, da das Lehrschwimmbecken aufgrund der Einrichtung einer Aufnahme stelle in der ehemaligen Nikolaus Groß Schule für Flüchtlinge aus Sicherheitsgründen geschlossen wurde.  
 Die Ausgaben für Unterhaltungsaufwendungen befinden sich innerhalb der Budgetgrenzen. Abweichungen sind bisher nicht zu verzeichnen.  
Zu den ordentlichen Aufwendungen:  
 Fremdreinigung erwartet: 1.500,00 € / Schießstand Huckenohl: Ein Vertragsentwurf wurde erstellt aber noch nicht zum Abschluss gebracht (evtl. ab 01.10.2015).  
 Die vorhandenen Mittel für den Unterhaltungsaufwand LSB werden noch benötigt, da die Wasseruntersuchungen auf Legionellen durchgeführt werden. Ebenso werden die Mittel für die Wasseraufbereitung weiterhin benötigt.

### Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zuschussbedarf	2012	2013	2014
Schießstand / LSB Bösperde	36.196,18 €	31.618,78 €	36.020,98 €
je Einwohner *	0,66 €	0,58 €	0,68 €
* Einwohnerzahlen:	54.962	54.943	53.220

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 09010101

Produkt: 09010101 Orts- und Regionalplanung		Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 62	verantwort.: Eugen Oelert	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.405,50	0,00		1.700,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.436,48	6.327,36	8.400,00	75,33%	8.400,00	Mieten WH Fröndenb. Str.
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.861,60	7.668,40	0,00		7.600,00	Versicherungserstattungen
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>15.298,08</b>	<b>18.401,26</b>	<b>8.400,00</b>	<b>219,06%</b>	<b>17.700,00</b>	
Personalaufwendungen	523.654,32	382.772,67	550.700,00	69,51%	536.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	52.258,04	12.597,80	46.700,00	26,98%	41.700,00	incl. Aufwendungen für Gutachten u. Vermessungen im Bauleitplanverfahren und städtebaulichen Konzepten.
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	1.998,81	2.666,00	74,97%	2.600,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	879,37	827,90	1.200,00	68,99%	1.200,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>579.457,73</b>	<b>398.197,18</b>	<b>601.266,00</b>	<b>66,23%</b>	<b>581.500,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-564.159,65</b>	<b>-379.795,92</b>	<b>-592.866,00</b>	<b>64,06%</b>	<b>-563.800,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-564.159,65</b>	<b>-379.795,92</b>	<b>-592.866,00</b>	<b>64,06%</b>	<b>-563.800,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	2,64%	4,62%	1,40%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	90,37%	96,13%	91,59%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	9,02%	3,16%	7,77%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	23,94%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 09010103 - Städtebauförderung Innenstadt	-594.200	-332.425	232.000

Abwicklung div. Teilprogramme erst in 2016 zahlungswirksam  
Nähere Infos im Investitionsteil

**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**

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

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

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 10010101

Produkt: 10010101 Bauordnung	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 62	verantwortw.: Eugen Oelert	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST			realisiert	Prognose	
	2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015		zum 31.12.15	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	481.432,93	159.528,70	276.200,00	57,76%	276.200,00	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	4.753,50	3.942,50	5.000,00	78,85%	5.000,00	Buß-, Verw.-, Zwangsgelder
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>486.186,43</b>	<b>163.471,20</b>	<b>281.200,00</b>	<b>58,13%</b>	<b>281.200,00</b>	
Personalaufwendungen	490.788,95	375.416,51	501.000,00	74,93%	501.000,00	für Fremdberatungen, Prüfungen und erforderliche Sicherungsmaßnahmen wie z.B. Absperrungen.
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	20,00	120,55	1.500,00	8,04%	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	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>490.808,95</b>	<b>375.537,06</b>	<b>502.500,00</b>	<b>74,73%</b>	<b>502.500,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-4.622,52</b>	<b>-212.065,86</b>	<b>-221.300,00</b>	<b>95,83%</b>	<b>-221.300,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-4.622,52</b>	<b>-212.065,86</b>	<b>-221.300,00</b>	<b>95,83%</b>	<b>-221.300,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	99,06%	43,53%	55,96%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	100,00%	99,97%	99,70%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,03%	0,30%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

## 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)			
<b>P5: jhrl. Einsparungen d. Verr. des Zuschussbedarfs / ab 2013 mit HHPlan-Aufstellung nachgehalten</b>			
Ziel 2015:	9.440,00 €	Abweichung:	9.440,00 €
Prognose 2015:	- €	s. Kommentar	

## Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Einsparziele wurden bei den Ansätzen mit eingeplant.  
Eine Einhaltung des Sparzieles für dieses Jahr unwahrscheinlich, da die Gebührenerträge die eingeplanten Beträge nicht erreichen werden.

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 10010102

Produkt: 10010102 Denkmalschutz und -pflege	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 62	verantwort.: Ulrike Lischka	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	2,13%	0,00%	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	288,50	0,00	500,00	0,00%	500,00	Verwaltungsgebühren	<b>Personalintensität:</b>	97,84%	97,42%	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		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>288,50</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>500,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	13.278,48	9.798,36	13.400,00	73,12%	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		<b>Transferaufwandsquote:</b>	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		<b>Zinslastquote:</b>	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	293,40	260,00	500,00	52,00%	500,00	incl. Aufw. für ehrenamtl. Boden-				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.571,88</b>	<b>10.058,36</b>	<b>13.900,00</b>	<b>72,36%</b>	<b>13.900,00</b>	denkmalpfleger				
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-13.283,38</b>	<b>-10.058,36</b>	<b>-13.400,00</b>	<b>75,06%</b>	<b>-13.400,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-13.283,38</b>	<b>-10.058,36</b>	<b>-13.400,00</b>	<b>75,06%</b>	<b>-13.400,00</b>					

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
---------------------------------------

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

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 10010103

Produkt: 10010103 Bauverwaltung	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 62	verantwort.: Rüdiger Merse	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.693,00	1.269,00	1.692,00	75,00%	1.700,00		Sonderposten IP Syscom * (s.u.)
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.151,80	14.375,70	10.000,00	143,76%	15.000,00		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		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>18.844,80</b>	<b>15.644,70</b>	<b>11.692,00</b>	<b>133,81%</b>	<b>16.700,00</b>		
Personalaufwendungen	277.549,88	214.910,13	298.000,00	72,12%	298.000,00		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.996,53	11.429,87	24.300,00	47,04%	24.300,00		incl. Aufw. für externe Beratungen
Bilanzielle Abschreibungen	1.552,00	1.163,07	1.551,00	74,99%	1.600,00		und Gutachten
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.544,39	6.834,77	10.500,00	65,09%	10.500,00		Bürobedarf, Versicherungen
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>308.642,80</b>	<b>234.337,84</b>	<b>334.351,00</b>	<b>70,09%</b>	<b>334.400,00</b>		
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-289.798,00</b>	<b>-218.693,14</b>	<b>-322.659,00</b>	<b>67,78%</b>	<b>-317.700,00</b>		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-289.798,00</b>	<b>-218.693,14</b>	<b>-322.659,00</b>	<b>67,78%</b>	<b>-317.700,00</b>		

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	6,11%	6,68%	3,50%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	89,93%	91,71%	89,13%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	6,48%	4,88%	7,27%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	8,98%	8,11%	14,47%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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

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

\* Anm. Finanzcontrolling:  
Die bezuschusste Software IP Syscom wird mit 1.552 € jhrl. abgeschrieben. Da der zugehörige Sonderposten erst ab 2013 zu tragen kam, fällt der zugehörige Sonderposten etwas höher aus (1.693 €).

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 11010101

Produkt: 11010101 Abfallwirtschaft -Gebühren/ZFA	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 21	verantwort.: Martin Niehage	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	5.912.159,50	4.426.899,38	6.050.000,00	73,17%	6.050.000,00	Abfallgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.942,75	73.724,17	0,00		73.700,00	ZfA-Erstattung
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.263.102,25</b>	<b>4.500.623,55</b>	<b>6.050.000,00</b>	<b>74,39%</b>	<b>6.123.700,00</b>	
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	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	5.960.629,00	6.067.416,00	6.050.000,00	100,29%	6.067.500,00	Zuweisungen an ZfA
Sonstige ordentliche Aufwendungen	302.473,25	0,00	0,00		0,00	Rücklagenzuführung
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.263.102,25</b>	<b>6.067.416,00</b>	<b>6.050.000,00</b>	<b>100,29%</b>	<b>6.067.500,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.566.792,45</b>	<b>0,00</b>		<b>56.200,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.566.792,45</b>	<b>0,00</b>		<b>56.200,00</b>	

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 11010101 - Containerstandplätze	0	-9.076	0

Deckung durch ZfA stichtagsbezogen kommt es zu Planüberschreitungen

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	100,00%	74,18%	100,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	95,17%	100,00%	100,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**Finanzziele**

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

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

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

**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.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 11010102

Produkt: 11010102 Abfallwirtschaft (DSD, etc.)	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 21	verantwort.: Martin Niehage	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.747,00	3.559,41	6.247,00	56,98%	4.800,00			<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	79,35%	124,62%	88,93%
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			<b>Personalintensität:</b>	16,56%	17,97%	15,71%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	320.281,19	311.355,82	398.000,00	78,23%	402.000,00	Kostenerstattung ZfA		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	82,13%	80,24%	82,78%
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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>325.028,19</b>	<b>314.915,23</b>	<b>404.247,00</b>	<b>77,90%</b>	<b>406.800,00</b>			<b>Zuwendungsquote:</b>	1,46%	1,13%	1,55%
Personalaufwendungen	67.815,01	45.397,21	71.400,00	63,58%	61.400,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	336.406,36	202.753,22	376.300,00	53,88%	371.300,00			Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	4.696,16	3.844,54	6.188,00	62,13%	5.100,00			<b>Zinslastquote:</b>	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					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>409.617,53</b>	<b>252.694,97</b>	<b>454.588,00</b>	<b>55,59%</b>	<b>438.500,00</b>						
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-84.589,34</b>	<b>62.220,26</b>	<b>-50.341,00</b>	<b>-123,60%</b>	<b>-31.700,00</b>						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>						
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-84.589,34</b>	<b>62.220,26</b>	<b>-50.341,00</b>	<b>-123,60%</b>	<b>-31.700,00</b>						

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

Kommentar des Produktverantwortlichen
---------------------------------------

<p>Eine Nachfrage beim Produktverantwortlichen ergab, dass trotz des unterjährigen Missverhältnisses zwischen Plan und Ist alles planmäßig verläuft. Anm. Finanzcontrolling: Die Kostenerstattung ZfA wird zwischen den Produkten 11010102 und 14010101 geschlüsselt.</p>
---

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

## konsumtiv

## Produkt: 12010101

<b>Produkt:</b> 12010101 Gemeindestraßen	<b>Geschäftsbereich:</b> III	<b>Nr.:</b> III / 2015	<b>Abfrage vom:</b> 25.09.2015
<b>Org. Eingliederung:</b> 63	<b>verantwort.:</b> Stephan Schulte	<b>Zeitraum:</b> 01.01.2015 - 30.09.2015	<b>Aktualisierung:</b> 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.082.253,01	769.416,05	1.129.620,00	68,11%	1.129.600,00	Geb.-/Erschl.-beiträge -> Großteil Ende des Jahrs erst als Sonderposten-Auflösung gebucht!
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.091.060,73	58.043,44	1.113.033,00	5,21%	1.113.000,00	In 2014 nicht geplante Landesumlagen
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.982,00	36.000,00	0,00		36.000,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.133,79	26.369,44	1.500,00	1757,96%	27.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	21.655,20	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.249.084,73</b>	<b>889.828,93</b>	<b>2.244.153,00</b>	<b>39,65%</b>	<b>2.305.600,00</b>	
Personalaufwendungen	621.259,97	399.606,03	652.100,00	61,28%	560.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.105.674,72	3.097.130,70	4.309.000,00	71,88%	4.055.200,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	2.615.353,13	1.955.625,71	2.655.808,00	73,64%	2.655.800,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.363,54	27.326,11	5.600,00	487,97%	5.600,00	Pachten u. Versicherungen
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.396.651,36</b>	<b>5.479.688,55</b>	<b>7.622.508,00</b>	<b>71,89%</b>	<b>7.276.600,00</b>	2014: Rückstellungszuf.*
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-5.147.566,63</b>	<b>-4.589.859,62</b>	<b>-5.378.355,00</b>	<b>85,34%</b>	<b>-4.971.000,00</b>	1. Bessemer Weg (35.000 Euro)
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	2. Zinsen Mörkestr. (15.000 Euro)
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	3.785,38	0,00		4.000,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.785,38</b>	<b>0,00</b>		<b>-4.000,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-5.147.566,63</b>	<b>-4.593.645,00</b>	<b>-5.378.355,00</b>	<b>85,41%</b>	<b>-4.975.000,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	30,41%	16,24%	29,44%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	8,40%	7,29%	8,55%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	55,51%	56,52%	56,53%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	48,12%	86,47%	50,34%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,07%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.	Bemerkungen
I 12010001 - Infrastruktur (Erw. bew. Verm.)	-6.000	0	-6.000	für Parkabfertigung Tiefgarage
I 12010002 - endgültiger Straßenausbau	-939.000	-267.105	-113.000	Nähere Infos im Investitionsteil
I 12010103 - Straßenerneuerung Kanalbau	-70.000	-14.817	0	Kassenwirksamkeit erst 2016
I 12010104 - Straßenbeleuchtung	-280.000	-177.417	-145.700	Mittel in 2015 voll verausgabt
I 12010116 - Bushaltestellen	-20.000	-1.150	-12.200	
I 12010117 - Endabrechng. "Am Törnigskamp"	0	72.369	0	aus Vorjahr
I 12010121 - Bau Gewerbeanbindung "Ohl"	-350.000	-15.000	0	Kassenw. Ausführung 2016
I 12010124 - Grunderwerb Gewerbe "Ohl"	0	-18.187	-90.000	noch aus Planung 2014
I 12010125 - Verb. Garten-/Unnaer Landstr.	-50.000	0	-20.000	abhängig v. Gerichtsverfahren
I 12010128 - Flurbereinigung Unnaer Str.	-70.000	0	-30.000	nur z.T. kassenwirksam 2015
Summen:	-1.785.000	-421.307	-416.900	

**Finanzziele**  
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).  
Weitere Finanzziele existieren z.Zt. noch nicht.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**  
  
Kennzahlen und Indikatoren sind im Aufbau

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
<b>10: Endausbau u. Abrg. v. Straßen / Senkung des Unterhaltungsaufwandes durch Endausbau von 40 Straßen innerh. v. 10 Jahren</b>			
Ziel 2015:	- €		Abweichung: - €
Prognose 2015:	- €	Konsolidierungseffekt wird erst in 2021 aufgezeigt	
<b>37: Kompensation d. Straßenbeleuchtungsvertrag mit Stadtwerken v. 01.07.2013 / jhrl. 250.000 Euro Einsparvolumen</b>			
Ziel 2015:	250.000,00 €		Abweichung: - €
Prognose 2015:	250.000,00 €	Die Maßnahme ist umgesetzt	

**Kommentar des Produktverantwortlichen**  
Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.  
Im August wurden die Unterhaltungsmittel um ca. 250.000 € gekürzt. Ob und in welcher Höhe hier überplanmäßige Mittelbereitstellungen notwendig werden, ist zwar wahrscheinlich aber noch nicht konkret absehbar.



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 12010102

Produkt: 12010102 Kreisstraßen	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 63	verantwort.: Stephan Schulte	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	2,51%	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		<b>Personalintensität:</b>	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		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	170,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>170,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	6.785,19	4.802,79	7.100,00	67,64%	7.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	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		<b>Zinslastquote:</b>	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					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.785,19</b>	<b>4.802,79</b>	<b>7.100,00</b>	<b>67,64%</b>	<b>7.100,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-6.615,19</b>	<b>-4.802,79</b>	<b>-7.100,00</b>	<b>67,64%</b>	<b>-7.100,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-6.615,19</b>	<b>-4.802,79</b>	<b>-7.100,00</b>	<b>67,64%</b>	<b>-7.100,00</b>					

<b>Finanzziele</b>	<b>Produktspezifische Kennzahlen und Informationen</b>

<b>Kommentar des Produktverantwortlichen</b>
Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 12010103

Produkt: 12010103 Landesstraßen	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 63	verantwort.: Stephan Schulte	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015		2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	122,95%	126,50%	116,44%
Sonstige Transfererträge	0,00	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		0,00		<b>Personalintensität:</b>	17,34%	12,62%	17,12%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.508,25	85.508,25	85.508,25	85.000,00	100,60%	85.500,00	Erstattung v. Land (UI-Vereinb.)	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	82,48%	87,19%	82,60%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>85.508,25</b>	<b>85.508,25</b>	<b>85.508,25</b>	<b>85.000,00</b>	<b>100,60%</b>	<b>85.500,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	12.056,80	8.529,85	12.500,00	68,24%	12.500,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	57.364,78	58.939,65	60.300,00	97,74%	60.000,00	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		0,00		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	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						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>69.549,40</b>	<b>67.597,32</b>	<b>73.000,00</b>	<b>92,60%</b>	<b>72.700,00</b>						
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>15.958,85</b>	<b>17.910,93</b>	<b>12.000,00</b>	<b>149,26%</b>	<b>12.800,00</b>						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>15.958,85</b>	<b>17.910,93</b>	<b>12.000,00</b>	<b>149,26%</b>	<b>12.800,00</b>						

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen
<p>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.</p>

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 12010104

Produkt: 12010104 Bundesstraßen	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 63	verantwort.: Stephan Schulte	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	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		<b>Personalintensität:</b>	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		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	14.220,92	10.073,46	14.800,00	68,06%	14.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	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		<b>Zinslastquote:</b>	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					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.220,92</b>	<b>10.073,46</b>	<b>14.800,00</b>	<b>68,06%</b>	<b>14.800,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-14.220,92</b>	<b>-10.073,46</b>	<b>-14.800,00</b>	<b>68,06%</b>	<b>-14.800,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-14.220,92</b>	<b>-10.073,46</b>	<b>-14.800,00</b>	<b>68,06%</b>	<b>-14.800,00</b>					

<b>Finanzziele</b>	<b>Produktspezifische Kennzahlen und Informationen</b>

<b>Kommentar des Produktverantwortlichen</b>
Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 12010105

Produkt: 12010105 Straßenreinigung	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 63	verantwort.: Stephan Schulte	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	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		<b>Personalintensität:</b>	0,85%	1,01%	0,76%
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		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	99,15%	98,99%	99,24%
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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	5.470,49	4.145,17	6.000,00	69,09%	6.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	639.934,31	404.428,04	786.900,00	51,40%	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		<b>Zinslastquote:</b>	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					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>645.404,80</b>	<b>408.573,21</b>	<b>792.900,00</b>	<b>51,53%</b>	<b>792.900,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-645.404,80</b>	<b>-408.573,21</b>	<b>-792.900,00</b>	<b>51,53%</b>	<b>-792.900,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-645.404,80</b>	<b>-408.573,21</b>	<b>-792.900,00</b>	<b>51,53%</b>	<b>-792.900,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

Kommentar des Produktverantwortlichen
---------------------------------------

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.  
Die Aufwendungen bleiben aufgrund des milden Winters 2014/2015 bisher unterdurchschnittlich, außerdem erfolgt die Rechnungsstellung des MBB zeitverzögert.

Die neuen Bereitschaftsregelungen werden zukünftig zu Kostensteigerungen führen.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 12010106

Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 63	verantwort.: Stefan Börsting	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten		
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.345,80	132.366,00	178.688,00	74,08%	178.700,00	incl. SoPo-Auflösung	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	138,53%	198,23%	135,61%
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	495.683,17	379.672,19	545.000,00	69,66%	510.000,00	Benutzungs- u. Parkgebühren	<b>Personalintensität:</b>	24,94%	35,19%	23,25%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105,93	939,06	0,00		1.000,00		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	37,99%	12,24%	40,91%
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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>683.134,90</b>	<b>512.977,25</b>	<b>723.688,00</b>	<b>70,88%</b>	<b>689.700,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	27,42%	25,80%	24,69%
Personalaufwendungen	122.980,57	91.073,90	124.100,00	73,39%	124.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	187.353,69	31.674,87	218.300,00	14,51%	180.000,00	Unterhaltungsaufwand (s. Komm.)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	177.563,00	133.171,73	177.563,00	75,00%	177.600,00		<b>Zinslastquote:</b>	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	5.247,82	2.863,50	13.700,00	20,90%	13.700,00	Mietaufwand, Versicherungen				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>493.145,08</b>	<b>258.784,00</b>	<b>533.663,00</b>	<b>48,49%</b>	<b>495.400,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>189.989,82</b>	<b>254.193,25</b>	<b>190.025,00</b>	<b>133,77%</b>	<b>194.300,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>189.989,82</b>	<b>254.193,25</b>	<b>190.025,00</b>	<b>133,77%</b>	<b>194.300,00</b>					

**Finanzziele**

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

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

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

**Haushaltssanierungsplan (HSP)**

**36: Anpassung von Zahl und Gebührenhöhe gebührenpflichtiger Parkplätze**

Ziel 2015:	150.000,00 €	Abweichung:	75.000,00 €
Prognose 2015:	75.000,00 €	Grund der Abw.: Ausweitung des Angebotes gebührenfreier Parkflächen im Bereich des neuen Bahngeländes, so dass die Erlössteigerungen nicht realisiert werden konnten.	

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Die für die zukünftig erforderliche Betonsanierung der Tiefgarage erforderlichen Planungsaufträge sollten in der 2. Jahreshälfte vergeben werden, ein entsprechender Beschluss wurde vom zuständigen Ausschuss (UmPIBau) noch nicht gefasst. Daher ist es eher unwahrscheinlich, dass die Unterhaltungsmittel in diesem Jahr noch verausgabt werden. (Anm. Finanzcontrolling: aus diesem Grund wurde der Ansatz für Sach- und Dienstleistungen in der Prognose um 40.000 Euro verringert).  
Im Übrigen verläuft der Mittelverbrauch planmäßig.  
Anm. Finanzcontrolling: Die Parkgebühren wurden in der Prognose nach Absprache wg. des Ist-Wertes ebenfalls herabgesetzt.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 13010101

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 60	verantwort.: Stefan Kostyra	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose	
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	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	99,95	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.983,28	5.250,00	0,00		5.300,00	Erstattung Wilhelmshöhe
Sonstige ordentliche Erträge	-2.675,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>12.408,23</b>	<b>5.250,00</b>	<b>0,00</b>		<b>5.300,00</b>	
Personalaufwendungen	15.219,81	11.056,52	15.800,00	69,98%	15.800,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	32.849,87	18.215,25	45.600,00	39,95%	45.600,00	
Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	10.138,32	13.518,00	75,00%	13.500,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>61.587,68</b>	<b>39.410,09</b>	<b>74.918,00</b>	<b>52,60%</b>	<b>74.900,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-49.179,45</b>	<b>-34.160,09</b>	<b>-74.918,00</b>	<b>45,60%</b>	<b>-69.600,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-49.179,45</b>	<b>-34.160,09</b>	<b>-74.918,00</b>	<b>45,60%</b>	<b>-69.600,00</b>	

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
13010205 - Hochwasserschutz	103.000	24.220	-12.800

Im Plan und Ist Überschuss aufgrd. von Zuschüssen  
Nähere Informationen im Investitionsteil.

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	20,15%	13,32%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	24,71%	28,06%	21,09%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	53,34%	46,22%	60,87%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.).  
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**

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
<b>P6: jhrl. Einsparung i.H.v. 0,5% auf Basis d. Zuschussbedarfs für das Jahr 2011</b>			
Ziel 2015:	6.200,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	6.200,00 €		

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Der Verlauf ist plangemäß. Die pauschale Sparvorgabe aus dem HSP wird für die Produktgruppe 13 erreicht werden, wenn die Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe die für die Pflege der Grünanlage an der Wilhelmshöhe entstandenen Kosten wie in 2014 erstattet.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 13010201

Produkt: 13010201 Öff.Gewässer, wasserb. Anl. etc.	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 60	verantwort.: Stefan Kostyra	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.066,22	20.045,52	18.611,00	107,71%	26.700,00		Auflösung Sonderposten	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	22,02%	9,17%	7,20%
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			<b>Personalintensität:</b>	19,28%	16,17%	19,76%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.251,11	246,44	0,00		300,00		Erst. v. Unternehmen	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	12,05%	3,67%	11,22%
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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>56.337,33</b>	<b>20.291,96</b>	<b>18.611,00</b>	<b>109,03%</b>	<b>27.000,00</b>			<b>Zuwendungsquote:</b>	17,87%	98,79%	100,00%
Personalaufwendungen	49.323,99	35.789,66	51.100,00	70,04%	51.100,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			<b>Transferaufwandsquote:</b>	64,34%	70,64%	62,26%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	30.833,33	8.133,88	29.000,00	28,05%	29.000,00		Energiekosten Pumpwerk niedrig	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	9.995,22	19.992,42	16.480,00	121,31%	26.700,00			<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,21%	0,00%
Transferaufwendungen	164.622,07	156.382,23	161.000,00	97,13%	161.000,00		Wasserverbände	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.073,99	1.081,54	1.000,00	108,15%	1.100,00		Pachtzinsen abz. Zuf. Ökokonto				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>255.848,60</b>	<b>221.379,73</b>	<b>258.580,00</b>	<b>85,61%</b>	<b>268.900,00</b>						
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-199.511,27</b>	<b>-201.087,77</b>	<b>-239.969,00</b>	<b>83,80%</b>	<b>-241.900,00</b>						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	455,42	0,00		500,00						
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>-455,42</b>	<b>0,00</b>		<b>-500,00</b>						
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-199.511,27</b>	<b>-201.543,19</b>	<b>-239.969,00</b>	<b>83,99%</b>	<b>-242.400,00</b>						

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

<p>Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Es soll eine Kostenstabilität bei gleichbleibendem Qualitätsstandard erreicht werden.</p>	<p>Die unter "Finanzziele" angesprochene Kostenstabilität kann über die Ergebnisrechnung nachvollzogen und kontrolliert werden. Weitere Indikatoren und Kennzahlen wurden bisher nicht entwickelt.</p>
---	--

Kommentar des Produktverantwortlichen
---------------------------------------

<p>Der Verlauf ist plangemäß. Die Beitragsverpflichtungen gegenüber den Wasserverbänden werden weiter steigen. Die Rechnung eines Wasserverbandes in Höhe von 14.000 € steht noch aus.</p> <p>Anm. Finanzcontrolling: Der bereits hohe realisierte Zuschussbedarf i.H.v. 81% resultiert in erster Linie aus den bereits gebuchten Jahresumlagen an die Wasserverbände.</p>
--

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 13010202

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 60	verantwort.: Stefan Kostyra	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.179,00	884,25	1.179,00	75,00%	1.200,00	Auflösung Sonderposten	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	6669,00%	4931,05%	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		<b>Personalintensität:</b>	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		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	75,66%	33,18%	95,50%
Sonstige ordentliche Erträge	321.915,39	64.338,80	25.000,00	257,36%	65.000,00	Ökokonto / Erträge Retentions- flächen	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>323.094,39</b>	<b>65.223,05</b>	<b>26.179,00</b>	<b>249,14%</b>	<b>66.200,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,36%	1,36%	4,50%
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		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.665,72	438,81	25.000,00	1,76%	25.000,00	Ökokonto	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	883,89	1.179,00	74,97%	1.200,00		<b>Zinslastquote:</b>	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					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.844,72</b>	<b>1.322,70</b>	<b>26.179,00</b>	<b>5,05%</b>	<b>26.200,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>318.249,67</b>	<b>63.900,35</b>	<b>0,00</b>		<b>40.000,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>318.249,67</b>	<b>63.900,35</b>	<b>0,00</b>		<b>40.000,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

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.	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.
---	--

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.
--



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

**konsumtiv**

**Produkt: 13020101**

<b>Produkt:</b> 13020101 Stadtforst	<b>Geschäftsbereich:</b> III	<b>Nr.:</b> III / 2015	<b>Abfrage vom:</b> 25.09.2015
<b>Org. Eingliederung:</b> 67	<b>verantwort.:</b> Dirk Basse	<b>Zeitraum:</b> 01.01.2015 - 30.09.2015	<b>Aktualisierung:</b> 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.177,14	4.691,61	6.257,00	74,98%	6.200,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.768,00	202.408,04	208.500,00	97,08%	260.000,00	Holzerträge, Jagdpachten, Mieten
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.098,41	0,00	26.000,00	0,00%	26.000,00	Erstattung Stadt Hemer
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>239.043,55</b>	<b>207.099,65</b>	<b>240.757,00</b>	<b>86,02%</b>	<b>292.200,00</b>	
Personalaufwendungen	211.675,90	137.379,22	238.000,00	57,72%	192.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	161.092,57	37.463,68	86.900,00	43,11%	76.900,00	Unterhaltungsaufwand
Bilanzielle Abschreibungen	10.035,02	8.060,44	10.035,00	80,32%	10.000,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.728,09	2.769,44	3.100,00	89,34%	3.100,00	Versicherungen u. Berufsgen.-sch.
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>385.531,58</b>	<b>185.672,78</b>	<b>338.035,00</b>	<b>54,93%</b>	<b>282.000,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-146.488,03</b>	<b>21.426,87</b>	<b>-97.278,00</b>	<b>-22,03%</b>	<b>10.200,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-146.488,03</b>	<b>21.426,87</b>	<b>-97.278,00</b>	<b>-22,03%</b>	<b>10.200,00</b>	

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 13020101 - Erwerb bew. Vermögen	-35.000	-34.138	-9.200

außerplanm. Beschaffung v. Software im 4. Quartal

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	62,00%	111,54%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	54,90%	73,99%	70,41%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	41,78%	20,18%	25,71%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	24,34%	2,27%	2,60%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

## Finanzziele

Der Gesamtaufwandsdeckungsgrad soll kontinuierlich bei mindestens 60% liegen.

## Kommentar des Produktverantwortlichen

Saisonbedingt kommt es zu Ertrags- und Aufwandsverschiebungen. Der Verlauf ist planmäßig. Die prognostizierten Erträge können nicht erzielt werden, bis zum Jahresende werden noch ca. 40.000 € vereinnahmt.  
Anm. Finanzcontrolling:  
Aufgrund von Personalumstrukturierungen wurde der Personalaufwand nach unten angepasst.  
Im Rahmen der Gegensteuerungsmaßnahmen (HSP) wurde der Unterhaltungsaufwandsansatz leicht gekürzt.

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

<b>Aufwandsdeckungsgrade:</b>			
<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015 (Prognose)</b>
85,40%	62,00%	62,00%	103,62%

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 13030101

Produkt: 13030101 Friedhöfe	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 32	verantwort.: Martin Rauer	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.493,00	8.619,48	11.493,00	75,00%		11.500,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00			0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.107,46	226.248,42	508.800,00	44,47%		508.800,00	incl. SoPo Gebührenaussgleich
Privatrechtliche Leistungsentgelte	242,88	0,00	0,00			0,00	(ca. 138 Tsd., geb. Ende 2014)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146,12	0,00	0,00			0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00			0,00	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>216.989,46</b>	<b>234.867,90</b>	<b>520.293,00</b>	<b>45,14%</b>		<b>520.300,00</b>	
Personalaufwendungen	31.119,08	21.610,01	32.900,00	65,68%		32.900,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	324.895,32	161.064,13	313.800,00	51,33%		313.800,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	20.807,00	15.604,70	25.007,00	62,40%		25.000,00	* s. Kommentar
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	741,34	700,07	197.300,00	0,35%		197.300,00	überwiegend Rücklagenzuführung
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>377.562,74</b>	<b>198.978,91</b>	<b>569.007,00</b>	<b>34,97%</b>		<b>569.000,00</b>	(gebucht erst Jahresende)
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-160.573,28</b>	<b>35.888,99</b>	<b>-48.714,00</b>	<b>-73,67%</b>		<b>-48.700,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00			0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-160.573,28</b>	<b>35.888,99</b>	<b>-48.714,00</b>	<b>-73,67%</b>		<b>-48.700,00</b>	

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 13030103 - Erwerb bew. Vermögen	-20.000	0	-5.000
I 13030104 - Grabfelder	-80.000	0	-4.000

Neue Orgel / Rest nicht benötigt.  
Mittel größtenteils nicht benötigt.

## KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	57,47%	118,04%	91,44%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	8,24%	10,86%	5,78%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	86,05%	80,95%	55,15%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	5,30%	3,67%	2,21%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

## Finanzziele

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

### Haushaltssanierungsplan (HSP)

#### 40: Neukalkulation der Friedhofsgebühren und Einsparungen bei der Bewirtschaftung.

Ziel 2015:	108.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	108.000,00 €	Maßnahme ist mit neuer Friedhofsgebührensatzung umgesetzt.	

### Kommentar des Produktverantwortlichen

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, die bereits auch im Planansatz enthalten sind.

#### \* 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.

## Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Statistisches Informationsmaterial 2006 - 2011 ist dem Band II des aktuellen Haushaltsplanes zu entnehmen (S 205).

Die Aufbereitung neuer Daten ist in Vorbereitung (s. Finanzziele).

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 Lendringens.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 13030102

Produkt: 13030102 Kriegsgräber (bis 2012 auch jüd. Friedh.)	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 32	verantwort.: Martin Rauer	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	99,37%	251,89%	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		<b>Personalintensität:</b>	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	12.458,74	11.060,14	11.000,00	100,55%	11.100,00	Landeszuweisung	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	83,49%	100,00%	100,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Rücklage Kriegsgräber, Auflösung	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>12.458,74</b>	<b>11.060,14</b>	<b>11.000,00</b>	<b>100,55%</b>	<b>11.100,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	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		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	10.467,90	4.390,86	11.600,00	37,85%	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		<b>Zinslastquote:</b>	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	2.070,32	0,00	0,00		0,00					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.538,22</b>	<b>4.390,86</b>	<b>11.600,00</b>	<b>37,85%</b>	<b>11.600,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-79,48</b>	<b>6.669,28</b>	<b>-600,00</b>	<b>-1111,55%</b>	<b>-500,00</b>					
Finanzerträge	79,48	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>79,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>0,00</b>	<b>6.669,28</b>	<b>-600,00</b>	<b>-1111,55%</b>	<b>-500,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
s.a. Zielsetzung zu Friedhöfen (13 03 01 01).	s.a. Kommentar zu den Friedhöfen!
	Ab 2013 wird der Jüdische Friedhof getrennt geplant. Bis 2012 erfolgte die Planung gemeinsam mit den Kriegsgräbern.

Kommentar des Produktverantwortlichen
s. Haupt-Produkt 13030101

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 13030103

Produkt: 13030103 Jüdischer Friedhof (Neu 2013)	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 32	verantwort.: Martin Rauer	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	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		<b>Personalintensität:</b>	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	1.400,00	0,00%	1.400,00	Erstattung Land	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	100,00%	100,00%	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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.400,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>1.400,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	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		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.116,68	1.042,39	2.700,00	38,61%	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		<b>Zinslastquote:</b>	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					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.116,68</b>	<b>1.042,39</b>	<b>2.700,00</b>	<b>38,61%</b>	<b>2.700,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-2.116,68</b>	<b>-1.042,39</b>	<b>-1.300,00</b>	<b>80,18%</b>	<b>-1.300,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-2.116,68</b>	<b>-1.042,39</b>	<b>-1.300,00</b>	<b>80,18%</b>	<b>-1.300,00</b>					
<b>Finanzziele</b>							<b>Produktspezifische Kennzahlen und Informationen</b>			
s.a. Zielsetzung zu Friedhöfen (13 03 01 01).							s.a. Kommentar zu den Friedhöfen!			
<b>Kommentar des Produktverantwortlichen</b>							Ab 2013 wird der Jüdische Friedhof getrennt geplant. Bis 2012 erfolgte die Planung gemeinsam mit den Kriegsgräbern.			
s. Haupt-Produkt 13030101										

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 14010101

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 60	verantwort.: Ludger Köck	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	71.535,20	63.446,75	55.500,00	114,32%	72.000,00	Kostenerstattung v. ZfA
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(IST: anteilige Zurechnung)
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>71.535,20</b>	<b>63.446,75</b>	<b>55.500,00</b>	<b>114,32%</b>	<b>72.000,00</b>	
Personalaufwendungen	127.801,71	99.452,96	132.900,00	74,83%	132.900,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.083,63	676,49	1.800,00	37,58%	1.800,00	u.a. Aufwand f. Öffentlichk.-arbeit
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	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>128.885,34</b>	<b>100.129,45</b>	<b>134.700,00</b>	<b>74,34%</b>	<b>134.700,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-57.350,14</b>	<b>-36.682,70</b>	<b>-79.200,00</b>	<b>46,32%</b>	<b>-62.700,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-57.350,14</b>	<b>-36.682,70</b>	<b>-79.200,00</b>	<b>46,32%</b>	<b>-62.700,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	55,50%	63,36%	41,20%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	99,16%	99,32%	98,66%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,84%	0,68%	1,34%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	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.).  
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.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

.s Anmerkungen unter "Finanzziele"

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.  
Maßnahmen sind zzt. noch in Planung.

Anm. Finanzcontrolling: Die Kostenerstattung ZfA wird zwischen den Produkten 11010102 und 14010101 geschlüsselt.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 14010201

Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 60	verantwort.: Rainer Lückermann	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	16,42%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	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	0,00	0,00		<b>Personalintensität:</b>	86,65%	76,96%	80,04%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Erstattung v. Bund	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	7,29%	7,33%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>7.914,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	41.765,25	31.612,28	43.700,00	72,34%	43.700,00	43.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.992,85	4.000,00	74,82%	4.000,00	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	0,00	0,00		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.432,63	6.469,19	6.900,00	93,76%	6.900,00	6.900,00	Versicherungen				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>48.197,88</b>	<b>41.074,32</b>	<b>54.600,00</b>	<b>75,23%</b>	<b>54.600,00</b>	<b>54.600,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-40.283,88</b>	<b>-41.074,32</b>	<b>-54.600,00</b>	<b>75,23%</b>	<b>-54.600,00</b>	<b>-54.600,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-40.283,88</b>	<b>-41.074,32</b>	<b>-54.600,00</b>	<b>75,23%</b>	<b>-54.600,00</b>	<b>-54.600,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

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

### Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar. Aufträge werden in Kürze erteilt.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 14010301

Produkt: 14010301 Klimaschutz	Geschäftsbereich: III	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 60	verantwort.: Michael Bush	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.135,51	0,00		15.200,00	Bundeszuweisung f. Personalk.	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	35,61%	78,51%
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		<b>Personalintensität:</b>	100,00%	97,87%	68,80%
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	90.600,00	0,00%	90.600,00	Erstattung v. Bund	<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,00%	2,13%	31,20%
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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>15.135,51</b>	<b>90.600,00</b>	<b>16,71%</b>	<b>105.800,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	100,00%	0,00%
Personalaufwendungen	4.884,23	41.595,82	79.400,00	52,39%	58.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	903,76	36.000,00	2,51%	15.600,00	Analysen (Gertec)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Zinslastquote:</b>	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	Versicherungen				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.884,23</b>	<b>42.499,58</b>	<b>115.400,00</b>	<b>36,83%</b>	<b>73.600,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-4.884,23</b>	<b>-27.364,07</b>	<b>-24.800,00</b>	<b>110,34%</b>	<b>32.200,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-4.884,23</b>	<b>-27.364,07</b>	<b>-24.800,00</b>	<b>110,34%</b>	<b>32.200,00</b>					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

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

### Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß. In Kürze wird im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit ein größerer Auftrag abgewickelt. Weiterer Mittelabruf erfolgt im letzten Quartal.

Anm. Finanzcontrolling:  
Die Erstellung eines integrierten Klimaschutz- und Klimaanpassungskonzeptes wurde entsprechend des Förderbescheides abgewickelt. Die Besetzung der Stelle des Klimaschutzmanagers erfolgte ab Dezember 2014. Im Nachtragshaushalt 2015 wurde das Produkt Klimaschutz eingerichtet.  
Nähere Infos sollen im zweiten Halbjahr folgen.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

## konsumtiv

## Produkt: 15010101

<b>Produkt:</b> 15010101 Stadtservice und Tourismus	<b>Geschäftsbereich:</b> I	<b>Nr.:</b> III / 2015	<b>Abfrage vom:</b> 25.09.2015
<b>Org. Eingliederung:</b> 10	<b>verantwort.:</b> Hannelore Pifczyk	<b>Zeitraum:</b> 01.01.2015 - 30.09.2015	<b>Aktualisierung:</b> 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 09 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.878,01	9.274,41	0,00		10.300,00	Sponsoring, u.a. "offene Gärten"	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	8,94%	35,66%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	incl. Sonderpostenauflösung	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		<b>Personalintensität:</b>	13,97%	32,87%	21,00%
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		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	66,97%	12,54%	54,80%
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.			
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.878,01</b>	<b>9.274,41</b>	<b>0,00</b>		<b>10.300,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	100,00%	100,00%	0,00%
Personalaufwendungen	10.756,40	8.548,52	11.800,00	72,45%	11.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		<b>Transferaufwandsquote:</b>	5,86%	9,69%	17,97%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	51.551,03	3.261,28	30.800,00	10,59%	23.000,00	1) Aufteilung s.u.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	323,00	2.903,13	0,00		0,00		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	4.508,00	2.520,46	10.100,00	24,96%	10.100,00	Tourismus-Förderung 2) s.u.	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.834,46	8.771,28	3.500,00	250,61%	9.900,00	f. Verbände				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>76.972,89</b>	<b>26.004,67</b>	<b>56.200,00</b>	<b>46,27%</b>	<b>54.800,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-70.094,88</b>	<b>-16.730,26</b>	<b>-56.200,00</b>	<b>29,77%</b>	<b>-44.500,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-70.094,88</b>	<b>-16.730,26</b>	<b>-56.200,00</b>	<b>29,77%</b>	<b>-44.500,00</b>					

<b>Finanzziele</b>	<b>Produktspezifische Kennzahlen und Informationen</b>
Das Leistungsangebot soll innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen erfüllt werden (s.o.).	Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

<b>Kommentar des Produktverantwortlichen</b>
Das Produkt entwickelt sich zzt. planmäßig.
Anm. Finanzcontrolling:
Aufgrund der aperiodischen Kostenstruktur (z.B. Weihnachtsbeleuchtung, Projektunterstützungen) ist eine Prognose schwer einzuschätzen. Die Prognosen werden an aktuelle Ereignisse immer grob angepasst. In 2015 fielen Personalumstrukturierungen an, den Zuschussbedarf des Produktes fast verdoppelt haben! Wie auch bei anderen Produkten der Hinweis: gesamtstädtisch wirkt sich diese Kostensteigerung nicht aus. s.a. Anmerkungen unter Ergebnisrechnung !



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

## konsumtiv

## Produkt: 15020101

<b>Produkt:</b> 15020101 Wirtschaftsförderung - WSG	<b>Geschäftsbereich:</b> II	<b>Nr.:</b> III / 2015	<b>Abfrage vom:</b> 25.09.2015
<b>Org. Eingliederung:</b> 21	<b>verantwort.:</b> Svenja Tschorn	<b>Zeitraum:</b> 01.01.2015 - 30.09.2015	<b>Aktualisierung:</b> 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST		PLAN		Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015		PLAN 2015			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00					<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%	11,76%
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					<b>Personalintensität:</b>	0,06%	6,28%	11,61%
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	37.000,00	0,00%	37.000,00		WSG Erst. Personalkosten			<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>37.000,00</b>					<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	162,74	13.977,42	36.500,00	38,29%	19.000,00					Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					<b>Transferaufwandsquote:</b>	99,94%	93,72%	88,39%
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					<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	281.000,00	208.500,00	278.000,00	75,00%	278.000,00		Zuschuss WSG			Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen	Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00								
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>281.162,74</b>	<b>222.477,42</b>	<b>314.500,00</b>	<b>70,74%</b>	<b>297.000,00</b>								
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-281.162,74</b>	<b>-222.477,42</b>	<b>-277.500,00</b>	<b>80,17%</b>	<b>-260.000,00</b>								
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00								
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00								
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>								
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-281.162,74</b>	<b>-222.477,42</b>	<b>-277.500,00</b>	<b>80,17%</b>	<b>-260.000,00</b>								

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
-------------	---

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)			
<b>14: WSG, Senkung des Zuschussbedarfs</b>			
Ziel 2015:	36.000,00 €	Abweichung:	8.000,00 €
Prognose 2015:	28.000,00 €	In 2015 wurde der Zuschussbedarf um weitere 3 Tsd. € reduziert.	

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

In 2015 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. Die Auswirkungen des im Jahr 2015 abgeschlossenen Betrauungsaktes bleiben abzuwarten.

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

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 15030101

Produkt: 15030101 Beteiligungen	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 21	verantwort.: Svenja Tschorn	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.337,00	23.502,51	31.337,00	75,00%	31.400,00	
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	3.039.218,65	1.389.876,82	3.235.200,00	42,96%	3.000.000,00	Konzessionsabgabe, s. 1)
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.070.555,65</b>	<b>1.413.379,33</b>	<b>3.266.537,00</b>	<b>43,27%</b>	<b>3.031.400,00</b>	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.256,64	21.459,63	0,00		21.500,00	Erst. Konzessionsabgabe, s. 4)
Bilanzielle Abschreibungen	95.665,00	71.748,18	95.665,00	75,00%	95.700,00	AfA-Zuschuss "Im Ohi"
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	482.122,57	4.747,50	456.000,00	1,04%	456.000,00	Kapitalertragssteuer, s. 3)
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>579.044,21</b>	<b>97.955,31</b>	<b>551.665,00</b>	<b>17,76%</b>	<b>573.200,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>2.491.511,44</b>	<b>1.315.424,02</b>	<b>2.714.872,00</b>	<b>48,45%</b>	<b>2.458.200,00</b>	
Finanzerträge	3.167.836,16	30.000,00	2.884.200,00	1,04%	2.884.200,00	Stadtwerke, GeWoGe, Sparkasse
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	--> s. 2)
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>3.167.836,16</b>	<b>30.000,00</b>	<b>2.884.200,00</b>	<b>1,04%</b>	<b>2.884.200,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>5.659.347,60</b>	<b>1.345.424,02</b>	<b>5.599.072,00</b>	<b>24,03%</b>	<b>5.342.400,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	530,28%	1442,88%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	0,22%	21,91%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	1,02%	1,66%	0,96%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

**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.

**Produktspezifische Kennzahlen und Informationen**

**Kommentar des Produktverantwortlichen**

1) Verminderte Erträge im ersten Halbjahr durch Rückerstattung für 2014 in Höhe von 220.253,49 €. Weitere Erträge erfolgen im IV. Quartal.  
2) Weitere Erträge werden erst im IV. Quartal erwartet.  
3) hängt unmittelbar mit den Gewinnausschüttungen zusammen (s.r.: Aufteilung zu Kommentar 2).  
4) Rückerstattung Konzessionsabgabe für das Jahr 2013

Aufteilung Gewinnausschüttung:	
Stadtwerke:	2.851.800,00 €
Sparkasse:	30.000,00 €
GeWoGe:	2.400,00 €
	<b>2.884.200,00 €</b>

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 15030201

Produkt: 15030201 Eigenbetriebe	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 21	verantwort.: Svenja Tschorn	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.970,66	0,00	6.000,00	0,00%	6.000,00	für Bürgersaal (Saalbetriebe)
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	--> s. Kommentar 2)
Transferaufwendungen	0,00	136.878,94	0,00		136.900,00	Verlustausgleich MBB
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	--> s. Kommentar 1)
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.970,66</b>	<b>136.878,94</b>	<b>6.000,00</b>		<b>142.900,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-3.970,66</b>	<b>-136.878,94</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>2281,32%</b>	<b>-142.900,00</b>	
Finanzerträge	2.328.706,25	1.080.000,00	2.700.000,00	40,00%	2.836.900,00	Eigenkap.-Verz. SEM 6%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	und Gewinnausschüttung ISM
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>2.328.706,25</b>	<b>1.080.000,00</b>	<b>2.700.000,00</b>	<b>40,00%</b>	<b>2.836.900,00</b>	--> s. Kommentar 1)
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>2.324.735,59</b>	<b>943.121,06</b>	<b>2.694.000,00</b>	<b>35,01%</b>	<b>2.694.000,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	100,00%	0,00%	100,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	100,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

## 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)			
<b>13: Wilhelmshöhe</b>			
Ziel 2015:	150.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	150.000,00 €		

<b>16.7: Erhöhung Eigenkapitalzins Stadtentwässerung von 5,5% auf 6%</b>			
Ziel 2015:	250.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	250.000,00 €		

## 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.

## Kommentar des Produktverantwortlichen

- Die ersten drei Zahlungen der vom SEM angeforderten Vorausleistungen auf die Eigenkapitalverzinsung i.H.v. 80 % wurden bereits verbucht. Der Fehlbetrag des MBB in Höhe von 136.878,94 € wurde entsprechend des Ratsbeschlusses ausgeglichen. Eine Deckung erfolgte über die Gewinnausschüttung des ISM gemäß Ratsbeschluss. Die Gewinnausschüttung von der Wilhelmshöhe erfolgt erst im IV Quartal: s. auch Kommentar zur HSP-Maßnahme 13.
- Abrechnung für den Bürgersaal erfolgt immer erst im IV. Quartal.

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

## konsumtiv

## Produkt: 16010101

<b>Produkt:</b> 16010101 Gemeinde-/Gemeinschaftssteuern	<b>Geschäftsbereich:</b> II	<b>Nr.:</b> III / 2015	<b>Abfrage vom:</b> 25.09.2015
<b>Org. Eingliederung:</b> 21	<b>verantwort.:</b> Birgit Kissing	<b>Zeitraum:</b> 01.01.2015 - 30.09.2015	<b>Aktualisierung:</b> 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Steuern und ähnliche Abgaben	64.858.888,64	52.621.280,69	68.364.800,00	76,97%	66.750.000,00	s.a. Kommentar
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	450.000,00	0,00%	0,00	ELAG Endabrechnung, s. Komm.
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	<u>Hebesätze 2015</u> Grundst. A: 230 v.H. Grundst. B: 495 v.H. GewSt.: 450 v.H.
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250,00	0,00		300,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	293.242,39	0,00	0,00		0,00	s. Kommentar
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>65.152.131,03</b>	<b>52.621.530,69</b>	<b>68.814.800,00</b>	<b>76,47%</b>	<b>66.750.300,00</b>	
Personalaufwendungen	0,00	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	4.506.474,69	3.011.305,89	4.714.900,00	63,87%	4.345.000,00	Kreis-/Krankenh.-Umlage ab
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	2013 unter 16 01 02 01
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.506.474,69</b>	<b>3.011.305,89</b>	<b>4.714.900,00</b>	<b>63,87%</b>	<b>4.345.000,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>60.645.656,34</b>	<b>49.610.224,80</b>	<b>64.099.900,00</b>	<b>77,40%</b>	<b>62.405.300,00</b>	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	43.653,00	463.244,00	150.000,00	308,83%	550.000,00	Zinsen GewSt.-Erstattung
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-43.653,00</b>	<b>-463.244,00</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>308,83%</b>	<b>-550.000,00</b>	
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>60.602.003,34</b>	<b>49.146.980,80</b>	<b>63.949.900,00</b>	<b>76,85%</b>	<b>61.855.300,00</b>	

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 16010101 - Allg. Investitionen	2.270.500	1.535.755	244.400

Anmerkung: Die Steuer- und Abgabearten wurden der Berichtsperiode anteilig zugerechnet!

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
Grundsätzlich verlief das Produkt in den ersten 9 Monaten 2015 ohne große Planabweichungen. Bei den überwiegenden Planansätzen sind zum aktuellen Zeitpunkt keine Erkenntnisse bekannt, dass bis Jahresende die Planansätze nicht erreicht werden.
Hinweis: Nach aktuellen Erkenntnissen wird der Planansatz bei der 2015 neu eingeführten Zweitwohnungssteuer von 180.000,- € nicht erreicht werden. Voraussichtlich werden ca. 25.000,- € realisiert werden können, da trotz vorab durchgeführter Melderegisterbereinigung eine Vielzahl von Einwohnern ihren Zweitwohnsitz in Menden abmelden.
Das aktuelle Jahresanordnungssoll Gewerbesteuer liegt derzeit noch um 2,4 Mio € unter dem Planansatz. Grund für diese Abweichungen sind u.a. größere Rückzahlungsbeträge an Gewerbesteuervorauszahlungen der Vorjahre im 1. Halbjahr 2015. Nach derzeitigen Erkenntnissen wird der Planansatz von 30,7 Mio € auch nicht erreicht werden können.
Der Planansatz für die Endabrechnung ELAG von 450.000,- € wurde lt. Zuordnungsvorschriften korrekt unter dem Abrechnungsobjekt 16 01 02 01 - Allg. Umlagen verbucht (450.357,- €; s. "Zuwendungen u. allg. Umlagen")

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	- €	- €	0%
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	1445,74%	1747,47%	1459,52%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Zinslastquote:</b>	0,97%	15,38%	3,18%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

	IST 2014	Plan 2015	Prognose 2015
Grundsteuer A	80.077	81.000	75.000
Grundsteuer B	8.527.010	9.627.000	9.500.000
Gewerbesteuer	29.084.417	30.749.000	29.327.200
Gem.-anteil Est.	21.110.424	21.211.000	21.211.000
Gem.-anteil USt.	2.816.764	3.079.800	3.079.800
Vergnügungssteuer	774.928	900.000	1.000.000
Hundesteuer	306.018	320.000	315.000
Zweitwohnungssteuer	0	180.000	25.000
Kulturförderabg./Übern.-St.	15.072	20.000	20.000
Familienlastenausgleich	2.144.178	2.197.000	2.197.000
	<b>64.858.888</b>	<b>68.364.800</b>	<b>66.750.000</b>

Haushaltssanierungsplan (HSP)		
<b>16.3.: Vergnügungssteuer</b>		
Ziel 2015:	150.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2015:	150.000,00 €	
<b>16.5.: Erhöhung Gewerbesteuerhebesatz</b>		
Ziel 2015:	668.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2015:	668.000,00 €	
<b>16.6.: Erhöhung Grundsteuerhebesatz B</b>		
Ziel 2015:	746.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2015:	746.000,00 €	
<b>16.8.: Zweitwohnungssteuer</b>		
Ziel 2015:	150.000,00 €	Abweichung: 120.000,00 €
Prognose 2015:	30.000,00 €	

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 16010201

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen	Geschäftsbereich: II	Nr.: III / 2015	Abfrage vom: 25.09.2015
Org. Eingliederung: 21	verantwort.: Birgit Kissing	Zeitraum: 01.01.2015 - 30.09.2015	Aktualisierung: 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.982.967,24	8.441.103,09	11.358.700,00	74,31%	11.804.500,00	Zuweisung Stärkungspakt und	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	45,41%	35,30%	35,77%
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		<b>Personalintensität:</b>	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		<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	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.		
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>13.982.967,24</b>	<b>8.441.103,09</b>	<b>11.358.700,00</b>	<b>74,31%</b>	<b>11.804.500,00</b>		<b>Zuwendungsquote:</b>	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		<b>Transferaufwandsquote:</b>	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		<b>Zinslastquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	30.794.630,63	23.915.832,64	31.756.000,00	75,31%	31.781.000,00	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				
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>30.794.630,63</b>	<b>23.915.832,64</b>	<b>31.756.000,00</b>	<b>75,31%</b>	<b>31.781.000,00</b>					
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-16.811.663,39</b>	<b>-15.474.729,55</b>	<b>-20.397.300,00</b>	<b>75,87%</b>	<b>-19.976.500,00</b>					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>					
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-16.811.663,39</b>	<b>-15.474.729,55</b>	<b>-20.397.300,00</b>	<b>75,87%</b>	<b>-19.976.500,00</b>					

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
---------------------------------------

Im Laufe des Hj. 2015 sind keine gravierenden Abweichungen erkennbar. Laut Jahresbescheide zum GFG werden die Planansätze erreicht. Die Stärkungspaktmittel i.H.v. 3,3 Mio. € werden wie bereits in den Vorjahren zum 01.10. zahlungswirksam ausgezahlt. Der Erstattungsbetrag aus Endabrechnung vom ELAG 2012 über 450.000 € mußte laut Zuordnungsvorschrift unter 16010201 statt 16010101 verbucht werden: Verbesserung des Produktes um 450.000,- € zum Jahresende. Der Planansatz der Transferaufwendungen wird lt. Jahresbescheid der Kreisumlage und Krankenhausinvestitionspauschale um ca. 2.500,-€ überschritten. Grund: 28.000,- € Mehraufwand an Krankenhausinvestitionspauschale (Landesbescheid).

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

**konsumtiv**

**Produkt: 16020101**

<b>Produkt:</b> 16020101 Zinsen	<b>Geschäftsbereich:</b> II	<b>Nr.:</b> III / 2015	<b>Abfrage vom:</b> 25.09.2015
<b>Org. Eingliederung:</b> 21	<b>verantwort.:</b> Birgit Kissing	<b>Zeitraum:</b> 01.01.2015 - 30.09.2015	<b>Aktualisierung:</b> 13.11.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 09 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
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	33.553,06	0,00	36.000,00	0,00%	19.400,00	Inanspruchnahme Bürgschaften
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>33.553,06</b>	<b>0,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>19.400,00</b>	s. Kommentar
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	856,80	428,40	6.500,00	6,59%	900,00	Austauschzirkel u Kreditsoftware
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	einschl. Beratung
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>856,80</b>	<b>428,40</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6,59%</b>	<b>900,00</b>	
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>32.696,26</b>	<b>-428,40</b>	<b>29.500,00</b>	<b>-1,45%</b>	<b>18.500,00</b>	
Finanzerträge	98.354,05	8.460,23	511.400,00	1,65%	50.000,00	Nähere Aufteilungen sind im
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.655.919,91	1.064.334,89	1.742.800,00	61,07%	1.510.000,00	Haushaltsplan, Band II, aufgeführt.
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-1.557.565,86</b>	<b>-1.055.874,66</b>	<b>-1.231.400,00</b>	<b>85,75%</b>	<b>-1.460.000,00</b>	→ s. Kommentar
<b>ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT</b>	<b>-1.524.869,60</b>	<b>-1.056.303,06</b>	<b>-1.201.900,00</b>	<b>87,89%</b>	<b>-1.441.500,00</b>	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
	<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	3916,09%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Personalintensität:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
<b>Sach-/Dienstl.-intensität:</b>	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
<b>Zuwendungsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
<b>Transferaufwandsquote:</b>	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Finanzziele
Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit diesem Produkt im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln.
<b>Kommentar des Produktverantwortlichen</b>
<u>Sonstige ordentl. Erträge:</u> Der Planansatz an Bürgschaftsgebühren wird nicht erreicht werden, da aufgrund von Sondertilgungen bei den verbürgten Krediten die Berechnungsgrundlage geringer ausfällt. Die Bürgschaftsgebühren sind im Dezember 2015 fällig.
<u>Aufwendungen f. Dienstleistungen:</u> Es erfolgte bislang keine Beschaffung einer Kreditsoftware.
<u>Finanzergebnis:</u> Aufgrund der niedrigen Zinslage kommt es zu geringeren Geldmarktkosten für Kredite - insbesondere bei den Kassenkrediten. Aufgrund des weiterhin negativen 3-Monat-Euribor kommt es zu Zinsertragsausfällen, überwiegend bei den zinsgesicherten Investivkrediten.
<u>Zum HSP-Ziel:</u> Das HSP-Ziel 2015 für die Maßnahme 15 wird erreicht werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Bis 2012 erfolgte die Planung und Buchung unter 01 09 01 02 sowie unter 01 09 01 01 und 01 09 02 01.
<b>Haushaltssanierungsplan (HSP)</b>
<b>15: Zus. Einnahmen aus Bürgschaftsprovisionen</b>
Ziel 2015: 16.150,00 €   Abweichung: - €
IST 2015: 16.150,00 €

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG	IST	vorl. IST	HH-PLAN	Kassenwirks.	Sortierung nach Organisationsbereichen !	
(€)	2014	2015	(Urbudget)	Prognose	Bemerkungen:	
			2015	realisiert	bis 31.12.	

## Stadt Menden, investive Gesamtübersicht

Objekt: I 040 - Investive Maßnahmen Stadt (Gesamtübersicht)					Geschäftsbereich: I - III	Produkt: - diverse -	Abfrage vom: 28.08.2015
Org. Eingliederung: Stadt					Zeitraum: 01-09/2015		Aktualisierung: 30.10.2015
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	3.012.357,41	1.740.243,88	3.638.700,00	47,83%			1.021.300,00
Einz. aus Anlagenveräußerungen	86.890,80	140.120,56	1.155.000,00	12,13%			215.000,00
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	27.008,07	23.636,88	431.000,00	5,48%			0,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	66.495,93	70.200,00	0,00				11.600,00
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>3.192.752,21</b>	<b>1.974.201,32</b>	<b>5.224.700,00</b>	<b>37,79%</b>			<b>1.247.900,00</b>
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken	321.242,11	56.942,01	220.000,00	25,88%			127.500,00
Ausz. für Baumaßnahmen	2.209.847,07	1.018.677,35	3.377.200,00	30,16%			464.600,00
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	1.395.541,57	815.927,67	2.135.300,00	38,21%			844.850,00
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	22.500,00	2.500,00	82.500,00	3,03%			7.000,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	2.133,90	55.200,00	390.000,00	14,15%			272.700,00
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>3.951.264,65</b>	<b>1.949.247,03</b>	<b>6.205.000,00</b>	<b>31,41%</b>			<b>1.716.650,00</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-758.512,44</b>	<b>24.954,29</b>	<b>-980.300,00</b>	<b>-2,55%</b>			<b>-468.750,00</b>

Da durch die Investivzahlungen hohe Summen in der Finanzrechnung bewegt werden, wurden in der rechten Spalte der nebenstehenden Tabelle die im letzten Quartal des Haushaltsjahres voraussichtlich noch anfallenden Ein- bzw. Auszahlungen dargestellt. Auf Planänderungen und Abweichungen wird im Kommentarbereich verwiesen. Die hier dargestellten Informationen wurden mit einem entsprechenden Investivbericht der Kämmererei (Frau Kissing) und der Anlagenbuchhaltung (Herr Döring) abgestimmt. Diese zusätzlichen ständig aktualisierten Quellen sollten auf alle Fälle ergänzend zu Rate gezogen werden, wenn aus den hier dargestellten Prognosen weitere Maßnahmen abgeleitet werden sollen.

Die Ergebnisspalten wurden nach Möglichkeit in das entsprechende Produktblatt des konsumtiven Teils (unterhalb der Ergebnisrechnung) übernommen. Auf diese Weise soll die finanzielle Transparenz des Produktes noch mehr verdeutlicht werden als bisher.

Zum Stichtag 30.09 ergibt sich nach den aktuellen Informationen ein fast ausgeglichener Investitionssaldo mit Ein- und Auszahlungen i.H.v. ca. 1,9 Mio. Euro, wobei es noch einen leichten Einzahlungsüberschuss i.H.v. ca. 25 Tsd. Euro gibt. Bis zum Jahresende soll der geplante Auszahlungsüberhang i.H.v. ca. 980 Tsd. Euro nur knapp zur Hälfte erreicht werden, da viele Maßnahmen erst im Folgejahr kassenwirksam werden. Entsprechende Anmerkungen sind nachfolgend bei den Einzelmaßnahmen im Kommentarbereich zu finden.

Der Übersichtlichkeit halber wurden die Maßnahmen nach Geschäftsbereich und Abteilung sortiert. Als Ansprechpartner wurden die Produktverantwortlichen des zugehörigen Produktes aufgeführt.

## Geschäftsbereich I

### Abteilung 11 - Zentrale Dienste -

Objekt: I 01060201 - Zentrale Dienste - Fahrzeugerwerb					Geschäftsbereich: I	Produkt: 01060201	Abfrage vom: 28.08.2015
Org. Eingliederung: 11					verantwort.: Frau Kempfer		
					Zeitraum: 01-09/2015		Aktualisierung: 30.10.2015
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen							
Einz. aus Anlagenveräußerungen							
Einz. aus Beiträgen und Entgelten							
Sonstige Investitionseinzahlungen							
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>			<b>0,00</b>
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken							
Ausz. für Baumaßnahmen							
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	5.000,00	15.750,00	17.000,00	92,65%		1.250,00	Fahrzeugerwerb (15.000,-), Fhrz.-kauf v. MBB (750,-); Rest wird für Kindersitze benötigt
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
Sonstige Investitionsauszahlungen							
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>5.000,00</b>	<b>15.750,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>92,65%</b>		<b>1.250,00</b>	
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-15.750,00</b>	<b>-17.000,00</b>	<b>92,65%</b>		<b>-1.250,00</b>	

Objekt: I 01060202 - Zentrale Dienste - Erwerb bew. Vermögen					Geschäftsbereich: I	Produkt: 01060201	Abfrage vom: 28.08.2015
Org. Eingliederung: 11					verantwort.: Frau Kempfer		
					Zeitraum: 01-09/2015		Aktualisierung: 30.10.2015
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	4.663,96	419,79	1.000,00	41,98%	1.000,00		PLAN: Zuschuss MK / lfd. IST: Gemeindezuwendung (BALI)
Einz. aus Anlagenveräußerungen							
Einz. aus Beiträgen und Entgelten							
Sonstige Investitionseinzahlungen							
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>4.663,96</b>	<b>419,79</b>	<b>1.000,00</b>	<b>41,98%</b>	<b>1.000,00</b>		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken							
Ausz. für Baumaßnahmen							
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	45.136,19	9.200,96	35.000,00	26,29%	25.800,00		Neue Bürobestuhlung angeschafft, Rest wird für neue Telefone verausgabt (in 2015 voll kassenwirksam)
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
Sonstige Investitionsauszahlungen							
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>45.136,19</b>	<b>9.200,96</b>	<b>35.000,00</b>	<b>26,29%</b>	<b>25.800,00</b>		
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-40.472,23</b>	<b>-8.781,17</b>	<b>-34.000,00</b>	<b>25,83%</b>	<b>-24.800,00</b>		

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 2015	HH-PLAN (Urbudget) 2015	realisiert	Kassenwirks. Prognose bis 31.12.	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
<b>Objekt: I 01100101 - DV - Erwerb bew. Vermögen</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> I	<b>Produkt:</b> 01100101	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>11</b>	<b>verantwort.: Frau Kempfer</b>		<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015			
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	1.105,86								
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>1.105,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	257.939,92	52.695,37	125.000,00	42,16%	72.300,00	Restmittel: Beschaffung v. divers. DV Ausstattung (lt. Beschaffungs-Liste Abt. 11.2)			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>257.939,92</b>	<b>52.695,37</b>	<b>125.000,00</b>	<b>42,16%</b>	<b>72.300,00</b>				
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-256.834,06</b>	<b>-52.695,37</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>42,16%</b>	<b>-72.300,00</b>		Der Restbetrag wird im 4. Quartal für die Software "Network Access Control" benötigt.		
<b>Objekt: I 04010101 - Theater - Erwerb bew. Vermögen</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> I	<b>Produkt:</b> 04010101	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>41</b>	<b>verantwort.: Frau Gerlings</b>		<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015			
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	942,08	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00	Mittel werden voraussichtlich noch verausgabt.			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>942,08</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>1.000,00</b>				
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-942,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-1.000,00</b>				
<b>Objekt: I 04031001 - Musikschule - Erwerb bew. Vermögen</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> I	<b>Produkt:</b> 04030101	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>41</b>	<b>verantwort.: Herr Busemann</b>		<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015			
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen		5.000,00	0,00		0,00	Zuwendung f. Sitzmöbel v. Förderverein der städtischen Musikschule			
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	3.986,92	26.695,96	24.000,00		2.300,00	wird umzugsbedingt überwiegend für neue Einrichtung benötigt (Planerhöhung auf 29.000 Euro erfolgt)			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>3.986,92</b>	<b>26.695,96</b>	<b>24.000,00</b>	<b>111,23%</b>	<b>2.300,00</b>				
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-3.986,92</b>	<b>-21.695,96</b>	<b>-24.000,00</b>	<b>90,40%</b>	<b>-2.300,00</b>				
<b>Objekt: I 04033001 - Bücherei - Erwerb bew. Vermögen</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> I	<b>Produkt:</b> 04030201	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>41</b>	<b>verantwort.: Frau Czerwinski</b>		<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015			
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	400,00	400,00			0,00	Landeszuweisung, Sommerleseclub			
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	36.546,33	27.767,46	36.600,00	75,87%	8.800,00	wird voraussichtlich voll verausgabt			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>36.546,33</b>	<b>27.767,46</b>	<b>36.600,00</b>	<b>75,87%</b>	<b>8.800,00</b>				
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-36.146,33</b>	<b>-27.367,46</b>	<b>-36.600,00</b>	<b>74,77%</b>	<b>-8.800,00</b>				



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 2015	HH-PLAN (Urbudget) 2015	realisiert	Kassenwirks. Prognose bis 31.12.	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
<b>Investition: I 04034001 Museum - Erwerb bew. Vermögens</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> I	<b>Produkt:</b> 04030301	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	41						<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015	<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	1.832,78	90,00	2.000,00	4,50%	1.900,00	wird voraussichtlich voll verausgabt.			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>1.832,78</b>	<b>90,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>4,50%</b>	<b>1.900,00</b>				
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-1.832,78</b>	<b>-90,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>4,50%</b>	<b>-1.900,00</b>				
<b>Investition: I 04035001 Archiv - Erwerb bew. Vermögens</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> I	<b>Produkt:</b> 04030401	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	41						<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015	<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	688,08	0,00	2.000,00	0,00%	2.000,00	wird voraussichtlich noch verausgabt			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>688,08</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>2.000,00</b>				
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-688,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-2.000,00</b>				
<b>Geschäftsbereich II</b>									
<b>Abteilung 21 - Finanzverwaltung -</b>									
<b>Objekt: I 01120006 - Allg. städtischer Grunderwerb</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> II	<b>Produkt:</b> 01120101	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	21						<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015	<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>73.820,80</b>	<b>138.934,56</b>	<b>1.150.000,00</b>	<b>12,08%</b>	<b>210.000,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	45.511,08	22.424,19	50.000,00	44,85%	27.500,00	Mittel werden komplett kassenwirksam für diverse Grundstücksabwicklungen			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>49.320,39</b>	<b>22.424,19</b>	<b>50.000,00</b>	<b>44,85%</b>	<b>27.500,00</b>				
<b>ER G E B N I S</b>	<b>24.500,41</b>	<b>116.510,37</b>	<b>1.100.000,00</b>	<b>10,59%</b>	<b>182.500,00</b>				
<b>Investition: I 11010101 Containerstandplätze</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> II	<b>Produkt:</b> 11010101	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	21						<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015	<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>10.000,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	1.852,16	9.075,27	0,00						
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>1.852,16</b>	<b>9.075,27</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30,25%</b>	<b>10.000,00</b>				
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-1.852,16</b>	<b>-9.075,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>				

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG		IST	vori. IST	HH-PLAN	Kassenwirks.	Sortierung nach Organisationsbereichen !	
(€)		2014	2015	(Urbudget)	Prognose	realisiert	Bemerkungen:
<b>Investition: I 16010101 Allgemeine Investitionen</b>							
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>21</b>		<b>verantwort.: Frau Kißing</b>		<b>Geschäftsbereich: II</b>	<b>Produkt: 16010101</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
					<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	1.846.171,34	1.535.755,06	2.270.500,00	67,64%	244.400,00	Investitionszuweisung v. Land über 2.270.500,- € (plangemäß lt. Bescheid)	
Einz. aus Anlagenveräußerungen							
Einz. aus Beiträgen und Entgelten							
Sonstige Investitionseinzahlungen							
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>1.846.171,34</b>	<b>1.535.755,06</b>	<b>2.270.500,00</b>	<b>67,64%</b>	<b>244.400,00</b>		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken							
Ausz. für Baumaßnahmen							
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen							
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
Sonstige Investitionsauszahlungen	531,09						
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>531,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS</b>	<b>1.845.640,25</b>	<b>1.535.755,06</b>	<b>2.270.500,00</b>	<b>67,64%</b>	<b>244.400,00</b>		
<b>Abteilung 51 - Jugend und Familie -</b>							
<b>Investition: I 05020101 Übergangswh. - Erwerb bew. Vermögens</b>							
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>51</b>		<b>verantwort.: Herr Knest</b>		<b>Geschäftsbereich: II</b>	<b>Produkt: 05020105</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
					<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen							
Einz. aus Anlagenveräußerungen							
Einz. aus Beiträgen und Entgelten							
Sonstige Investitionseinzahlungen							
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken							
Ausz. für Baumaßnahmen							
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	1.345,95	0,00	2.500,00	0,00%	2.500,00	Ansatz v. 2.500,- € wird vollständig aufgrund aktueller Entwicklung der Flüchtlingslage benötigt	
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
Sonstige Investitionsauszahlungen							
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>1.345,95</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>2.500,00</b>		
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-1.345,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-2.500,00</b>		
<b>Investition: I 05030101 Beschäftigungsin. - Fahrzeuge</b>							
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>51</b>		<b>verantwort.: Herr Rademske</b>		<b>Geschäftsbereich: II</b>	<b>Produkt: 05030101</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
					<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen							
Einz. aus Anlagenveräußerungen	5.000,00	1.101,00	0,00		0,00	Anlagenveräußerung "Subaru Forester"	
Einz. aus Beiträgen und Entgelten							
Sonstige Investitionseinzahlungen							
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>5.000,00</b>	<b>1.101,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken							
Ausz. für Baumaßnahmen							
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	29.180,00	7.000,00	0,00		0,00	Apl. Bereitstellung von 7.000 Euro wurde über Rücklage-Finanzierung komplett verausgabt.	
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
Sonstige Investitionsauszahlungen							
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>29.180,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>		
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-24.180,00</b>	<b>-5.899,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>		

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 2015	HH-PLAN (Urbudget) 2015	realisiert	Kassenwirks. Prognose bis 31.12.	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
<b>Investition: I 05030102 Beschäftigungsin. - Erwerb bew. Vermögen</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> II	<b>Produkt:</b> 05030102	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>51</b>	<b>verantwort.: Herr Rademske</b>			<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015		<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	1.300,00				0,00	Rücklagenfinanzierung (s.u.)			
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>1.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	1.300,00	1.058,14			0,00	außerplanmäßige Bereitstellung f. Bürostühle			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.058,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>ER G E B N I S</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.058,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>Investition: I 05040101 Seniorentreff - Erwerb bew. Vermögen</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> II	<b>Produkt:</b> 05040101	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>51</b>	<b>verantwort.: Frau Lehnhardt</b>			<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015		<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	815,29	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00	Ansatz wird für Ersatzbeschaffungen benötigt.			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>815,29</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>1.000,00</b>				
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-815,29</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-1.000,00</b>				
<b>Investition: I 06010101 Jugendhilfe - Erwerb bew. Vermögen</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> II	<b>Produkt:</b> diverse	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>51</b>	<b>verantwort.: Herr Schewe</b>			<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015		<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen		0,00	0,00		0,00				
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	2.975,00	0,00	48.000,00	0,00%	48.000,00	Anschaffung Jugendamts-Software / 48.000 Euro werden kassenwirksam, Rest in 2016 kassenwirksam			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>2.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>48.000,00</b>	Anschaffung Jugendamts-Software: Es sind alle Jugendhilfe-Produkte betroffen. Einen speziellen Umlageschlüssel gibt es nicht.			
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-2.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-48.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-48.000,00</b>				
<b>Investition: I 06020103 Kigas - Erwerb bew. Vermögen</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> II	<b>Produkt:</b> 06020102	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>51</b>	<b>verantwort.: Frau Hennecke</b>			<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015		<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	7.346,87	0,00	5.000,00	0,00%	5.000,00	Ansatz von 5.000,- wird vollständig benötigt für 7 städtische Kigas			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>7.346,87</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>5.000,00</b>				
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-7.346,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-5.000,00</b>				

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 2015	HH-PLAN (Urbudget) 2015	Kassenwirks. Prognose bis 31.12.	realisiert	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !
<b>Investition: I 06020105 U3 Ausbau</b>							<b>Geschäftsbereich: II</b>
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>51</b>	<b>verantwort.: Frau Hennecke</b>		<b>Produkt: 06020101</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>	<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>	<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	327.079,00	6.300,00	211.200,00	2,98%	204.900,00		
Einz. aus Anlagenveräußerungen							
Einz. aus Beiträgen und Entgelten							
Sonstige Investitionseinzahlungen		70.200,00			11.600,00		
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>327.079,00</b>	<b>76.500,00</b>	<b>211.200,00</b>	<b>36,22%</b>	<b>216.500,00</b>		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken		1.046,76	0,00		0,00		
Ausz. für Baumaßnahmen							
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	541.142,68	11.691,34	211.200,00	5,54%	199.500,00		Planung bis Jahresende: 216.500,- IST-Einzahlungen und 226.500,- Ist-Auszahlungen.
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							Die zusätzlichen 10.000,- Eigenanteil sollen aus den überplanmäßig erhaltenen Einzahlungen aus dem Vorjahr (100.000 Euro) gedeckt werden.
Sonstige Investitionsauszahlungen		55.200,00	0,00		27.000,00		
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>541.142,68</b>	<b>67.938,10</b>	<b>211.200,00</b>	<b>32,17%</b>	<b>226.500,00</b>		
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-214.063,68</b>	<b>8.561,90</b>	<b>0,00</b>		<b>-10.000,00</b>		
<b>Investition: I 06020202 Treffs - Erwerb bew. Vermögen</b>							<b>Geschäftsbereich: II</b>
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>51</b>	<b>verantwort.: Herr Voss</b>		<b>Produkt: 06020201</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>	<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>	<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen							
Einz. aus Anlagenveräußerungen							
Einz. aus Beiträgen und Entgelten							
Sonstige Investitionseinzahlungen							
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken							
Ausz. für Baumaßnahmen							
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	9.992,22	0,00	5.000,00	0,00%	5.000,00		Betrag wird für ausstehenden Umzug Treff Lendringsen benötigt.
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
Sonstige Investitionsauszahlungen							
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>9.992,22</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>5.000,00</b>		
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-9.992,22</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-5.000,00</b>		
<b>Investition: I 06020203 Kluse - Erwerb bew. Vermögen</b>							<b>Geschäftsbereich: II</b>
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>51</b>	<b>verantwort.: Frau Schulte-Pieper</b>		<b>Produkt: 06020202</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>	<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>	<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen							
Einz. aus Anlagenveräußerungen							
Einz. aus Beiträgen und Entgelten							
Sonstige Investitionseinzahlungen							
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken							
Ausz. für Baumaßnahmen							
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	12.624,90		2.000,00	0,00%	2.000,00		Ansatz wird vollständig benötigt.
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
Sonstige Investitionsauszahlungen							
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>12.624,90</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>2.000,00</b>		
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-12.624,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-2.000,00</b>		

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG		IST	vori. IST	HH-PLAN		Kassenwirks.	Sortierung nach Organisationsbereichen !				
(€)		2014	2015	(Urbudget)	2015	realisiert	bis 31.12.	Bemerkungen:			
<b>Investition: I 06020401 KSP - Ergänzungsmaßnahmen</b>								<b>Geschäftsbereich:</b>	<b>II</b>	<b>Produkt:</b> 06020401	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>51</b>	<b>verantwort.: Frau Siegeroth</b>						<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015	<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen											
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen	58.117,30	22.408,08				0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	700,00		59.000,00	0,00%	36.500,00	Ansatz wird benötigt für diverse Geräte-Ersatzbeschaffungen					
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>58.817,30</b>	<b>22.408,08</b>	<b>59.000,00</b>	<b>37,98%</b>	<b>36.500,00</b>						
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-58.817,30</b>	<b>-22.408,08</b>	<b>-59.000,00</b>	<b>37,98%</b>	<b>-36.500,00</b>						
<b>Investition: I 06020402 KSP - Umbau von Schulhöfen</b>								<b>Geschäftsbereich:</b>	<b>II</b>	<b>Produkt:</b> 06020401	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>51</b>	<b>verantwort.: Frau Siegeroth</b>						<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015	<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen											
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>39.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen	92.307,59	561,68	30.000,00	1,87%	29.400,00	Ansatz wird benötigt für diverse Geräte-Ersatzbeschaffungen					
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	1.847,79										
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>94.155,38</b>	<b>561,68</b>	<b>30.000,00</b>	<b>1,87%</b>	<b>29.400,00</b>						
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-54.955,38</b>	<b>-561,68</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>1,87%</b>	<b>-29.400,00</b>						
<b>Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales -</b>											
<b>Objekt: I 03010102 - Schulen - Ausstattung</b>								<b>Geschäftsbereich:</b>	<b>II</b>	<b>Produkt:</b> 030101..	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>52</b>	<b>verantwort.: Herr Richlik</b>						<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015	<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen											
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen	110.004,10	108.926,37	130.000,00	83,79%	54.000,00	Mehrfbedarf i.H.v. 33.000 Euro wg. Gymnasium-Umbau.					
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen						Anfang 2015 wurde darüber hinaus eine Vorjahres-Lieferung bezahlt, wobei Mittelübertragung nicht möglich war.					
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>110.004,10</b>	<b>108.926,37</b>	<b>130.000,00</b>	<b>83,79%</b>	<b>54.000,00</b>						
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-110.004,10</b>	<b>-108.926,37</b>	<b>-130.000,00</b>	<b>83,79%</b>	<b>-54.000,00</b>						
<b>Objekt: I 03010103 - Schulen - Computer</b>								<b>Geschäftsbereich:</b>	<b>II</b>	<b>Produkt:</b> 030101..	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>52</b>	<b>verantwort.: Herr Richlik</b>						<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015	<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen											
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen	109.637,88	45.244,84	125.000,00	36,20%	79.700,00	Die noch nicht verbrauchten Mittel werden ggf. nicht vollständig bis Jahresende verbraucht. Dies ist abhängig v. Medienkonzept, welches zur Zeit von der Projektgruppe Schul-DV erstellt wird. Eventuell könnten vorsorglich noch Beschaffungen angestrebt werden, da die Mittel in 2016 ggf. nicht ausreichen. Die jeweiligen Beträge können noch nicht konkretisiert werden.					
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen											
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>109.637,88</b>	<b>45.244,84</b>	<b>125.000,00</b>	<b>36,20%</b>	<b>79.700,00</b>						
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-109.637,88</b>	<b>-45.244,84</b>	<b>-125.000,00</b>	<b>36,20%</b>	<b>-79.700,00</b>						

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG		IST	vori. IST	HH-PLAN	Kassenwirks.	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
(€)		2014	2015	(Urbudget)	Prognose			
				2015	realisiert	bis 31.12.	Bemerkungen:	
<b>Objekt: I 03019001 - Schulen - OGS Ausstattung</b>						<b>Geschäftsbereich: II</b>	<b>Produkt: 03010109</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>52</b>	<b>verantwort.: Herr Friedrich</b>				<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>	<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen								
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken								
Ausz. für Baumaßnahmen								
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	8.822,10	2.873,85	10.000,00		7.100,00	Der Ansatz wird noch für Ersatzausstattungen benötigt.		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>8.822,10</b>	<b>2.873,85</b>	<b>10.000,00</b>	<b>28,74%</b>	<b>7.100,00</b>			
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-8.822,10</b>	<b>-2.873,85</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>28,74%</b>	<b>-7.100,00</b>			
<b>Investition: I 08010104 Sport - Erwerb bew. Vermögen</b>						<b>Geschäftsbereich: II</b>	<b>Produkt: 08010101</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>52</b>	<b>verantwort.: Herr Richlik</b>				<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>	<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen								
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken								
Ausz. für Baumaßnahmen								
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	83.213,00		11.000,00	0,00%	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	13.729,73	0,00	11.000,00	0,00%	0,00			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	2.500,00	2.500,00	82.500,00	3,03%	7.000,00	geplanter Zuschuss "Hölschenbruck" wird nicht verausgabt. Teilweise Deckung f. Schulausstattung geplant.		
Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>99.442,73</b>	<b>2.500,00</b>	<b>93.500,00</b>	<b>2,67%</b>	<b>7.000,00</b>			
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-99.442,73</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-93.500,00</b>	<b>2,67%</b>	<b>-7.000,00</b>			
<b>Investition: I 08010105 Bäder - Erwerb bew. Vermögen</b>						<b>Geschäftsbereich: II</b>	<b>Produkt: 08010102</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>52</b>	<b>verantwort.: Herr Richlik</b>				<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>	<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen								
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken								
Ausz. für Baumaßnahmen								
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	3.059,30	0,00	2.000,00	0,00%	2.000,00	Ansatz wird für Ersatzbeschaffungen benötigt.		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>3.059,30</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>2.000,00</b>			
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-3.059,30</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-2.000,00</b>			
<b>Investition: I 08010109 MZH - Erwerb bew. Anlagevermögen</b>						<b>Geschäftsbereich: II</b>	<b>Produkt: 08010104</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>52</b>	<b>verantwort.: Herr Richlik</b>				<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>	<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen								
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken								
Ausz. für Baumaßnahmen								
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen		1.171,76	2.000,00	58,59%	800,00	Ansatz wird vollständig benötigt für Ersatzbeschaffungen an Sportgeräten aufgrund von Überprüfungen		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>1.171,76</b>	<b>2.000,00</b>	<b>58,59%</b>	<b>800,00</b>			
<b>ERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.171,76</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>58,59%</b>	<b>-800,00</b>			

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG		IST	vori. IST	HH-PLAN		Kassenwirks.	Sortierung nach Organisationsbereichen !	
(€)		2014	2015	(Urbudget)	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	
Geschäftsbereich III								
Abteilung 31 - Feuerschutz und Rettungsdienst -								
<b>Objekt: I 02031001 - Feuerwehr - Fahrzeugwerb</b>				<b>Geschäftsbereich: III</b>		<b>Produkt: 02030101</b>		<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>31</b>	<b>verantwort.: Herr Semrau</b>		<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen								
Einz. aus Anlagenveräußerungen	9.900,00	0,00	5.000,00	0,00%	5.000,00			
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>9.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>5.000,00</b>			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken								
Ausz. für Baumaßnahmen	3.276,44							
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen		0,00	460.000,00	0,00%	0,00			Auftrag für die Beschaffung eines HLF 20/16 und Einsatzfahrzeuges noch in 2015 für ca. 400.000,- (erst in 2016 kassenwirksam !)
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>3.276,44</b>	<b>0,00</b>	<b>460.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>			
<b>ER G E B N I S</b>	<b>6.623,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-455.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>5.000,00</b>			
<b>Objekt: I 02031002 - Feuerwehr - Erwerb bew. Vermögen</b>								
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>31</b>	<b>verantwort.: Herr Semrau</b>		<b>Geschäftsbereich: III</b>		<b>Produkt: 02030101</b>		<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
				<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen								
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen	27.995,93							
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>27.995,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken								
Ausz. für Baumaßnahmen	3.276,44							
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	139.603,62	54.410,19	135.000,00	40,30%	80.500,00			kassenwirksame Anschaffung v. Digitalfunk, Ausstattung Wache und feuerwehrtechnische Geräte
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>142.880,06</b>	<b>54.410,19</b>	<b>135.000,00</b>	<b>40,30%</b>	<b>80.500,00</b>			
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-114.884,13</b>	<b>-54.410,19</b>	<b>-135.000,00</b>	<b>40,30%</b>	<b>-80.500,00</b>			
<b>Objekt: I 02032001 - Rettungsdienst - Fahrzeugwerb</b>								
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>31</b>	<b>verantwort.: Herr Semrau</b>		<b>Geschäftsbereich: III</b>		<b>Produkt: 02030201</b>		<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
				<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen								
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken								
Ausz. für Baumaßnahmen								
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen		400.451,91	440.000,00	91,01%	39.500,00			Restbetrag wird für Q5 Einbau Halterung benötigt
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>400.451,91</b>	<b>440.000,00</b>	<b>91,01%</b>	<b>39.500,00</b>			
<b>ER G E B N I S</b>	<b>0,00</b>	<b>-400.451,91</b>	<b>-440.000,00</b>	<b>91,01%</b>	<b>-39.500,00</b>			

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG		IST	vori. IST	HH-PLAN	Kassenwirks.	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
(€)		2014	2015	(Urbudget)	Prognose			
				2015	realisiert	bis 31.12.	Bemerkungen:	
<b>Objekt:</b> I 02032002 - Rettungsdienst - Erwerb bew. Vermögens						<b>Geschäftsbereich:</b> III	<b>Produkt:</b> 02030201	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	31	<b>verantwort.:</b> Herr Semrau				<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015		<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen								
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Auszahlungen der Investivmaßnahme								
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken								
Ausz. für Baumaßnahmen	141.614,50	74.501,64	0,00	0,00	0,00	Auszahlungen für Fertigstellung neuer Leitstelle		
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	40.303,42	16.761,03	153.000,00	10,95%	136.200,00	Kassenwirksame Beschaffung v. Kohlenmonoxid -Warngeräte, Digitalfunk und event. Defi- und Beatmungsgerät		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	181.917,92	91.262,67	153.000,00	59,65%	136.200,00			
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-181.917,92</b>	<b>-91.262,67</b>	<b>-153.000,00</b>	<b>59,65%</b>	<b>-136.200,00</b>			
<b>Abteilung 32 - Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung -</b>								
<b>Investition:</b> I 13030103 Friedhöfe - Erwerb bew. Vermögen						<b>Geschäftsbereich:</b> III	<b>Produkt:</b> 13030101	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	32	<b>verantwort.:</b> Herr Rauer				<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015		<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen								
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Auszahlungen der Investivmaßnahme								
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken								
Ausz. für Baumaßnahmen								
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	20.000,00	0,00%	5.000,00	Anschaffung einer Orgel über 5000,- € geplant; Rest wird nicht in 2015 benötigt (2. Orgel wird in 2016 angeschafft.).		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	0,00	0,00	20.000,00	0,00%	5.000,00			
<b>ERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-5.000,00</b>			
<b>Abteilung 60 - Umwelt und Bauverwaltung -</b>								
<b>Investition:</b> I 13030104 Friedhöfe - Grabfelder						<b>Geschäftsbereich:</b> III	<b>Produkt:</b> 13030101	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	32	<b>verantwort.:</b> Herr Rauer				<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015		<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen								
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Auszahlungen der Investivmaßnahme								
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken								
Ausz. für Baumaßnahmen			80.000,00	0,00%	4.000,00	Mittel werden größtenteils nicht mehr benötigt		
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen						Ca. 4.000,- € werden zur Deckung der apl Anschaffung der neuen Software Gewerbeangelegenheiten verbraucht		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	0,00	0,00	80.000,00	0,00%	4.000,00			
<b>ERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-4.000,00</b>			
<b>Investition:</b> I 13010205 Hochwasserschutzmaßnahmen						<b>Geschäftsbereich:</b> III	<b>Produkt:</b> 13010101	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	60	<b>verantwort.:</b> Herr Kostyra				<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015		<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen								
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	60.000,00	120.000,00	503.000,00	23,86%	29.000,00	Verschiebung Maßnahme Oeseaue nach 2016. Im 4. Quartal noch 29.000 Euro f. Restmaßnahme Hengerfeld.		
Auszahlungen der Investivmaßnahme								
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken	255.289,04	11.100,79	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für Baumaßnahmen	132.234,20	84.679,00	400.000,00	21,17%	66.000,00	Vergabe von ca. 100.000 Euro bis Jahresende, dav. 66.000 Euro kassenwirksam.		
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen								
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	387.523,24	95.779,79	400.000,00	23,94%	66.000,00			
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-327.523,24</b>	<b>24.220,21</b>	<b>103.000,00</b>	<b>23,51%</b>	<b>-37.000,00</b>			



# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 2015	HH-PLAN (Urbudget) 2015	realisiert	Kassenwirks. Prognose bis 31.12.	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !
<b>Abteilung 62 - Planung und Bauordnung -</b>							
<b>Investition: I 09010103 Städtebauförderung Innenstadt</b>			<b>Geschäftsbereich: III</b>		<b>Produkt: 09010101</b>		<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
<b>Org. Eingliederung: 62</b>	<b>verantwort.: Herr Oelert</b>		<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	493.569,14	0,00	423.000,00	0,00%	532.000,00	Kassenwirksame Einzelbeträge (einschl. jahresübergr. Buchungen):	
Einz. aus Anlagenveräußerungen						1. 152.000 Euro für Teilprogramm 1	
Einz. aus Beiträgen und Entgelten						2. 200.000 Euro für Teilprogramm 4	
Sonstige Investitionseinzahlungen						3. 180.000 Euro für Teilprogramm 6	
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>493.569,14</b>	<b>0,00</b>	<b>423.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>532.000,00</b>		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken						Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	
Ausz. für Baumaßnahmen	818.444,49	332.424,59	1.007.200,00	33,00%	290.000,00	Festlegungen bis Jahresende: 138.493 €	
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen						300.000 € teilen sich auf die Teilprogramme 3-6 auf.	
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	20.000,00						
Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	10.000,00	0,00%	10.000,00		
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>838.444,49</b>	<b>332.424,59</b>	<b>1.017.200,00</b>	<b>32,68%</b>	<b>300.000,00</b>		
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-344.875,35</b>	<b>-332.424,59</b>	<b>-594.200,00</b>	<b>55,94%</b>	<b>232.000,00</b>		
<b>Abteilung 63 - Straßenbau und Verkehr -</b>							
<b>Investition: I 12010001 Infrastruktur - Erwerb bew. Vermögen</b>			<b>Geschäftsbereich: III</b>		<b>Produkt: 12010101</b>		<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
<b>Org. Eingliederung: 63</b>	<b>verantwort.: Herr Schulte</b>		<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen							
Einz. aus Anlagenveräußerungen							
Einz. aus Beiträgen und Entgelten							
Sonstige Investitionseinzahlungen							
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken							
Ausz. für Baumaßnahmen							
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	6.000,00	0,00%	6.000,00	Ansatz wird für neue Parkabfertigung der Tiefgarage benötigt. (nicht für ursprünglich geplante Parkautomaten)	
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
Sonstige Investitionsauszahlungen							
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>6.000,00</b>		
<b>ER G E B N I S</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-6.000,00</b>		
<b>Abteilung 63 - Straßenbau und Verkehr -</b>							
<b>Investition: I 12010102 Straßen - endgültiger Ausbau</b>			<b>Geschäftsbereich: III</b>		<b>Produkt: 12010101</b>		<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
<b>Org. Eingliederung: 63</b>	<b>verantwort.: Herr Schulte</b>		<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>		<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen							
Einz. aus Anlagenveräußerungen	170,00	85,00	0,00				
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	6.664,33	-33.839,07	1.000,00	-3383,91%	0,00	Rückzahlung Mörkestraße, Absetzung Sonderposten	
Sonstige Investitionseinzahlungen							
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>6.834,33</b>	<b>-33.754,07</b>	<b>1.000,00</b>	<b>-3375,41%</b>	<b>0,00</b>		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken	14.436,99	0,00	50.000,00	0,00%	50.000,00	Betrag wird noch benötigt.	
Ausz. für Baumaßnahmen	329.879,50	233.350,72	890.000,00	26,22%	63.000,00	Bis Jahresende Auftragsvergabe Bischof-Drobe-Str. über 400 Tsd. Euro!	
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen						Der Rest ist ebenfalls bereits verplant, d.h Auftragsvergaben liegen bis 93 Tsd. Euro bereits vor.	
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						Kassenwirksam bis Jahresende: ca. 113.000 Euro Auszahlung + 93.000 Euro Auftragsfestlegung.	
Sonstige Investitionsauszahlungen							
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>344.316,49</b>	<b>233.350,72</b>	<b>940.000,00</b>	<b>24,82%</b>	<b>113.000,00</b>		
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-337.482,16</b>	<b>-267.104,79</b>	<b>-939.000,00</b>	<b>28,45%</b>	<b>-113.000,00</b>		

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2014	vori. IST 2015	HH-PLAN (Urbudget) 2015	Kassenwirks. Prognose bis 31.12.	Sortierung nach Organisationsbereichen !
<b>Investition: I 12010103 Straßen - Erneuerung / Kanalbau</b>					<b>Geschäftsbereich: III</b>
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>63</b>	<b>verantwort.: Herr Schulte</b>		<b>Produkt: 12010101</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
				<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>	<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen					
Einz. aus Anlagenveräußerungen					
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	6.421,18	602,72	330.000,00	0,18%	0,00 Abrg: Bieberberg und Galgenfeld wird 2015 nicht mehr kassenwirksam
Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>6.421,18</b>	<b>602,72</b>	<b>330.000,00</b>	<b>0,18%</b>	<b>0,00</b>
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken					
Ausz. für Baumaßnahmen	11.667,85	15.419,47	400.000,00	3,85%	0,00 Vergabe Breukerskamp über 347 Td.€ noch in 2015, aber Kassenwirksam erst 2016
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen					
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>11.667,85</b>	<b>15.419,47</b>	<b>400.000,00</b>	<b>3,85%</b>	<b>0,00</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-5.246,67</b>	<b>-14.816,75</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>21,17%</b>	<b>0,00</b>
<b>Investition: I 12010104 Straßenbeleuchtung - Erw.</b>					<b>Geschäftsbereich: III</b>
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>63</b>	<b>verantwort.: Herr Schulte</b>		<b>Produkt: 12010101</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
				<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>	<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	-1.136,56				
Einz. aus Anlagenveräußerungen					
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	13.726,55	56.873,23	100.000,00	56,87%	0,00 In 2015 keine weitere Abrechnung von Beleuchtungsmaßnahmen!
Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>12.589,99</b>	<b>56.873,23</b>	<b>100.000,00</b>	<b>56,87%</b>	<b>0,00</b>
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken					
Ausz. für Baumaßnahmen	363.649,00	234.290,32	0,00	0,00%	0,00
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen					
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	380.000,00	0,00%	145.700,00
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>363.649,00</b>	<b>234.290,32</b>	<b>380.000,00</b>	<b>61,66%</b>	<b>145.700,00</b> Mittel werden in 2015 voll verausgabt.
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-351.059,01</b>	<b>-177.417,09</b>	<b>-280.000,00</b>	<b>63,36%</b>	<b>-145.700,00</b>
<b>Investition: I 12010116 Straßen - Bushaltestellen</b>					<b>Geschäftsbereich: III</b>
<b>Org. Eingliederung:</b>	<b>63</b>	<b>verantwort.: Herr Schulte</b>		<b>Produkt: 12010101</b>	<b>Abfrage vom: 28.08.2015</b>
				<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>	<b>Aktualisierung: 30.10.2015</b>
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	0,00	0,00	200.000,00	0,00%	0,00 Maßnahme wird erst in 2016 abgerechnet und somit kassenwirksam.
Einz. aus Anlagenveräußerungen					
Einz. aus Beiträgen und Entgelten					
Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00</b>
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken					
Ausz. für Baumaßnahmen	8.703,09	1.150,00	220.000,00	0,52%	12.200,00 Auftrag noch kassenwirksam (Baubeschluss 24.09.) Ausschreibung und Vergabe: ca. 315.000 € Überplanmäßiger Antrag u. Ausführung für 2016 i.H.v. 315.000 € geplant.
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen					
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>8.703,09</b>	<b>1.150,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>0,52%</b>	<b>12.200,00</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-8.703,09</b>	<b>-1.150,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>5,75%</b>	<b>-12.200,00</b>

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 2015	HH-PLAN (Urbudget) 2015	Kassenwirks. Prognose bis 31.12.	Sortierung nach Organisationsbereichen !
<b>Investition: I 12010117 Straßen - BÜ Am Törnigskamp</b>					<b>Geschäftsbereich:</b> III
<b>Org. Eingliederung: 63</b>					<b>Produkt:</b> 12010101
<b>verantwort.: Herr Schulte</b>					<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>					<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen 0,00 Endabrechnung Bahn , apl Einzahlung 15.05.15					
Einz. aus Anlagenveräußerungen					
Einz. aus Beiträgen und Entgelten					
Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>72.369,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken					
Ausz. für Baumaßnahmen					
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen					
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>ER G E B N I S</b>	<b>0,00</b>	<b>72.369,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Investition: I 12010121 Bau Gewerbeanbindung "Ohl"</b>					<b>Geschäftsbereich:</b> III
<b>Org. Eingliederung: 63</b>					<b>Produkt:</b> 12010101
<b>verantwort.: Herr Schulte</b>					<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>					<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen					
Einz. aus Anlagenveräußerungen					
Einz. aus Beiträgen und Entgelten					
Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken					
Ausz. für Baumaßnahmen	11.771,15	15.000,00	350.000,00	4,29%	0,00
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen					
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>11.771,15</b>	<b>15.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>4,29%</b>	<b>0,00</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-11.771,15</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-350.000,00</b>	<b>4,29%</b>	<b>0,00</b>
Grunderwerb in 2015. Die Ausführung ist für 2016 vorgesehen. Lediglich die Planungskosten werden in 2015 kassenwirksam!					
<b>Investition: I 12010124 Gewerbe "Im Ohl" - Grunderwerb</b>					<b>Geschäftsbereich:</b> III
<b>Org. Eingliederung: 63</b>					<b>Produkt:</b> 12010101
<b>verantwort.: Herr Schulte</b>					<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>					<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen 2.604,67					
Einz. aus Anlagenveräußerungen					
Einz. aus Beiträgen und Entgelten					
Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>2.604,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken					
Ausz. für Baumaßnahmen	1.475,60	13.295,00	0,00	0,00	
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	8.166,49	4.891,85	0,00	0,00	
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
Sonstige Investitionsauszahlungen 90.000,00 HHR 2014 wird wahrscheinlich noch in 2015 kassenwirksam					
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>9.642,09</b>	<b>18.186,85</b>	<b>0,00</b>	<b>90.000,00</b>	
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-7.037,42</b>	<b>-18.186,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.000,00</b>	
<b>Investition: I 12010125 Verbindung Garten- /Unnaer Straße</b>					<b>Geschäftsbereich:</b> III
<b>Org. Eingliederung: 63</b>					<b>Produkt:</b> 12010101
<b>verantwort.: Herr Schulte</b>					<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Zeitraum: 01-09/2015</b>					<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen					
Einz. aus Anlagenveräußerungen					
Einz. aus Beiträgen und Entgelten					
Sonstige Investitionseinzahlungen					
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken					
Ausz. für Baumaßnahmen	2.677,24	0,00	50.000,00	0,00%	20.000,00
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen					
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
Sonstige Investitionsauszahlungen					
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>2.677,24</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>20.000,00</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-2.677,24</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-20.000,00</b>
Kassenwirksamkeit hängt von Gerichtsverfahren ab!					

# Zwischenbericht Finanzcontrolling

# ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2015 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 2015	HH-PLAN (Urbudget) 2015	realisiert	Kassenwirks. Prognose bis 31.12.	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
<b>Investition: I 12010128 Flurbereinigung Unnaer Straße</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> III	<b>Produkt:</b> 12010101	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	63						<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015	<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen									
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>30.000,00</b>	Ca. 30.000 Euro werden in 2015 noch kassenwirksam verausgabt.			
<b>ER G E B N I S</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>-30.000,00</b>				
<b>Abteilung 67 - Forst -</b>									
<b>Investition: I 13020101 Stadtforst - Erwerb bew. Vermögen</b>							<b>Geschäftsbereich:</b> III	<b>Produkt:</b> 13020101	<b>Abfrage vom:</b> 28.08.2015
<b>Org. Eingliederung:</b>	67						<b>Zeitraum:</b> 01-09/2015	<b>Aktualisierung:</b> 30.10.2015	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
<b>Einzahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen									
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Auszahlungen der Investivmaßnahme</b>	<b>4.698,02</b>	<b>34.138,49</b>	<b>35.000,00</b>	<b>97,54%</b>	<b>9.200,00</b>	Im vierten Quartal noch kassenwirksame Beschaffung von Software.			
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-4.698,02</b>	<b>-34.138,49</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>97,54%</b>	<b>-9.200,00</b>				