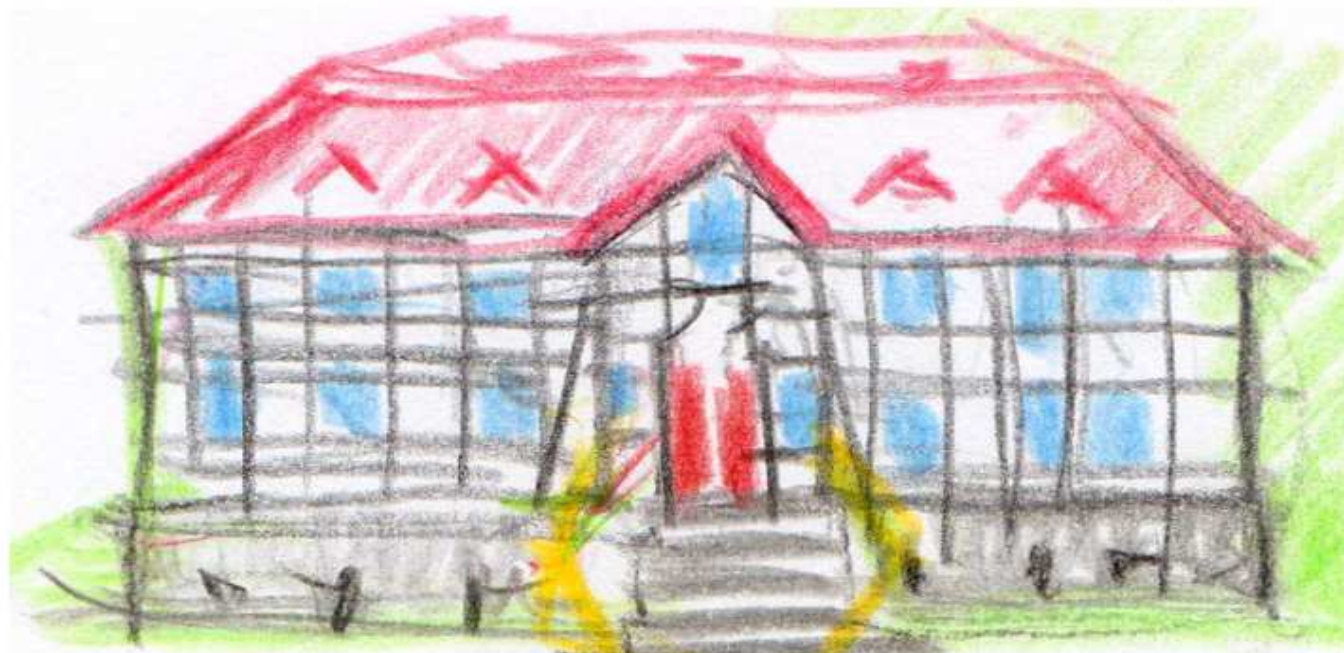




Stadt Menden (Sauerland)



Gut Rödinghausen

Zeichnung der Kreativgruppe Sollingstraße des Vereins für körper- und mehrfachbehinderte Menschen in Menden (VKM) unter der Leitung von Hermann Josef Schnell

Finanzcontrolling
Zwischenbericht 30.09.2016

INHALT

	Seite
01. Vorwort	003
02. Prognoserechnung.....	004
03. Gesamtstädtisches Ergebnis.....	005
04. Ergebnisblätter zu den Produktbereichen..	006 - 020
05. Produktblätter	021 - 152
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 Tel.: 903-1370

Bereich: Vorwort

Zeitraum: Jan. - Sept. 2016

Nr.: III / 2016

Abfrage vom: 11.10.2016

Org. Eingliederung: Stadt Menden / alle Bereiche

Aktualisierung: 25.11.2016

Vorwort

Allgemeines

Vor dem Erscheinen des 3. Quartalsberichtes wurden bereits auf gesamtstädtischer Ebene zwei kleine Vorberichte auf Vorstandsebene herausgegeben, die jeweils im Vergleich zum Halbjahresbericht eine deutlich verbesserte Prognose herausstellten. Grund hierfür ist das mittlerweile bekannte Steueraufkommen, insbesondere entscheidende Verbesserungen bei der Gewerbesteuer, die von 31,3 (Halbjahresprognose) auf mittlerweile 32,64 Mio. Euro angestiegen ist.

Seit Juli 2016 ist es gelungen, die Personalkosten automatisch aus dem LOGA-Abrechnungssystem in das MACH-System produktscharf überzuleiten. Ab 2017 werden folglich die bisher nur im Finanzcontrolling ausgewiesenen unterjährigen Personalproduktkosten auch im MACH-System zu sehen sein. Hierdurch entfällt die bisher aufwendige und größtenteils manuelle Einarbeitung in den Controlling-Bericht.

Diese Maßnahme war zusätzlich notwendig, um die Voraussetzungen für ein systemgestütztes unterjähriges Berichtswesen über das IKVS zu schaffen. Die Möglichkeiten sollen nach Plan der Herstellerfirma ab 2017 geschaffen werden.

Personalaufwands-Prognosen werden aber auch künftig nur mit der Personalabteilung zusammen möglich sein. Künftig soll im Rahmen des Finanzcontrollings das Personalcontrolling der Abt. 11 eingehender unterstützt werden. Hierfür wurden – auch im Zusammenhang mit dem Haushaltssanierungsplan (HSP), der mittlerweile überwiegend durch die noch in planmäßiger Umsetzung befindliche Personalmaßnahme 01 geprägt ist – zusätzliche Kapazitäten geschaffen.

Entwicklung der Haushaltssituation

Im Vergleich zum prognostizierten Halbjahresergebnis führt insbesondere die verbesserte Steuerprognose zu einem um 1,5 Mio. Euro verbesserten Prognose-Ergebnis i.H.v. minus 0,77 Mio. Euro. Die Plan-Prognose-Abweichung beträgt zum Zeitpunkt der Berichterstellung also noch -2,34 Mio. Euro. Der Personalbereich hat hier einen Anteil i.H.v. 0,5 Mio. Euro, die auf die Tarifierhöhung und notwendige Neueinstellungen zurückgehen. Beim Haushaltssanierungsplan wurden jedoch alle Maßnahmen eingehalten, so dass die Personalplanung diesbezüglich weiterhin im Plan liegt.

Der Finanzbereich kann den Steuerausfall sogar komplett durch eingesparte Kapitalertragssteuer (Einlagenmodell, mehr hierzu im Produktblatt 15030101) und Einsparungen im Umlagen-Bereich (GewSt.-Umlage, Kreisumlage) kompensieren. Die im Produktbereich ausgewiesene negative Abweichung hat mit dem Einlagenmodell zu tun und kommt durch die intern auf „Kindertagesstätten“ (06020102) verlagerte Gewinnausschüttung der Stadtwerke zustande.

Der Bereich „Sicherheit und Ordnung“ (02) trägt diesmal die Hauptlast der Abweichung. Hier entsteht eine Planabweichung von minus 1,12 Mio. Euro – fast die Hälfte der Gesamtabweichung. Verursacht wird diese Abweichung vorwiegend durch den Rettungsdienst, der allein eine Abweichung von über 0,86 Mio. ausweist. Als Gründe hierfür sind die erst seit Juli eingeführten höheren Gebühren und der verspätete Einsatz des neuen RTWs seit September zu nennen. Weitere Abweichungen dieses Bereichs betreffen verstärkte Aufwendungen für die Gefahrenabwehr.

Durch das Einlagenmodell wird der nächstgrößte Verlustbereich in der Produktbereichsstatistik überdeckt. Die ordentliche Plan-Prognose-Abweichung des JFH-Bereiches 06 – also ohne Einlagenmodell (s.o.) – beträgt über minus 0,7 Mio. Euro und ist vorwiegend auf nicht beeinflussbare gestiegene Fallzahlen im Jugendhilfebereich zurückzuführen.

Die sinkende Tendenz bei den Flüchtlingszahlen bis zum 3. Quartal und höhere Landeszuweisungen sorgten im Vergleich zur Halbjahresprognose für ein mehr als 0,5 Mio. besseres Ergebnis im Sozialbereich 05. Hierbei wurde bereits ein leichter Kostenanstieg bis Jahresende durch neu zugewiesene Flüchtlinge ab November berücksichtigt. Hier steckt allerdings noch der größte Unsicherheitsfaktor in der Planung, da diese Kostenverläufe schlecht vorhersehbar sind.

Weitere Effekte und Abweichungen, wie Gebühreneinbrüche bei der Bauordnung, höhere Schülerbeförderungskosten und niedrigere ISM-Mieten werden in den betreffenden Produktblättern erläutert.

Fazit und Prognose:

Das Planergebnis würde nach der Prognose dieses Berichtes nicht erreicht werden, wobei berücksichtigt werden muss, dass das endgültige Ergebnis erst Ende März 2017 feststehen wird, nachdem alle Abschlussbuchungen im Rahmen der Prüfung getätigt sind. Festzuhalten bleibt die überaus positive Entwicklungstendenz vom Halbjahresbericht bis zum vorliegenden Bericht und die weiterhin planmäßig verlaufenden Maßnahmen des Haushaltssanierungsplanes, der in den betreffenden Produktblättern wie gewohnt dokumentiert wird.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Prognoserechnung

Bereich:	Prognoserechnung	Zeitraum:	2016	Nr.:	III / 2016	Abfrage vom:	11.10.2016
Org. Eingliederung:	Stadt Menden / alle Bereiche					Aktualisierung:	25.11.2016

Ertragspositionen	IST Vorjahr	PLAN	Prognose	Plan-Prognose-Abw.
Steuern und ähnliche Abgaben	66.218.927	73.597.100	73.073.000	-524.100 ↓ -0,71%
Zuwendungen u. allg. Umlagen	18.823.453	17.284.000	17.575.500	291.500 ↑ 1,69%
Sonstige Transfererträge	933.165	1.198.300	1.757.700	559.400 ↑ 46,68%
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	14.091.645	14.419.900	14.137.900	-282.000 ↓ -1,96%
Privatrechtl. Leistungsentgelte	1.071.495	959.700	960.100	400 ↑ 0,04%
Kostenerstattungen,-umlagen	10.730.464	13.300.800	16.515.850	3.215.050 ↑ 24,17%
Sonstige ord. Erträge	7.162.421	4.054.000	3.948.700	-105.300 ↓ -2,60%
Finanzerträge	5.528.226	4.668.600	4.821.200	152.600 ↑ 3,27%
Gesamterträge:	124.559.796	129.482.400	132.789.950	3.307.550 ↑ 2,55%
Aufwandspositionen	IST Vorjahr	PLAN	Prognose	Plan-Prognose-Abw.
Personalaufwand	29.668.145	25.489.500	26.421.600	932.100 ↓ 3,66%
Versorgungsaufwand	4.771.706	4.909.000	4.940.000	31.000 ↑ 0,63%
Sach-, Dienstleistungen	16.935.701	17.173.200	17.922.100	748.900 ↓ 4,36%
Bil. Abschreibungen	4.975.074	5.179.700	5.052.450	-127.250 ↓ -2,46%
Transferaufwand	63.840.446	66.073.900	69.724.700	3.650.800 ↓ 5,53%
Sonst. ord. Aufwand	9.018.506	7.675.100	8.162.600	487.500 ↓ 6,35%
Zinsen, sonst. Aufwand	1.576.236	1.410.600	1.340.000	-70.600 ↓ -5,00%
Gesamtaufwand	130.785.815	127.911.000	133.563.450	5.652.450 ↓ 4,42%
ERGEBNIS (Ifd. Verw.-tätigkeit)	-6.226.019	1.571.400	-773.500	-2.344.900 ↓ -149,22%

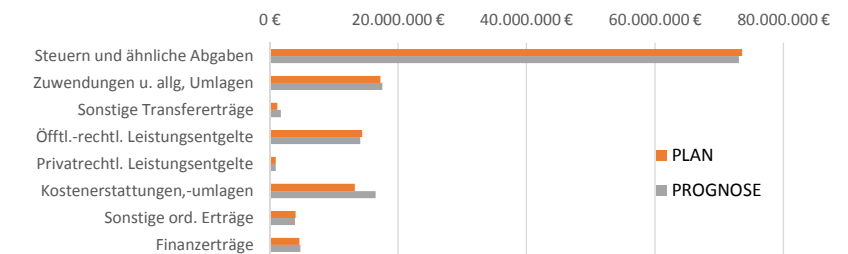
Seit der Halbjahresprognose hat sich der Steuerbereich enorm verbessert und liegt nun unter 1% Abweichung. Zuwendungen, Transfererträge und Kostenerstattungen können den zusätzlichen Transferaufwand kompensieren, jedoch nicht komplett die zusammenhängenden übrigen Kosten, so dass es zu der ausgewiesenen Plan-Prognose-Abweichung i.H.v. über 2,3 Mio. Euro kommt. Die Gründe sind produktorientiert zu sehen (s.u.)

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

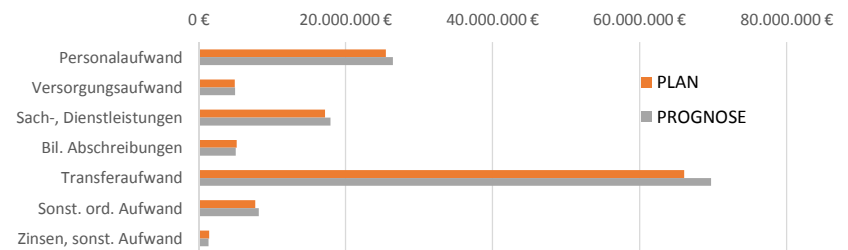
Produktbereiche	IST Vorjahr	PLAN	Prognose	Plan-Prognose-Abw.
01 Innere Verwaltung	-15.643.694	-12.576.700	-13.117.200	-540.500 ↓ -4,30%
02 Sicherheit u. Ordng.	-3.201.083	-3.128.300	-4.249.100	-1.120.800 ↓ -35,83%
03 Schulträgeraufg.	-7.361.878	-8.633.300	-8.689.500	-56.200 ↓ -0,65%
04 Kultur u. Wissensch.	-1.974.357	-1.880.500	-1.965.950	-85.450 ↓ -4,54%
05 Soziale Leistungen	-1.989.129	-1.468.100	-1.734.300	-266.200 ↓ -18,13%
06 Kinder-,Jugend-,Fam.-Hilfe	-14.782.927	-15.253.600	-14.114.150	1.139.450 ↑ 7,47%
08 Sportförderung	-2.851.953	-3.392.500	-3.314.100	78.400 ↑ 2,31%
09 Räuml. Plg. u. Entwickl.	-553.194	-656.700	-595.700	61.000 ↑ 9,29%
10 Bauen und Wohnen	-587.291	-465.900	-648.600	-182.700 ↓ -39,21%
11 Ver- u. Entsorgung	2.606	16.700	18.800	2.100 ↑ 12,57%
12 Verkehrsflächen, -anlagen	-5.035.129	-5.835.400	-5.754.500	80.900 ↑ 1,39%
13 Natur- u. Landschaftspflege	-322.012	-459.200	-453.300	5.900 ↑ 1,28%
14 Umweltschutz	-133.372	-171.100	-112.000	59.100 ↑ 34,54%
15 Tourismus, WiFö	7.273.036	7.071.900	5.507.600	-1.564.300 ↓ -22,12%
16 Allg. Finanzwirtschaft	40.934.358	48.404.100	48.448.500	44.400 ↑ 0,09%
ERGEBNIS (Ifd. Verw.-tätigkeit)	-6.226.019	1.571.400	-773.500	-2.344.900 ↓ -149,22%

Wie bereits im Halbjahresbericht erwähnt, sind interne Budget-Verschiebungen zu beachten. Hier wirkt sich diesmal das Einlagemodell aus: Gewinn Stadtwerke wird von 15 nach 06 verschoben (näheres in den jeweiligen Produktblättern!). Ohne dieses Modell wird ein Grund für die Abweichung ersichtlich, und zwar durch hohe Fallzahlen entstandene nicht gedeckte Mehrkosten von über 400 TEuro des Bereichs 06. Die größte nicht kompensierte Abweichung liegt in Ertragseinbrüchen des Rettungsdienstes im Bereich 02, der allein über 860 TEuro der Bereichsabweichung von -1,12 Mio. Euro ausmacht. Die übrigen Abweichungen 02 sind im Bericht beschrieben.

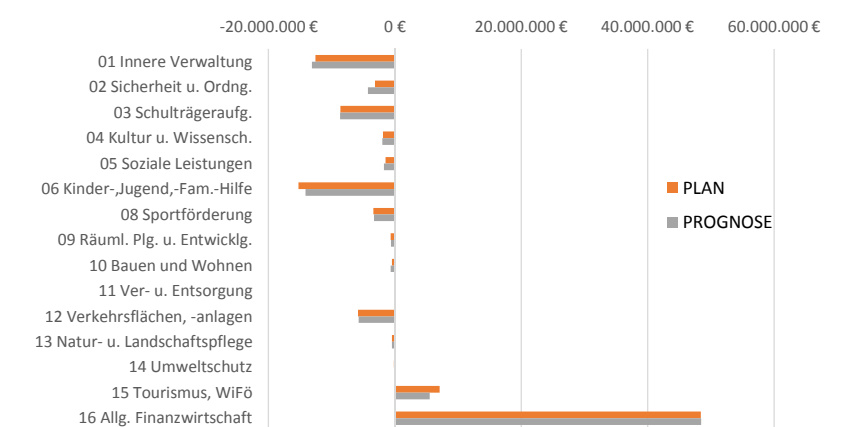
Prognostizierte Erträge 2016



Prognostizierte Aufwendungen 2016



Prognostizierte Produktbereichs-Ergebnisse 2016



Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Ergebnisrechnung

Bereich: Ergebnisrechnung gesamt

Zeitraum: III / 2016

Abfrage vom: 11.10.2016

Org. Eingliederung: Stadt Menden / alle Bereiche

Gesamtübersicht

Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Plan- Progn. Abw.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
								IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	66.218.927,22	45.124.599,00	73.597.100	61,31%	73.073.000	↓ -0,71%	s. Produkt 16010101	Aufwandsdeckungsgrad:	92,12%	91,71%	98,67%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.823.453,47	13.418.841,24	17.284.000	77,64%	17.575.500	↑ 1,69%	incl. Zuw. Stärk.-pakt	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	933.164,87	578.264,32	1.198.300	48,26%	1.757.700	↑ 46,68%	insbes. PB* 05 + 06	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.091.644,72	10.428.633,50	14.419.900	72,32%	14.137.900	↓ -1,96%	Gebühren u.ä.	Personalintensität:	22,96%	18,69%	20,15%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.071.494,57	740.007,82	959.700	77,11%	960.100	→ 0,04%	Verkäufe, Mieten, ...	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.730.464,13	11.939.014,52	13.300.800	89,76%	16.515.850	↑ 24,17%	Erstattg. Bund/Land	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	7.162.421,25	2.131.261,31	4.054.000	52,57%	3.948.700	↓ -2,60%	incl. Konzess.-abg.	Sach-/Dienstl.-intensität:	13,11%	12,19%	13,58%
Ordentliche Erträge	119.031.570,23	84.360.621,71	124.813.800	67,59%	127.968.750	↑ 2,53%		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	29.668.144,76	17.189.654,56	25.489.500	67,44%	26.421.600	↓ 3,66%		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	4.771.705,91	3.339.753,85	4.909.000	68,03%	4.940.000	↓ 0,63%	s. Produkt 01080103	Zuwendungsquote:	15,81%	15,91%	13,85%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.935.700,63	11.213.599,80	17.173.200	65,30%	17.922.100	↓ 4,36%		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	4.975.074,42	3.789.145,16	5.179.700	73,15%	5.052.450	↑ -2,46%	Spitzabrg. 30.09. !	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	63.840.446,40	50.319.531,64	66.073.900	76,16%	69.724.700	↓ 5,53%	incl. Kreisumlage	Transferaufwandsquote:	49,41%	54,70%	52,23%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.018.506,17	6.132.372,84	7.675.100	79,90%	8.162.600	↓ 6,35%		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	129.209.578,29	91.984.057,85	126.500.400	72,71%	132.223.450	↓ 4,52%		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-10.178.008,06	-7.623.436,14	-1.686.600	452,00%	-4.254.700	↓ 152,26%		Zinslastquote:	1,22%	1,34%	1,12%
Finanzerträge	5.528.225,85	2.254.736,38	4.668.600	48,30%	4.821.200	↑ 3,27%	vorw. PB 15	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.576.236,33	1.237.184,69	1.410.600	87,71%	1.340.000	↑ -5,00%	vorw. PB 16	Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	3.951.989,52	1.017.551,69	3.258.000	31,23%	3.481.200	↑ 6,85%					
ERGEBNIS aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.226.018,54	-6.605.884,45	1.571.400	-420,38%	-773.500	↓ -149,22%					
Außerordentliche Erträge							Die <u>Plan-Prognose-Abweichung</u> vergleicht das prognostizierte Jahresergebnis mit dem Ergebnis des Haushaltsplanes. Diese Abweichung wird in jeder Auswertung angezeigt! →				
Außerordentliche Aufwendungen								Plan-Progn.-Abw.:			
ERGEBNIS	-6.226.018,54	-6.605.884,45	1.571.400	-420,38%	-773.500	↓ -149,22%		-2.344.900,00			

Legende: PB = Produktbereich, SoPo = Sonderposten

Erläuterungen

Vorjahreswerte

Die Vorjahreswerte basieren auf dem geprüften Jahresabschluss 2015.

Istwerte

Die Istwerte basieren auf einer bis Anf. Dez. aktualisierten System-Abfrage vom 11.10. mit Korrekturen noch nicht gebuchter Abschreibungen.

Plan-Werte

Hier sind die Ansätze des 2016er Haushaltsplans aufgeführt. Wichtig: Planfortschreibungen finden hier keine Berücksichtigung, um die Vergleichbarkeit mit der ursprünglichen Haushaltsplanung zu gewährleisten.

Prognose-Werte

Die Prognosen zum 31.12. wurden mit den Produktverantwortlichen auf Grundlage der Buchungsstände 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. 2016

Produktbereich: 01

Verdichtung: Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Zeitraum: Jan. - Sept. 2016

Nr.: III / 2016

Abfrage vom: 11.10.2016

Org. Eingliederung: Sonderbereiche und div. Abteilungen (11 (Personal-/Serviceprodukte), 21 (Finanzprodukte), 32 (Bürgerbüro), 33 (Recht))

Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose			KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	Bemerkungen:	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	21,09%	17,89%	15,28%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339.153,96	290.505,96	233.600,00	124,36%	389.650,00	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	28.920,30	13.039,98	19.000,00	68,63%	20.900,00	div. Gebühren				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.879,43	116.972,43	142.700,00	81,97%	146.900,00	s. Informationen	Personalintensität:	55,83%	39,12%	44,95%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.243.808,25	866.777,90	1.221.600,00	70,95%	1.194.800,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	2.427.765,58	443.727,30	652.000,00	68,06%	673.100,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	4.180.527,52	1.731.023,57	2.268.900,00	76,29%	2.425.350,00					
Personalaufwendungen	11.067.326,66	3.784.218,04	6.672.200,00	56,72%	6.518.100,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	10,22%	10,78%	13,36%
Versorgungsaufwendungen	4.771.705,91	3.339.753,85	4.909.000,00	68,03%	4.940.000,00	s. Produkt 01080103	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.025.390,63	1.042.654,53	1.983.200,00	52,57%	1.984.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	467.076,02	404.830,67	442.700,00	91,45%	539.950,00	s. Informationen				
Transferaufwendungen	13.340,00	0,00	50.000,00	0,00%	50.000,00	s. Produkt 01120101	Zuwendungsquote:	8,11%	16,78%	10,30%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.478.254,02	1.102.946,62	787.500,00	140,06%	1.509.500,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	19.823.093,24	9.674.403,71	14.844.600,00	65,17%	15.541.550,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-15.642.565,72	-7.943.380,14	-12.575.700,00	63,16%	-13.116.200,00					
Finanzerträge	10,29	2,09	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,07%	0,00%	0,34%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.138,40	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	-1.128,11	2,09	-1.000,00	-0,21%	-1.000,00	Plan-Progn.-Abw.**:	Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-15.643.693,83	-7.943.378,05	-12.576.700,00	63,16%	-13.117.200,00	-540.500,00				
	Ohne HSP-Potentialberechnung:		-13.276.700,00	59,83%	-13.117.200,00	159.500,00	Zinslastquote:	0,01%	0,00%	0,01%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

** Die Plan-Prognose-Abweichung vergleicht das prognostizierte Ergebnis des Bereiches mit dem Haushaltsplan!

Informationen

Zuwendungen: In erster Linie handelt es sich hier um bilanztechnische Sonderposten-Auflösungen (ehemals gezahlten Zuwendungen bei Investitionen, Gegenposten zu Abschreibungen)
Die Plan-Prognose-Abweichung kommt durch die Verbuchung der allg. Investitionspauschale zustande, die im Produkt 01100101 (DV) nicht geplante Investitionsabschreibungen kompensiert.

PR. Leistungsentgelte: Mieterträge der städt. Liegenschaften (ca. 33 Tsd. Euro) wurden z.T. für das ganze Jahr gezahlt. Hierdurch kommt die leichte Überdeckung, die sich bis Jahresende ausgleichen sollte, zustande.

Sonstige ord. Erträge: Mahn- und Beitreibungsgebühren (Finanzbuchhaltung, 01090201) und Gebühren der Steuerverwaltung (s. 01090301). Letztere sind schwer planbar, liegen zum Stichtag 30.09. noch unter Plan (75%).

Personalaufwendungen: Bei den Personalprodukten (z.B. Ausbildung, 01080102) kommt es ständig zu Verschiebungen, da Personal im Planungszeitpunkt noch nicht im Haus zugeordnet werden konnte.
Die meisten Plan-Prognose-Abweichungen sind hier innerstädtische Verschiebungen und haben gesamtstädtisch keine Auswirkung! Mehr hierzu ist in den betreffenden Produktblättern vermerkt.

Sach-/Dienstleistungen: Viele Aufwendungen, z.B. ISM-Erstattungen werden erst nach dem 30.09. gebucht. Dadurch entsteht der niedrige Realisierungsgrad trotz prognostizierter Planüberschreitung.

Abschreibungen: Die Abschreibungsprognose wird durch ungeplante Software- und Hardware-Investitionen (Produkt 01100101) erhöht, die jedoch durch die allg. Investitionspauschale (s.o., allg. Umlagen) gedeckt wird.

Sonstige ord. Aufw.: Im Planansatz werden offene HSP-Potentiale berücksichtigt. Mehr hierzu unter FAZIT! Abgesehen hiervon wird ein leichter Einspareffekt sichtbar.
Hauptgrund des Einspareffektes in dieser Aufwandsart sind neu berechnete ISM-Mietaufwendungen, die über das Produkt städt. Liegenschaften (01120101) verwaltet werden.

FAZIT: Im Plan wurden unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen 700 Tsd. Euro offene HSP-Potentiale für Personaleinsparungen angesetzt, da die Effekte den Produkten noch nicht konkret zugeordnet werden konnten. Letztere sollten sich aus den vollzogenen Personaleinsparungen diverser Produkte aller Bereiche ergeben. Da der Produktbereich 01 diesen Effekt nicht zu verantworten hat, wurde das Ergebnis auch ohne HSP-Potentialberechnung ausgewiesen. Hier zeigt sich im Vergleich zum letzten Halbjahresbericht, dass insgesamt noch eine leicht höhere Einsparung i.H.v. 134 Tsd. Euro prognostiziert wird als zum 30.06. prognostiziert. Ursächlich hierfür sind jedoch die Personalverschiebungen (s.a. Personalaufwendungen unter Informationen), die gesamtstädtisch keine Wirkung zeigen.
Beim RPA (01050101) zeigt sich zusätzlich noch eine höhere negative Planabweichung i.H.v. -105 Tsd. Euro, die auf eine Abrechnungsänderung bezüglich der Prüfungskosten für die Einrichtungen innerhalb der Verwaltungskostenabrechnung zurückzuführen ist.
Insgesamt lässt sich - ohne Einbeziehung des für gesamtstädtische Zwecke gebuchten HSP-Potentials - die Aussage treffen, dass der Produktbereich "Innere Verwaltung" als Servicebereich für die übrigen Bereiche mit einigen Ausnahmen, die auf den nachfolgenden Produktblättern erläutert werden, durchaus als im Plan liegend bezeichnet werden kann.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 02

Verdichtung: Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: Abteilungen 31, 32 und 12 (Wahlen)			Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	52,39%	46,60%	55,83%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.148,41	186.945,45	207.200,00	90,22%	249.300,00	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	2.958.575,72	1.806.635,69	3.453.100,00	52,32%	2.508.500,00	s. Informationen	Personalintensität:	60,37%	59,20%	59,84%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.433,80	3.000,00	3.500,00	85,71%	4.000,00	s. Prod. 02010501	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.628,23	44.521,68	89.000,00	50,02%	108.800,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	159.041,80	114.067,89	202.000,00	56,47%	180.200,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	25,41%	24,65%	24,89%
Ordentliche Erträge	3.522.827,96	2.155.170,71	3.954.800,00	54,50%	3.050.800,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	4.059.186,70	2.738.099,24	4.238.700,00	64,60%	4.450.100,00	LOGA-Aufteilung	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	6,90%	8,67%	5,24%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.708.669,90	1.140.025,83	1.762.700,00	64,67%	1.807.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	389.560,41	322.970,29	479.200,00	67,40%	430.600,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	13.100,00	10.743,01	48.000,00	22,38%	47.500,00	s. Informationen	Transferaufwandsquote:	0,19%	0,23%	0,68%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	553.393,54	413.046,13	554.500,00	74,49%	564.200,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	6.723.910,55	4.624.884,50	7.083.100,00	65,29%	7.299.900,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.201.082,59	-2.469.713,79	-3.128.300,00	78,95%	-4.249.100,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-3.201.082,59	-2.469.713,79	-3.128.300,00	78,95%	-4.249.100,00	-1.120.800,00				

Informationen

- Zuwendungen:** Hier werden die Erträge aus Sonderposten-Auflösungen gebucht, welche die entsprechenden Abschreibungen neutralisieren. Die Abweichungen resultieren aus der Auflösung der allg. Investitionspauschale.
- ÖR. Leistungsentgelte:** Den größten Teil stellen die Benutzungsgebühren für den Rettungsdienst. Ansonsten fallen Gebühren für Ordnungsrecht, Märkte, Veranstaltungen u. Kirmes sowie Brandschutz an.
- Kostenerstattungen:** Die Kostenerstattungen beinhalten u.a. Versicherungsleistungen, ZfA-Umlagen (Ordnungsrecht) u. Erstattungen f. Wahlen.
- Sonstige ord. Erträge:** Die sonstigen ordentlichen Erträge beinhalten in erster Linie Bußgelder aus dem Produkt "Verkehrsr. Maßnahmen" (02010301). Hier wird aktuell eine Plan-Unterdeckung erwartet.
- Transferaufwendungen:** Hier handelt es sich neben allg. Zuschüssen (Brandschutz (02030101), "Nette Toilette" (s. 02010101) um Zuwendungen an die Freiwillige Feuerwehr (ebenfalls 02030101).
- Sonstige ord. Aufw.:** Vorwiegend: ISM-Mieten (Brandschutz, Rettungsdienst), Bundesdruckerei (Meldewesen), Nutzungsentschädigungen u. Auslagen

FAZIT: Gegenüber dem Halbjahresbericht verdoppelt sich die negative Plan-Prognose-Abweichung. Dies liegt in erster Linie an den Umsatzeinbrüchen des Rettungsdienstes. Hier konnte ein eingeplanter RTW erst ab September eingesetzt werden, was zu einer Fallzahlenverringerung führte. Weiterhin konnte die eingeplante Gebührenerhöhung erst zum 01.07. durchgeführt werden. Insgesamt waren allein hier über 860 Tsd. Euro prognostizierte Planabweichung zu verzeichnen. Daneben mussten höhere Kosten für die Gefahrenabwehr im Bereich Ordnung (02010101, über 80 Tsd. Euro zus. Zuschussbedarf) und Ertragseinbrüche bei den sonstigen ord. Erträgen - wie z.B. Bußgelder - berücksichtigt werden. Letztlich sind noch die in mehreren Produkten gestiegenen Personalkosten zu berücksichtigen, die sowohl auf die Tarifsteigerung als auch auf eine Neuordnung von Personalanteilen zurückzuführen sind, die zum Planungszeitpunkt noch unbekannt waren. Letzteres hätte dann allerdings eher einen internen Effekt, wie im Produktbereich 01 bereits erwähnt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 03

Verdichtung: Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: Abteilung 53 / Produkt 03010112 zu Abt. 51)			Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	29,37%	24,15%	16,03%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.484.293,93	1.228.709,91	1.144.300,00	107,38%	1.286.100,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	15,28%	15,70%	15,44%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	523.353,93	243.941,30	232.000,00	105,15%	311.300,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	278.359,23	188.022,42	236.100,00	79,64%	244.500,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	39,10%	33,14%	32,95%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	775.713,78	42.475,62	36.000,00	117,99%	54.900,00	s. Informationen	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Sonstige ordentliche Erträge	297,50	11.995,09	0,00		12.000,00		Zuwendungsquote:	48,47%	71,64%	69,42%
Ordentliche Erträge	3.062.018,37	1.715.144,34	1.648.400,00	104,05%	1.908.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Personalaufwendungen	1.592.468,19	1.115.106,31	1.587.600,00	70,24%	1.624.900,00		Transferaufwandsquote:	13,23%	10,70%	14,89%
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	4.075.820,68	2.353.546,06	3.388.200,00	69,46%	3.554.000,00	s. Informationen	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	253.318,58	202.933,00	265.300,00	76,49%	270.600,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	1.378.988,84	759.581,65	1.531.400,00	49,60%	1.535.400,00	Fördervereine u.ä.				
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.123.299,59	2.670.190,55	3.509.200,00	76,09%	3.613.400,00	s. Informationen				
Ordentliche Aufwendungen	10.423.895,88	7.101.357,57	10.281.700,00	69,07%	10.598.300,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-7.361.877,51	-5.386.213,23	-8.633.300,00	62,39%	-8.689.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-7.361.877,51	-5.386.213,23	-8.633.300,00	62,39%	-8.689.500,00	-56.200,00				

Informationen

- Zuwendungen**: Hier sind ca. 247 Tsd. Euro an Sonderpostenaufösungen (Gegenpart zu Abschreibungen) enthalten. Die Planüberschreitung wird durch Erhöhung der Landesmittel für Inklusion (Produkt 03010107) verursacht; dem steht jedoch auch der entsprechende Aufwand gegenüber.
- ÖR. Leistungsentgelte:** Benutzungsgebühren und Elternbeiträge. Die prognostizierte Planüberschreitung resultiert aus einer Erhöhung der OGS-Einnahmen (s. Produkt 03010109)
- PR. Leistungsentgelte:** Erträge aus Verpflegung (überw. 03010109). Weiterhin werden hier Mieten der Hausmeisterwohnungen gebucht.
- Kostenerstattungen:** Ein leichter Einbruch ist dadurch festzustellen, dass nach und nach Leistungen auf Mensa- und Fördervereine übertragen wurden (vgl. Produkt 03010110).
- Sach-/Dienstleistungen:** Schülerbeförderungs- und andere Erstattungen. Ungeplant blieben bisher Forderungen wg. beschädigter Schulbücher, die mit 1.000 € zusätzlich prognostiziert wurden (vgl. Produkt 03010111).
- Sonst. ord. Aufwand:** beinhalten anteilige ISM-Planansätze. Aktuelle Einschätzungen des ISM sollen diese Positionen aktualisieren. Die Kommunikationswege wurden bereits intensiviert.
- Sonst. ord. Aufwand:** Der zusätzliche Mehrbedarf ist in erster Linie auf einen gestiegenen Aufwand der Schülerbeförderung i.H.v. 90 Tsd. Euro zurückzuführen (vgl. Produkt 03010106).
- Sonst. ord. Aufwand:** Mieten und Schulbudgets (vgl. 03010101 ff.). Zusätzlich wurden hier Inklusionsaufwendungen veranschlagt, die durch entspr. Landeszuwendungen gedeckt sind (s.o., vgl. Produkt 03010107)

FAZIT: Die Neukalkulation der ISM-Mieten bringt einige Bewegung in den Schulbereich. So werden die Grundschulen mit über 200 Tsd. Euro zusätzlich belastet, während die Hauptschulen entsprechend entlastet werden, was innerhalb des Produktbereiches lediglich eine Verschiebung darstellt. Hingegen werden die Gymnasien hier zusätzlich im Vergleich zum letzten Bericht mit 30 Tsd. Euro belastet. Weiterhin belastet der bereits im letzten Bericht erwähnte Aufwand für Schülerbeförderung (03010107) i.H.v. 90 Tsd. Euro den Produktbereich zusätzlich stark. Allerdings konnten neu kalkulierte Transferaufwendungen im Bereich OGS (03010109) den Produktbereich stark entlasten, so dass hier letztlich beim Volumen von über 8,6 Mio. Euro mit einem fast im Plan liegenden Zuschussbedarf gerechnet werden kann.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 04

Verdichtung: Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Zeitraum: Jan. - Sept. 2016

Nr.: III / 2016

Abfrage vom: 11.10.2016

Org. Eingliederung: Abteilung 41

Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2015	2016	2016		zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	23,84%	28,52%	24,25%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.617,77	50.837,80	51.000,00	99,68%	58.500,00	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	443.731,30	381.208,20	508.500,00	74,97%	493.000,00	s. Informationen	Personalintensität:	52,66%	54,59%	55,14%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.888,73	36.946,74	32.500,00	113,68%	40.150,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.367,91	39.376,61	6.500,00	605,79%	40.500,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	3.372,64	4.995,23	3.500,00	142,72%	5.900,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	16,21%	15,54%	18,21%
Ordentliche Erträge	617.978,35	513.364,58	602.000,00	85,28%	638.050,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	1.365.175,36	982.631,74	1.368.800,00	71,79%	1.464.500,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	16,93%	9,90%	8,47%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	420.285,83	279.676,35	452.000,00	61,88%	487.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	51.377,83	12.382,87	13.500,00	91,72%	16.500,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	240.581,87	227.302,83	240.700,00	94,43%	230.700,00	überw. VHS	Transferaufwandsquote:	9,28%	12,63%	9,70%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	514.915,96	298.053,57	407.500,00	73,14%	404.700,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	2.592.336,85	1.800.047,36	2.482.500,00	72,51%	2.604.000,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.974.358,50	-1.286.682,78	-1.880.500,00	68,42%	-1.965.950,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	1,57	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	1,57	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-1.974.356,93	-1.286.682,78	-1.880.500,00	68,42%	-1.965.950,00	-85.450,00				

Informationen

Zuwendungen: Die Zuwendungen betreffen in erster Linie Landeszuweisungen (ca. 28 Tsd. € Musikschule u. 7 Tsd. € Bühnerei) und Sponsoring-Erträge div. Kultur-Produkte. Weiterhin werden ca. 14 Tsd. € Sonderposten-Auflösungen hier gebucht, die analog zu den Abschreibungen zu sehen sind. Allein 8,5 Tsd. Euro entfallen hier auf die Musikschule.

ÖR. Leistungsentgelte: Die Musikschule (04030101) macht hier ca. 70% des gesamten Planbetrages aus. Es folgen die Bühnerei (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

PR. Leistungsentgelte: Seit 2014 werden hier auch die Mieterträge vom Verein "Mendener Schaubühne" gebucht (s. Produkt 04010102). Weiterhin werden hier Verkaufserlöse aus div. Veranstaltungen ausgewiesen.

Kostenerstattungen: Erstattungen aus VHS-Verbandsumlage (s. Produkt 04020101) - Buchung in 2. Jahreshälfte und Mieterstattung des ISM (ursächlich für VHS-Plan-Überdeckung).

Sonst. ord. Erträge: Hier werden Erträge aus Werbung und Anzeigen (s. "sonstige Kulturarbeit" ,04010109) gebucht. Durch ungeplante Auflösung sonstiger Rücklagen für die Heimatpflege (04010106) entsteht der Überschuss.

Sonst. ord. Aufwend.: Neben den ISM-Mieten, die ursächlich für den prognostizierten Mehr-Zuschussbedarf sind, werden hier Aufwendungen ehrenamtl. Tätigkeiten und sonstige Geschäftsaufwendungen ausgewiesen. Bezüglich der ISM-Mieten haben sich aufgrund von Neukalkulationen leichte Budgetverschiebungen ergeben.

FAZIT: Die Neuberechnung der Personalanteile und die neue LOGA-Hochrechnung bringen einige Veränderungen innerhalb des Kulturbereichs mit sich. So werden insbesondere die Ausstellungen und Schulkultur (04010108) in der Hochrechnung wesentlich höher belastet. Durch diese Entwicklung werden positive Spareffekte teilweise kompensiert. Durch eine höher als geplante Zweckverband-Erstattung konnte sich das VHS-Ergebnis nochmals um ca. 8 Tsd. Euro im Vergleich zum Halbjahresbericht verbessern. Die erwähnten Effekte des Halbjahresberichts gelten weiterhin - nur dass sich der zusätzliche Zuschussbedarf durch die eingangs erwähnten Personalkosteneffekte von fast 35 Tsd. Euro auf über 85 Tsd. Euro erhöht. Hier spielen jedoch stadt-interne Budget-Verschiebungseffekte (Personalaufteilung und ISM-Mietkalkulation) eine große Rolle. Außerst positiv fällt auf, dass der Aufwandsdeckungsgrad erheblich höher als im Vorjahr und in der Planung liegt. Auch wenn der Produktbereich nicht im Plan liegt, so ist hier langfristig doch eine positive Tendenz festzustellen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 05

Verdichtung: Produktbereich 05 - Soziale Leistungen	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: Abteilung 52 / Produkte 05020103/05020106 zu 32.3 (Bürgerbüro)			Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	01 - 09		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	66,11%	79,63%	79,13%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.460.753,88	176.883,35	167.800,00	105,41%	257.400,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	141.353,29	160.844,36	90.000,00	178,72%	210.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	487.447,33	536.288,68	313.000,00	171,34%	813.000,00	s. Informationen				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.316,66	16.750,42	26.000,00	64,42%	24.000,00	Entgelte Sen.-Treff	Personalintensität:	31,33%	19,68%	27,11%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	765.362,06	4.843.377,30	4.964.500,00	97,56%	7.150.000,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	6.879,08	2.129,99	5.500,00	38,73%	3.500,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	3.885.112,30	5.736.274,10	5.566.800,00	103,04%	8.457.900,00					
Personalaufwendungen	1.841.181,90	1.417.932,87	1.906.900,00	74,36%	2.136.400,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	6,39%	7,19%	4,62%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	375.572,16	517.911,19	325.300,00	159,21%	858.900,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	28.002,13	22.952,07	27.100,00	84,69%	30.600,00					
Transferaufwendungen	3.494.469,38	5.212.176,32	4.710.400,00	110,65%	7.096.100,00	s. Informationen	Zuwendungsquote:	63,34%	3,08%	3,01%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	137.542,67	32.331,38	65.200,00	49,59%	71.600,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	5.876.768,24	7.203.303,83	7.034.900,00	102,39%	10.193.600,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.991.655,94	-1.467.029,73	-1.468.100,00	99,93%	-1.735.700,00					
Finanzerträge	2.526,59	235,03	0,00		1.400,00	s. 05020104 (UVG)	Transferaufwandsquote:	59,46%	72,36%	66,96%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	2.526,59	235,03	0,00		1.400,00	Plan-Progn.-Abw.:	Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-1.989.129,35	-1.466.794,70	-1.468.100,00	99,91%	-1.734.300,00	-266.200,00				
							Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Informationen

Zuwendungen...:	Hier handelt es sich in erster Linie um Landeszuweisungen nach dem FlüAG (05020102) und Spenden (Beschäftigungsinitiative; 05030101)
Transfererträge:	Erstattungen im Rahmen der Produkte "Leistungen für Asylbewerber" (05020102) und "Unterhaltsvorschuss" (05020104). Die Abweichungen sind stark abhängig von der aktuellen Flüchtlingssituation.
ÖR Leistungsentgelte:	Hier handelt es sich um Verwaltungs- u. Benutzungsgebühren für die Produkte "Wohngeldgewährung" (05020103), Übergangsheime... (05020105) und Seniorentreff (05040101). Bei den Übergangsheimen ist aufgrund der aktuellen Flüchtlingssituation ein überplanmäßiger Anstieg der Benutzungsgebühren zu verzeichnen, denen entspr. Aufwendungen gegenüberstehen.
Personalaufwendungen:	Neben den Umstrukturierungen im Personalbereich, die sich gesamtstädtisch nicht bemerkbar machen, wurden auch situationsbedingt vor allem im Integrationsbereich Personalaufstockungen vorgenommen.
Kostenerstattungen...:	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.
Sonst. ord. Erträge:	Hierzu gehören Buß- und Zwangsgelder (Grundversorgung u. "UV", Produkte 05020101 u. 05020104) wie auch Verzugs-, Stundungs- und Prozesszinsen bzgl. "UV" (Produkt 05020104).
Sach-/Dienstleistungen:	Insbesondere durch die Flüchtlingssituation wird hier ein erheblich höherer Aufwand erwartet (vgl. u.a. Übergangsheime, 05020105).
Transferaufwendungen:	Der überwiegende Anteil der Transferaufwendungen entfällt auf AsylbLG-Leistungen (vgl. 05020102), die in der Prognose 6,5 Mio. von insges. 7,1 Mio. Euro ausmachen und wie die Transfererträge (s.o.) stark abhängig von der aktuellen Flüchtlingssituation sind. Bei näherer Betrachtung müssen die Transfererträge immer hinzugezogen werden, um ergebnisneutrale Leistungen erkennen zu können.
Sonst. ord. Aufwend.:	Hier werden vor allem Mieten und Pachten, sowie Honorare und sonstiger Geschäftsaufwand gebucht. Ein Großteil der Buchungen erfolgt erst in der zweiten Jahreshälfte.

FAZIT:
 Seit dem Halbjahresbericht konnten durch sinkende Flüchtlingzahlen die prognostizierten Transferleistungen um fast 650 Tsd. Euro nach unten korrigiert werden (vgl. Produkt 05020102). In diesem Zusammenhang erhöhte sich jedoch der Aufwand für Integration noch einmal um über 100 Tsd. Euro auf fast 175 Tsd. Euro (s. Produkt 05010201). Der gesamte Produktbereich schließt in der Prognose über 527 Tsd. Euro besser als in der Halbjahres-Prognose ab. Die relativ ausgewiesene Aufwandsdeckung liegt bei fast 80%, da ein Großteil der Aufwendungen durch Erstattungen des Landes aufgefangen werden. Trotzdem bleibt es auch weiterhin - vorwiegend verursacht durch den hohen Aufwand im Asylbereich - bei einem absoluten Zuschuss-Mehrbedarf i.H.v. über 260 Tsd. Euro.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 06

Verdichtung: Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: Abteilungen 51 - 53 / div. Teams			Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	39,81%	38,87%	38,18%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.894,42	166.188,76	347.400,00	47,84%	251.950,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige Transfererträge	791.811,58	417.419,96	1.108.300,00	37,66%	1.547.700,00	s. Informationen	Personalintensität: 26,61% 25,01% 26,69% Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.496.758,11	1.242.206,11	1.407.500,00	88,26%	1.600.500,00	überw. 06020102	Sach-/Dienstl.-intensität: 5,63% 4,84% 5,72% Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	256.619,03	237.043,08	283.500,00	83,61%	288.750,00	s. Informationen	Zuwendungsquote: 3,60% 2,16% 3,69% Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.865.049,07	5.607.832,20	6.274.700,00	89,37%	7.076.050,00	s. Informationen	Transferaufwandsquote: 63,15% 65,74% 61,85% Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	14.602,56	13.024,89	0,00		13.000,00		Zinslastquote: 0,00% 0,00% 0,00% Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	9.776.734,77	7.683.715,00	9.421.400,00	81,56%	10.777.950,00					
Personalaufwendungen	6.536.093,45	4.944.482,68	6.586.000,00	75,08%	7.055.400,00					
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.383.734,90	955.787,09	1.412.500,00	67,67%	1.422.700,00	s. Informationen				
Bilanzielle Abschreibungen	302.383,44	218.185,55	390.300,00	55,90%	290.900,00					
Transferaufwendungen	15.510.318,24	12.993.963,01	15.261.500,00	85,14%	17.056.600,00	s. Informationen				
Sonstige ordentliche Aufwendungen	827.162,09	653.993,44	1.024.900,00	63,81%	921.500,00	s. Informationen				
Ordentliche Aufwendungen	24.559.692,12	19.766.411,77	24.675.200,00	80,11%	26.747.100,00	Ord. Pl.-Progn.-Abw.:				
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-14.782.957,35	-12.082.696,77	-15.253.800,00	79,21%	-15.969.150,00	-715.350,00				
Finanzerträge	29,88	0,00	200,00	0,00%	1.855.000,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	29,88	0,00	200,00	0,00%	1.855.000,00	Plan-Progn.-Abw.: *				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-14.782.927,47	-12.082.696,77	-15.253.600,00	79,21%	-14.114.150,00	1.139.450,00				

* Aus steuerlichen Gründen wurde die Stadtwerke-Gewinnausschüttung aus dem Produktbereich 15 hierhin verlagert (s.a. Produkt 06020102). Demzufolge werden aus Transparenzgründen die Plan-Prognose-Abweichungen als ordentliche und Gesamt-Abweichung dargestellt!

Informationen

Zuwendungen...:	Die meisten Zuwendungen entfallen auf Tageseinrichtungen für Kinder (06020102) und die Stadttätigkeit mit ihren Treffs (06020201), die jeweils über 100 Tsd. Euro betragen. Mit jeweils über 40 Tsd. Euro folgen die Spielflächen (06020401) und die Schw.-konfliktberatung (06030103). Es folgen neben kleineren Zuwendungen ca. 20 Tsd. für Frühe Hilfen (06030601) und 9 Tsd. Euro für Vereinsförd. (06020601).
Transfererträge:	...erhalten größtenteils die Produkte "Stationäre Jugendhilfe" (06030302) und "Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen" (06020101). Die Bedeutung zeigt die Transferaufwandsquote.
PR Leistungsentgelte:	Überw. Gebühren und Verkaufserlöse für die Tageseinrichtungen (06020102,-0201, -0202). 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.
Sach-/Dienstleistungen:	MBB- (ca. 380 Tsd. €) und ISM-Bewirtsch.-aufwand (ca. 430 Tsd. €) machen einen Großteil der Aufwendungen aus. Weitere Positionen sind Fortbildung, Verpflegung u. spezielle Aufwendungen (z.B. Projekte).
Transferaufwendungen:	Aufwendungen für Tageseinrichtungen (06020102), die Jugendhilfe (06030301,-02) und Eingliederungshilfe (06030303,-04) machen den Großteil der Transferaufwendungen aus, die von Fallzahlen abhängig ist.
Sonst. ord. Aufwand...:	Hier werden größtenteils die Honorare der Einrichtungen und Mietaufwand (einschl. ISM) gebucht. Durch eine Neukalkulation der ISM-Mieten konnten die Ansätze hier etwas reduziert werden (s. Prognose).

FAZIT:
Viele Produkte dieses Produktbereiches sind stark fallzahlenabhängig und somit schlecht beeinfluss- und prognostizierbar. Die Jugend- und Eingliederungshilfen (vgl. Produkte 060303x) sind hier besonders betroffen. Im Vergleich zum Halbjahresbericht kann der Produktbereich leicht nach oben korrigiert werden, d.h. statt 1,1 Mio. Euro werden nun etwas über 940 Tsd. Euro zusätzlicher Zuschussbedarf erwartet. Über 400 Tsd. Euro machen hier allein die Jugendhilfeprodukte (06030301/02) aus. Über 490 Tsd. Euro hiervon werden durch die Eingliederungshilfe (06030303/04) verursacht. Der bereits im Halbjahresbericht erwähnte positive Verlauf des betreuten Wohnens konnte noch um über 8 Tsd. Euro gesteigert werden. Hingegen nahmen die Schutzmaßnahmen (06030501) noch einmal um fast 90 Tsd. Euro zu. Wie oben bereits erwähnt, beziehen sich diese Ausführungen aus Vergleichbarkeitsgründen auf die ordentliche (!) Plan-Prognose-Abweichung und somit auf das ordentliche Ergebnis dieses Bereiches, um die Einflüsse der aus steuerlichen Gründen verlagerten Gewinnausschüttung der Stadtwerke nach dem Einlagemodell zu eliminieren.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 08

Verdichtung: Produktbereich 08 - Sportförderung

Zeitraum: Jan. - Sept. 2016

Nr.: III / 2016

Abfrage vom: 11.10.2016

Org. Eingliederung: Abteilung 53

Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	15,65%	11,07%	11,09%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.594,23	186.672,25	233.300,00	80,01%	249.000,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	15,09%	13,77%	13,84%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.670,37	84.609,86	177.000,00	47,80%	156.000,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.699,26	6.802,40	13.000,00	52,33%	8.900,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	29,93%	31,42%	39,28%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.068,02	8.010,92	0,00		8.800,00		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		Zuwendungsquote:	46,99%	65,25%	55,11%
Ordentliche Erträge	529.031,88	286.095,43	423.300,00	67,59%	422.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Personalaufwendungen	510.188,49	355.955,77	528.100,00	67,40%	521.700,00		Transferaufwandsquote:	9,19%	10,03%	8,37%
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	1.011.791,92	812.253,13	1.498.800,00	54,19%	1.395.300,00	s. Informationen	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	494.542,23	371.414,79	478.700,00	77,59%	495.200,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	310.783,93	259.394,60	319.300,00	81,24%	319.300,00					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.053.678,33	785.984,29	990.900,00	79,32%	1.005.300,00	s. Informationen				
Ordentliche Aufwendungen	3.380.984,90	2.585.002,58	3.815.800,00	67,74%	3.736.800,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.851.953,02	-2.298.907,15	-3.392.500,00	67,76%	-3.314.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-2.851.953,02	-2.298.907,15	-3.392.500,00	67,76%	-3.314.100,00	78.400,00				

Informationen

Zuwendungen: Hier werden 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. Im Sport-u. MZH-Bereich werden die Budgets nicht erreicht. Grund: geändertes Nutzungsverhalten. Dies erklärt den niedrigen Realisierungsgrad.
PR Leistungsentgelte: Sowohl Verkäufe als auch Mieten und Pachten gehören zu diesem Bereich. Aus den bei den ÖR Leistungsentgelten genannten Gründen (s.o.) werden auch hier die Budgetvorgaben nicht erreicht.
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: Im Vergleich zum Halbjahresbericht sorgt eine abschlussbedingte Aufwands-Abgrenzung aus 2015 im Bereich der Sportförderung (08010101) zu einem erhöhten Zuschussbedarf von über 90 Tsd. Euro. Dieser negative Effekt wird noch durch Mehrkosten verstärkt, die im Rahmen einer ISM-Neuplanung für die Umkleieräume Hülschenbrauck (Produkt Sportplätze, 08010105) entstehen. Insgesamt sinkt so die im Halbjahresbericht ausgewiesene positive Plan-Prognose-Abweichung i.H.v. 180 Tsd. Euro auf ca. 78 Tsd. Euro, was immer noch eine über Plan liegende Prognose bedeutet. In erster Linie sind hier die neu kalkulierten ISM-Mieten anzuführen, die sich bei den Sport- und Mehrzweckhallen bemerkbar machen und in diesem Produkt zu einer 180-Tsd.-Euro Überdeckung führen (vgl. 08010104).

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 09

Verdichtung: Produktbereich 09 - Räuml. Planung u. Entwicklung

Zeitraum: Jan. - Sept. 2016

Nr.: III / 2016

Abfrage vom: 11.10.2016

Org. Eingliederung: Abteilung 62

Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	3,57%	1,71%	1,26%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.405,50	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.415,48	6.264,36	8.400,00	74,58%	8.400,00	Mieten	Personalintensität:	93,37%	92,89%	82,14%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.668,40	0,00	0,00		0,00	Versicherungserst.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	20.489,38	6.264,36	8.400,00	74,58%	8.400,00					
Personalaufwendungen	535.640,13	340.371,25	546.300,00	62,30%	480.100,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	6,02%	6,34%	16,63%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	34.549,63	23.214,10	110.600,00	20,99%	118.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	1.998,81	2.700,00	74,03%	2.700,00					
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	21,50%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	827,90	834,93	5.500,00	15,18%	3.300,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	573.683,66	366.419,09	665.100,00	55,09%	604.100,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-553.194,28	-360.154,73	-656.700,00	54,84%	-595.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:	Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-553.194,28	-360.154,73	-656.700,00	54,84%	-595.700,00	61.000,00	Zinslastquote:	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. Prognose-Erhöhung aufgrund erfolgter Festlegungen (s. MACH-System).

Sonst. ord. Aufwand.: Versicherungsaufwand

FAZIT: Der Produktbereich liegt wie das Produkt im Plan und es sind zzt. keine Abweichungen absehbar. Die positive Plan-Prognose-Abweichung wird durch eine interne Neuberechnung der Personalanteile und der vorliegenden Hochrechnung des LOGA-Systems hervorgerufen und hat gesamtstädtisch keine Auswirkung.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 10

Verdichtung: Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

Zeitraum: Jan. - Sept. 2016

Nr.: III / 2016

Abfrage vom: 11.10.2016

Org. Eingliederung: Abteilung 62

Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	29,34%	27,91%	38,95%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.681,00	1.168,49	1.700,00	68,73%	1.600,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	97,01%	97,09%	92,31%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	235.386,62	149.755,44	290.500,00	51,55%	220.500,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	1,68%	1,50%	3,47%
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	6.743,50	16.525,00	5.000,00	330,50%	25.000,00	Bußgelder	Zuwendungsquote:	0,69%	0,70%	0,57%
Ordentliche Erträge	243.811,12	167.448,93	297.200,00	56,34%	247.100,00	(s. Bauordnung)	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Personalaufwendungen	806.214,76	582.462,84	704.400,00	82,69%	838.000,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	2,62%
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	13.944,79	9.000,77	26.500,00	33,97%	40.400,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	1.551,00	1.162,98	1.600,00	72,69%	1.600,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	20.000,00	0,00%	5.000,00	s. Bauverwaltung				
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.391,15	7.269,69	10.600,00	68,58%	10.700,00	überw. Bauverwaltg.				
Ordentliche Aufwendungen	831.101,70	599.896,28	763.100,00	78,61%	895.700,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-587.290,58	-432.447,35	-465.900,00	92,82%	-648.600,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-587.290,58	-432.447,35	-465.900,00	92,82%	-648.600,00	-182.700,00				

Informationen

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

ÖR Leistungsentgelte: Da aufgrund einer Fallzahlenabhängigkeit weniger Gebühren eingenommen werden, ist hier zum 31.12. mit einer Planunterdeckung zu rechnen.

FAZIT:
 Aufgrund der Neuordnung von Personalanteilen (interner Effekt, ca. 130 Tsd. Euro) und Einbrüchen im Gebührenbereich (ca. 70 Tsd. Euro) schließt dieser Produktbereich trotz kleinerer positiver Effekte mit mehr als 180 Tsd. Euro zusätzlich zum prognostiziertem Zuschussbedarf ab. Die sich auch auf das Gesamtergebnis auswirkende Unterdeckung im Ertragsbereich ist auf eine Abhängigkeit zwischen Anzahl und Umfang von Genehmigungsverfahren zurückzuführen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 11

Verdichtung: Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: Abteilung 21.3			Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	100,04%	101,15%	100,26%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.853,43	4.039,11	4.700,00	85,94%	5.400,00	Aufl. Sonderposten	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.993.691,83	4.515.544,03	6.100.000,00	74,03%	6.100.000,00	Abfallgebühren	Personalintensität:	1,03%	1,16%	0,76%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	486.490,22	338.735,31	453.000,00	74,78%	489.000,00	Umlage ZfA	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	5,28%	4,22%	5,89%
Ordentliche Erträge	6.485.035,48	4.858.318,45	6.557.700,00	74,09%	6.594.400,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	66.688,75	55.490,11	50.000,00	110,98%	83.800,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,07%	0,08%	0,07%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	342.453,19	202.660,84	385.500,00	52,57%	385.500,00	einschl. Projekte	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	5.171,27	4.215,69	4.800,00	87,83%	5.600,00	nur 11010102	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	6.067.416,00	4.539.886,50	6.100.000,00	74,42%	6.100.000,00	Zuweisungen ZfA	Transferaufwandsquote:	93,60%	94,52%	93,26%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	700,00	700,00	700,00	100,00%	700,00	überw. Rücklagenzuf.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	6.482.429,21	4.802.953,14	6.541.000,00	73,43%	6.575.600,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.606,27	55.365,31	16.700,00	331,53%	18.800,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	2.606,27	55.365,31	16.700,00	331,53%	18.800,00	2.100,00				

Informationen

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

ÖR Leistungsentgelte: Abfallgebühren aus Produkt 11010101.

FAZIT: Die über Kostenerstattungen gebuchten ZfA-Umlagen werden zwischen den Produktbereichen 11 und 14 geschlüsselt, so dass beide Produktbereiche entsprechend beeinflussbar sind. Die mittlerweile bekannte ZfA-Umlage kompensiert weitgehend die Plan-Prognose-Abweichung des ersten Halbjahres und sorgt für einen planmäßigen Verlauf von Produkt- und Produktbereich.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 12

Verdichtung: Produktbereich 12 - Verkehrsflächen u. -anlagen	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: Abteilung 63			Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	42,07%	34,57%	33,93%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.262.323,68	944.563,94	1.322.400,00	71,43%	1.259.400,00		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	1.561.954,31	1.174.315,09	1.588.100,00	73,94%	1.583.000,00	s. Informationen				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.000,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	8,30%	8,20%	8,30%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.710,78	8.838,96	86.500,00	10,22%	145.000,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	659.440,75	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	3.656.429,52	2.127.717,99	2.997.000,00	70,99%	2.987.400,00					
Personalaufwendungen	721.224,90	505.005,09	733.200,00	68,88%	705.200,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	58,25%	57,74%	58,84%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.061.918,98	3.554.403,32	5.197.100,00	68,39%	5.240.000,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	2.799.085,03	2.089.029,28	2.891.200,00	72,25%	2.785.400,00					
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	34,52%	44,39%	44,12%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.061,08	7.133,23	10.900,00	65,44%	11.300,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	8.690.289,99	6.155.570,92	8.832.400,00	69,69%	8.741.900,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-5.033.860,47	-4.027.852,93	-5.835.400,00	69,02%	-5.754.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.268,13	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	-1.268,13	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:	Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-5.035.128,60	-4.027.852,93	-5.835.400,00	69,02%	-5.754.500,00	80.900,00				
							Zinslastquote:	0,01%	0,00%	0,00%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Informationen

ÖR Leistungsentgelte: Diese Position besteht neben Benutzungs-, Park- und Vewaltungsgebühren überwiegend aus Sonderpostenaufösungen (über 1 Mio. Euro).

Kostenerstattungen...: Hier werden zum Großteil Landeserstattungen gebucht, die i.d.R. in der zweiten Jahreshälfte zum Tragen kommen (deshalb niedriger Realisierungsgrad!).

Sonst. ord. Aufwend.: Hier fallen Miet- (ca. 6 Tsd. €) und Versicherungsaufwendungen (ca 5 Tsd. €) an. In 2015 wurde hier eine Rückstellungszuführung i.H.v. 100 Tsd. € für "Bessemer Weg" gebucht.

FAZIT: Zu den positiv prognostizierten Effekten des ersten Halbjahres (Kostenerstattungen für Haltestellenumgestaltungen) führen im Bereich Gemeindestraßen (12010101) gesunkene Personalkosten und niedrigere Abschreibungen (durch die neuen Hochrechnungen in beiden Aufwandsbereichen) zu einer noch höheren positiven Plan-Prognose-Abweichung i.H.v. 80 Tsd. Euro. In diesem Bereichs-Ergebnis ist bereits eine prüfungsbedingt nachträglich ungeplante Aufwands-Abgrenzung aus 2015 (s. Parkeinrichtungen, 12010106) enthalten. Der gesamte Produktbereich liegt trotz der ungeplant hohen Abgrenzung über Plan.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 13

Verdichtung: Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege Zeitraum: Jan. - Sept. 2016 Nr.: III / 2016 Abfrage vom: 11.10.2016
 Org. Eingliederung: Abteilungen 32 (Friedh.), 60 (Umwelt) und 67 (Forst) Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	68,08%	62,94%	59,19%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.433,25	40.692,96	55.800,00	72,93%	54.300,00	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	235.904,90	281.089,12	331.200,00	84,87%	331.200,00	Friedhofsgeb., s. Inf.	Personalintensität:	31,05%	24,82%	27,84%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	276.882,95	127.955,97	214.000,00	59,79%	194.200,00	Stadtforstentg., s. Inf.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.917,53	14.262,32	39.900,00	35,75%	40.100,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	67.383,60	814,00	25.000,00	3,26%	25.000,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	42,58%	42,58%	49,31%
Ordentliche Erträge	679.522,23	464.814,37	665.900,00	69,80%	644.800,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	309.941,30	183.315,92	313.200,00	58,53%	276.600,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	7,86%	8,75%	8,38%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	425.022,47	314.444,81	554.800,00	56,68%	554.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	80.804,48	62.417,85	83.000,00	75,20%	83.200,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	169.600,72	163.965,90	169.000,00	97,02%	169.000,00	s. Produkt 13010201	Transferaufwandsquote:	16,99%	22,20%	15,02%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.714,63	14.336,69	5.100,00	281,11%	15.100,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	998.083,60	738.481,17	1.125.100,00	65,64%	1.098.100,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-318.561,37	-273.666,80	-459.200,00	59,60%	-453.300,00		Zinslastquote:	0,35%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	11,88	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	3.462,87	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-3.450,99	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-322.012,36	-273.666,80	-459.200,00	59,60%	-453.300,00	5.900,00				

Informationen

Zuwendungen...: Die Zuwendungen umfassen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Anlagenbuchhaltung) und Landeszuweisungen.
ÖR Leistungsentgelte: Benutzungsgebühren (Friedhöfe) und Gebührenausschlagsrücklage (Friedhöfe). Der Realisierungsgrad ist unter Vorbehalt zu sehen, da erst beim Gebührenausschlag eine Jahresabgrenzung stattfindet.
PR Leistungsentgelte: In erster Linie Verkäufe des Stadtforstes (s. 13020101).
Kostenerstattungen...: Hier werden für den Stadtforst (13020101) die Erstattungen aus Hemer für die entspr. Forstbetreuung gebucht. Weitere Erstattungen betreffen die Produkte Kriegsgräber und jüd. Friedhof (13030102/3).
Sonst. ord. Erträge: Insbes. Erträge "Ökokonto" (s. Produkt 13010202)
Sonst. ord. Aufwand...: Hier wurden überwiegend in der Jahresrechnung Rücklagenzuführungen aus dem Bereich "Friedhöfe" (13030101) gebucht, die zzt. zu der hohen Ist-Plan-Abweichung führen.

FAZIT: Der Produktbereich liegt überwiegend im Plan. Als Unsicherheitsfaktor seien die Friedhöfe genannt, deren Ergebnis erst nach Feststellung des Jahresergebnisses feststeht, da hier die entsprechende Rücklage für den Gebührenausschlag (Jahresabgrenzungen) gebildet wird. Nähere Einzelheiten sind den Produktblättern zu entnehmen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 14

Verdichtung: Produktbereich 14 - Umweltschutz	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: Abteilung 60			Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	48,85%	55,91%	43,00%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.713,76	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	93,57%	94,08%	80,88%
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		Sach-/Dienstl.-intensität:	3,95%	2,15%	16,76%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.679,88	96.028,70	129.100,00	74,38%	179.100,00	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		Zuwendungsquote:	43,73%	0,00%	0,00%
Ordentliche Erträge	127.393,64	96.028,70	129.100,00	74,38%	179.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Personalaufwendungen	243.988,58	161.575,14	242.800,00	66,55%	234.500,00		Transferaufwandsquote:	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	10.307,40	3.693,12	50.300,00	7,34%	49.500,00	vorw. Prod. 14010201	Zinslastquote:	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	6.469,19	6.482,56	7.100,00	91,30%	7.100,00					
Ordentliche Aufwendungen	260.765,17	171.750,82	300.200,00	57,21%	291.100,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-133.371,53	-75.722,12	-171.100,00	44,26%	-112.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-133.371,53	-75.722,12	-171.100,00	44,26%	-112.000,00	59.100,00				

Informationen

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

FAZIT: Der Produktbereich liegt in erster Linie aufgrund einer höheren ZfA-Erstattung (vgl. Produkt 14010101) mit 59 Tsd. Euro in er Prognose positiv über Plan. Da die anderen Produkte zzt. überwiegend planmäßig verlaufen, ist die Planabweichung überwiegend auf das Produkt 14010101 (Umweltgutachten) zurückzuführen, welches allein über 62 Tsd. Euro über Plan liegt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 15

Verdichtung: Pr.Ber. 15 - Tourism., WiFö, wirtsch. Untern., Beteiligungen	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: Abteilung 21.1 und BMB			Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	241,55%	349,76%	436,03%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.579,28	26.405,64	35.200,00	75,02%	34.200,00	Sponsoring	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	("offene Gärten")	Personalintensität:	1,02%	5,10%	1,55%
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		Sach-/Dienstl.-intensität:	3,60%	0,96%	3,35%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	28.777,00	0,00		28.800,00	WSG-Verw.-kosten	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Sonstige ordentliche Erträge	3.005.894,72	1.523.981,92	3.150.000,00	48,38%	3.000.000,00	Konzessionsabg.	Zuwendungsquote:	1,36%	1,67%	1,11%
Ordentliche Erträge	3.047.474,00	1.579.164,56	3.185.200,00	49,58%	3.063.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Personalaufwendungen	12.825,59	23.007,56	11.300,00	203,61%	32.300,00	s. Informationen	Transferaufwandsquote:	33,26%	46,61%	41,01%
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	45.381,35	4.328,66	24.500,00	17,67%	24.500,00	s. Informationen	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	99.536,00	74.651,31	99.600,00	74,95%	99.600,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	419.675,40	210.443,08	299.600,00	70,24%	299.600,00	s. Informationen				
Sonstige ordentliche Aufwendungen	684.196,02	139.069,76	295.500,00	47,06%	24.200,00	s. Informationen				
Ordentliche Aufwendungen	1.261.614,36	451.500,37	730.500,00	61,81%	480.200,00	Ord. Pl.-Progn.-Abw.:				
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.785.859,64	1.127.664,19	2.454.700,00	45,94%	2.582.800,00	128.100,00				
Finanzerträge	5.487.175,95	2.235.600,00	4.617.200,00	48,42%	2.924.800,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	5.487.175,95	2.235.600,00	4.617.200,00	48,42%	2.924.800,00	Plan-Progn.-Abw.: *				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	7.273.035,59	3.363.264,19	7.071.900,00	47,56%	5.507.600,00	-1.564.300,00				

Informationen

Personalaufwendungen: Durch einen Personalwechsel und einer Neuordnung von Personalanteilen wurde dieser Produktbereich komplett neu im Personalbereich geplant.

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

Der Ansatz wurde nicht reduziert, da in der zweiten Jahreshälfte mit der 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: Dieser Produktbereich ist im Finanzergebnis vom neu eingeführten Einlagemodell betroffen, bei dem die Gewinnausschüttung der Stadtwerke vom Produkt "Beteiligungen" (15030101) in das Produkt "Tageseinrichtungen" (06020102) verlagert wird, welches neuerdings als BgA (Betrieb gew. Art) geführt wird. Um die Aussagekraft des Bereichsergebnisses nicht zu verfälschen wurde - wie auch bei den betreffenden Produkten - zusätzlich ein ordentliches Plan-Prognose-Ergebnis ausgewiesen. Die Rückerstattung der Konzessionsabgabe wird durch die wegfallende Kapitalertragssteuer überkompensiert, so dass hier trotz gestiegener Personalkosten (neue LOGA-Prognose) noch eine Verbesserung i.H.v. 128 Tsd. Euro zu verzeichnen ist.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Sept. 2016

Produktbereich: 16

Verdichtung: Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: Abteilung 21.1			Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Steuern und ähnliche Abgaben	66.218.927,22	45.124.599,00	73.597.100,00	61,31%	73.073.000,00	→ Produkt 16010101	Aufwandsdeckungsgrad:	215,61%	212,94%	233,32%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.167.006,97	10.115.227,62	13.479.600,00	75,04%	13.478.700,00	Zuweisung Stärk.-pakt u.	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Schlüsselzuw. GFG	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	0,00	0,00		0,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250,00	0,00		300,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	810.999,52	0,00	11.000,00	0,00%	11.000,00	teilw. unter 01090301	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	79.197.183,71	55.240.076,62	87.087.700,00	63,43%	86.563.000,00	geplant				
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	856,80	0,00	1.200,00	0,00%	0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Transferaufwendungen	36.222.172,02	25.942.074,74	37.324.000,00	69,51%	36.815.500,00	incl. Kreisumlage	Zuwendungsquote:	15,36%	18,31%	15,48%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	507.900,00	0,00	0,00		0,00	Rückstellg. ELAG*	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	36.730.928,82	25.942.074,74	37.325.200,00	69,50%	36.815.500,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	42.466.254,89	29.298.001,88	49.762.500,00	58,88%	49.747.500,00					
Finanzerträge	38.469,69	18.899,26	51.200,00	36,91%	40.000,00		Transferaufwandsquote:	98,61%	100,00%	100,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.570.366,93	1.237.184,69	1.409.600,00	87,77%	1.339.000,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	-1.531.897,24	-1.218.285,43	-1.358.400,00	89,69%	-1.299.000,00	Plan-Progn.-Abw.:	Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	40.934.357,65	28.079.716,45	48.404.100,00	58,01%	48.448.500,00	44.400,00	Zinslastquote:	4,28%	4,77%	3,78%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

* = Einheitslastenabrechnungsgesetz

Informationen

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

FAZIT: Im Vergleich zum Halbjahresbericht konnte die dort noch negativ ausgewiesene Plan-Prognose-Abweichung durch ein weitaus besseres Ergebnis im Steuerbereich kompensiert werden, so dass nach aktuellem Planungsstand (Anf. Dezember) eine positive Abweichung i.H.v. 44 Tsd. Euro zu erwarten ist. Detaillierte Zahlen zu den einzelnen Steuerarten sind im Produktblatt 16010101 aufgeführt. Die Steuerausfälle werden hauptsächlich von den geringeren Umlagen (GewSt.-, Kreis-, u.a.) aufgefangen, so dass der gesamte Produktbereich voll im Plan liegt. Die Auswirkungen sind auch direkt im gesamtstädtischen Ergebnis zu spüren, wo die Abweichung im Steuerbereich nur noch unter einem Prozent liegt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01010101

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Wolfgang Lück	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose		Bemerkungen:
				realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.750,00	0,00	0,00		0,00	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	100,00	26,45	1.000,00	2,65%	200,00	Verkaufserlöse (Fahnen)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.920,37	1.671,78	2.000,00	83,59%	2.500,00	Erstattung Sitzungsgelder
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	9.770,37	1.698,23	3.000,00	56,61%	2.700,00	
Personalaufwendungen	475.917,98	302.112,03	500.400,00	60,37%	492.400,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	25.652,62	6.141,24	19.800,00	31,02%	17.400,00	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	20.290,45	14.702,60	13.300,00	110,55%	19.300,00	incl. Aufwandsentsch. Ehrenamter
Ordentliche Aufwendungen	521.861,05	322.955,87	533.500,00	60,54%	529.100,00	und Sponsoring-Aufwand
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-512.090,68	-321.257,64	-530.500,00	60,56%	-526.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-512.090,68	-321.257,64	-530.500,00	60,56%	-526.400,00	4.100,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	1,87%	0,53%	0,56%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	91,20%	93,55%	93,80%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	4,92%	1,90%	3,71%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	58,85%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Kostenreduktion und Erweiterung des städtischen Leistungsangebotes durch Fördermittel/Sponsoring
--

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2016	2015	
	PLAN	PLAN	IST
Finanzmittel, die durch neue Förderprogramme erzielt wurden	1.000.000 €	1.037.700 €	978.690 €
Finanzmittel, die durch Sponsoring-Initiativen erzielt wurden	30.000 €	30.000 €	28.200 €

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt liegt im Plan. Die Personalkosten wurden zwischenzeitlich über LOGA neu hochgerechnet.

Die Kennzahlen werden jahresbezogen aufbereitet.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01010102

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement und Gratulationen		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Sarah Kampe	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.670,00	7.958,16	10.700,00	74,38%	10.700,00	Erträge aus Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	4,54%	2,81%	2,52%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	i.V.m. Abschreibungen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	13,25%	13,09%	12,33%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.471,52	786,80	1.400,00	56,20%	1.400,00	Erstattungen durch Fraktionen	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,49%	0,25%	0,29%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	20.141,52	8.744,96	12.100,00	72,27%	12.100,00		Zuwendungsquote:	52,98%	91,00%	88,43%
Personalaufwendungen	58.802,23	40.783,32	59.200,00	68,89%	63.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.184,23	786,80	1.400,00	56,20%	1.400,00	Kaltgetränke	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	10.492,92	7.956,00	10.100,00	78,77%	10.700,00	iPads für Ratsarbeit	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	372.362,43	261.990,44	409.500,00	63,98%	409.500,00	Fraktionszuwendungen				
Ordentliche Aufwendungen	443.841,81	311.516,56	480.200,00	64,87%	485.000,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-423.700,29	-302.771,60	-468.100,00	64,68%	-472.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-423.700,29	-302.771,60	-468.100,00	64,68%	-472.900,00	-4.800,00				

Finanzziele
1. Verringerung der Anzahl der Sitzungen/Jahr
2. Verringerung der Sitzungsdauer
3. Reduzierung der Druckkosten durch schrittweise Umstellung auf iPads (Druckkosten: s.o.)
4. Reduzierung der Kosten für Gratulationen und Ehrungen

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	nicht geplant	179

Kommentare und Erläuterungen

2016: Das Produkt liegt trotz einer Personal-Neuzuordnung im Plan.
2014 - 2015 / 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 Kommunalpolitiker auf elektronische Gremienarbeit umsteigen - 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)	
P4: Politische Gremien, Konsolidierung u.a. durch elektron. Gremienarbeit	
Ziel 2016:	23.900,00 €
Prognose 2016:	9.560,00 €
Abweichung:	14.340,00 €
Seit 2014 sind keine weiteren Einsparungen möglich.	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01020101

Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Wolfgang Lück	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose	
				realisiert	zum 31.12.16
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	427.002,43	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	427.002,43	0,00	0,00		0,00
Personalaufwendungen	165.474,10	101.294,42	158.300,00	63,99%	195.200,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.357,17	0,00	1.500,00	0,00%	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	-30.000,00 *		0,00
Ordentliche Aufwendungen	169.831,27	101.294,42	129.800,00	78,04%	196.700,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	257.171,16	-101.294,42	-129.800,00	78,04%	-196.700,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	257.171,16	-101.294,42	-129.800,00	78,04%	-196.700,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	251,43%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	97,43%	100,00%	121,96%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	2,57%	0,00%	1,16%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Erreichen der Vorgaben aus dem Haushaltssanierungsplan zur Reduzierung von Personalkosten.

Wiederbesetzung nur jeder zweiten frei werdenden Stelle.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kennzahlen und Indikatoren werden z.Zt. noch entwickelt.

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
P1 Verwaltungsführung (Organisation)			
Ziel 2016:	7.750,00 €	Abweichung:	3.100,00 €
Prognose 2016:	4.650,00 €	Seit 2014 keine weiteren Einsparungen möglich.	

Kommentare und Erläuterungen

Die Personalkosten mussten aufgrund diverser Neuordnungen angepasst werden. Die Prognose fällt demzufolge höher als geplant aus. Verstärkt wird die Abweichung durch die Darstellung des HSP-Personaleinsparpotentials im Plan (s. Bemerkung zu sonstigem Aufwand).

Seit 2014 sind keine weiteren nachhaltigen Einsparungen aus der HSP-Maßnahme P1 mehr möglich.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01030101

Produkt: 01030101 Gleichstellung von Frau u Mann		Geschäftsbereich: -	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: GL	verantwort.: Heike Berkes	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000,00	0,00		2.000,00	Spenden	Aufwandsdeckungsgrad:	3,55%	11,82%	2,84%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.593,07	1.482,88	1.300,00	114,07%	2.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	86,92%	86,13%	83,81%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	7,21%	5,59%	8,10%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	1.593,07	3.482,88	1.300,00	267,91%	4.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	57,42%	0,00%
Personalaufwendungen	39.032,58	25.386,40	38.300,00	66,28%	33.000,00	Neubewertung Personalanteile	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.238,07	1.648,71	3.700,00	44,56%	3.700,00	Veranstaltungen, Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	169,00	126,18	200,00	63,09%	200,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.465,09	2.313,15	3.500,00	66,09%	3.000,00	Aufw. für Infomaterial, Referenten				
Ordentliche Aufwendungen	44.904,74	29.474,44	45.700,00	64,50%	39.900,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-43.311,67	-25.991,56	-44.400,00	58,54%	-35.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-43.311,67	-25.991,56	-44.400,00	58,54%	-35.900,00	8.500,00				

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

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.			
	2014	2015	Diff.
Anzahl Beratungen			
Beratungen, intern	16	21	5
Beratungen, extern	65	84	19
Anzahl Projekte *			
intern (u.a. mit Pers.Ab.)	5	4	-1
extern	4	4	0
Anzahl Veranstaltungen **	7	9	2
Anzahl Gremienarbeiten ***	7	8	1

Kommentare und Erläuterungen
Das Produkt liegt voll im Plan und konnte im ersten Halbjahr durch Spenden den Zuschussbedarf leicht mildern.
Da es sich um Jahreskennzahlen handelt, war für diesen Bericht keine Kennzahlen-Anpassung 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	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Boie Peters	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.851,71	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	20.851,71	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	104.382,98	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	18.603,54	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	13.340,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	136.326,52	0,00	0,00		0,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-115.474,81	0,00	0,00		0,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-115.474,81	0,00	0,00		0,00	0,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	15,30%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	76,57%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	13,65%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	100,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	9,79%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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
Anzahl der eigenen Projekte zur Integrationsförderung	9	10	8
Anzahl der Mitwirkung an Projekten zur Integrationsförderung	1	3	2

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt wird ab sofort im Produktbereich 05 abgebildet.
Nähere Infos entnehmen Sie bitte dem Produkt 05010201 !

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01040101

Produkt: 01040101 Personalrat/ Schwerbehinderten	Geschäftsbereich: -	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: PR	verantw.: Rolf Heidenreich	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	250.075,74	173.078,42	249.300,00	69,43%	223.700,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	7.356,19	0,00	11.500,00	0,00%	11.500,00	Fortbildungen (DGB u.a.)
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	885,45	724,70	1.300,00	55,75%	1.300,00	
Ordentliche Aufwendungen	258.317,38	173.803,12	262.100,00	66,31%	236.500,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-258.317,38	-173.803,12	-262.100,00	66,31%	-236.500,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-258.317,38	-173.803,12	-262.100,00	66,31%	-236.500,00	25.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	96,81%	99,58%	95,12%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	2,85%	0,00%	4,39%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Kommentare und Erläuterungen

Die Entwicklung verläuft planmäßig.
Eine systemgestützte Personalkostenhochrechnung führt zu einer Verringerung des Zuschussbedarfs um über 25 Tsd. Euro.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01050101

Produkt: 01050101 Rechnungsprüfung	Geschäftsbereich: -	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 14	verantwort.: Joachim Kampe	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	19.961,64	4.045,88	115.800,00	3,49%	20.000,00	s. Kommentar!
Sonstige ordentliche Erträge	18.941,00	0,00	0,00		0,00	2015: RSt.-Aufl. f. Gesamtabstchl.
Ordentliche Erträge	38.902,64	4.045,88	115.800,00	3,49%	20.000,00	
Personalaufwendungen	263.775,61	185.341,60	269.200,00	68,85%	280.900,00	incl. Tarifsteigerungseffekt
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(s.a. Kommentar)
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	44.037,85	12.200,00	42.100,00	28,98%	40.100,00	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	122,73	115,77	400,00	28,94%	400,00	z.B. Fachbücher
Ordentliche Aufwendungen	307.936,19	197.657,37	311.700,00	63,41%	321.400,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-269.033,55	-193.611,49	-195.900,00	98,83%	-301.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-269.033,55	-193.611,49	-195.900,00	98,83%	-301.400,00	-105.500,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	12,63%	2,05%	37,15%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	85,66%	93,77%	86,37%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	14,30%	6,17%	13,51%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Ziel 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"

Kommentare und Erläuterungen

Der im Sanierungsplan 2013 angesprochene Einspareffekt i.H.v. 50 Tsd. Euro im Bereich Personalkosten wird sich aufgrund diverser Personalumstrukturierungen erstmal nur gesamtstädtisch zeigen.

Die Plan-Prognose-Abweichung ist hauptsächlich auf eine verwaltungsinterne Neuberechnung der Kostenerstattungen im Rahmen der den Einrichtungen in Rechnung gestellten Verwaltungskosten zurückzuführen. Während zum Planungszeitpunkt interne Berechnungen des RPA die Grundlage bildeten, entschied man sich schließlich für eine Berechnung auf KGSt-Grundlage, die auch hinsichtlich Gebührenkalkulationen verwaltungsgerichtlich anerkannt ist.

Haushaltssanierungsplan (HSP)	
03 Stelleneinsparung RPA (umgesetzt)	
Ziel 2016:	50.000,00 €
Prognose 2016:	50.000,00 €
Abweichung:	-

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01060101

Produkt: 01060101 Druckerei	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantw.: Christiane Kempfer	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	339,20	87,30	300,00	29,10%	300,00	Einnahmen Münzkopierer
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	339,20	87,30	300,00	29,10%	300,00	
Personalaufwendungen	74.977,99	54.094,01	75.500,00	71,65%	77.300,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.618,80	11.676,46	26.000,00	44,91%	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	37.122,40	28.126,32	36.500,00	77,06%	36.500,00	einschl. Mieten, Papier
Ordentliche Aufwendungen	124.719,19	93.896,79	138.000,00	68,04%	139.800,00	(s. Kommentar)
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-124.379,99	-93.809,49	-137.700,00	68,13%	-139.500,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-124.379,99	-93.809,49	-137.700,00	68,13%	-139.500,00	-1.800,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,27%	0,09%	0,22%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	60,12%	57,61%	54,71%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	10,12%	12,44%	18,84%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

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

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt liegt zum Zeitpunkt der Berichterstellung voll im Plan.
Die Statistik wurde plangemäß fortgeführt (s.r.).

Hinweis:
Interne Verrechnungen werden seit 2015 nicht mehr dargestellt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Statistische Daten:

	2015
	Gesamt
Anz. Kopierer	40
Anz. Kopien (gesamt)	4.126.864
Druckaufträge	1.875
Anz. Drucke	1.380.582

	2016				2016 Gesamt
	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	
Anz. Kopierer	40	40	40	40	40
Anz. Kopien (gesamt)	1.226.894	1.631.053	880.007		3.737.954
Druckaufträge	500	484	330		1.314
Anz. Drucke	258.029	293.676	152.145		703.850

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01060201

Produkt: 01060201 Allg.Zentr.Dienste/Service		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Christiane Kempfer	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.523,07	146.659,60	196.600,00	74,60%	196.600,00	incl. Sonderpostenauflösung
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.090,38	6.902,55	11.800,00	58,50%	11.800,00	Verw.-/Benutzungsgebühren SEM
Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.160,37	82.412,11	111.400,00	73,98%	111.400,00	Miete f. Dienstwgh., Jobc. , ISM, ...
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	365.535,32	283.848,71	281.600,00	100,80%	284.000,00	vorw. SEM u. ISM
Sonstige ordentliche Erträge	-4.901,68	-8.679,00	0,00		-8.700,00	Buchwertkorr. Anl.-abgang
Ordentliche Erträge	674.407,46	511.143,97	601.400,00	84,99%	595.100,00	(systemtechn. Korrektur)
Personalaufwendungen	505.816,05	361.375,81	543.600,00	66,48%	501.700,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	908.478,00	445.020,14	866.800,00	51,34%	872.000,00	→ Aufteilung Sachleistungen: 139.600 ISM-Erstattungen 321.100 Sonstige Unterhaltung 162.000 Reinigung (Progn: + 5.000) 240.000 Energiekosten 9.100 Sonstige Verwaltung (incl. Fortbildung)
Bilanzielle Abschreibungen	348.065,47	262.242,09	408.900,00	64,13%	349.700,00	*
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	565.008,87	451.073,89	616.100,00	73,21%	616.100,00	
Ordentliche Aufwendungen	2.327.368,39	1.519.711,93	2.435.400,00	62,40%	2.339.500,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.652.960,93	-1.008.567,96	-1.834.000,00	54,99%	-1.744.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-1.652.960,93	-1.008.567,96	-1.834.000,00	54,99%	-1.744.400,00	89.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	28,98%	33,63%	24,69%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	21,73%	23,78%	22,32%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	39,03%	29,28%	35,59%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	28,10%	28,69%	32,69%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 01060201 Fahrzeugwerb	-20.000	-16.422	-3.578
I 01060202 Erwerb bew. Vermögen **	-34.000	-8.781	-34.000

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

** incl. Neubeschaffung v. Endgeräten f. neue Telefonanlage

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 2016:	87.210,00 €	Abweichung:	17.442,00 €
Prognose 2016:	69.768,00 €	Maßnahme ist umgesetzt, seit 2014 keine weiteren Einsparungen möglich.	

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.

Kommentare und Erläuterungen

Durch wirtschaftlicheren Einkauf und optimale Preisvergleiche über ein KDZV-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. Durch niedrigere Abschreibungsquoten als geplant und eine Neuzuordnung von Personalanteilen liegt das Produkt insgesamt fast 90 Tsd. € über Plan.

Poststelle	2015 Gesamt	2016				
		1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	Gesamt
	Gebührenaufkommen (€)	106.256	35.156	25.378	22.892	
Anz. Postsendungen	141.388	46.999	29.234	28.331		104.564
Submissionen						
Anzahl	153	36	39	50		125
Schadensmeldungen						
Anzahl	73	5	18	14		37

Zwischenbericht Finanzcontrolling konsumtiv Produkt: 01060301

Produkt: 01060301 Jobcenter	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantw.: W. Lück / ab 2017: K. Brüggemann	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:																																																																																											
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		KENNZAHLEN / Leistungsdaten <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">Aufwandsdeckungsgrad:</td> <td style="width: 15%;">140,82%</td> <td style="width: 15%;">135,44%</td> <td style="width: 15%;">110,70%</td> <td style="width: 25%;"></td> </tr> <tr> <td colspan="5">Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen</td> </tr> <tr> <td>Personalintensität:</td> <td>99,67%</td> <td>100,00%</td> <td>100,00%</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen</td> </tr> <tr> <td>Sach-/Dienstl.-intensität:</td> <td>0,33%</td> <td>0,00%</td> <td>0,00%</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.</td> </tr> <tr> <td>Zuwendungsquote:</td> <td>0,00%</td> <td>0,00%</td> <td>0,00%</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge</td> </tr> <tr> <td>Transferaufwandsquote:</td> <td>0,00%</td> <td>0,00%</td> <td>0,00%</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen</td> </tr> <tr> <td>Zinslastquote:</td> <td>0,00%</td> <td>0,00%</td> <td>0,00%</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5">Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen</td> </tr> <tr> <td colspan="5">Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen</td> </tr> </table>	Aufwandsdeckungsgrad:	140,82%	135,44%	110,70%		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge					Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen					Personalintensität:	99,67%	100,00%	100,00%		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand					Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen					Sach-/Dienstl.-intensität:	0,33%	0,00%	0,00%		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter					Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.					Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)					Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge					Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand					Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen					Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen					Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen				
Aufwandsdeckungsgrad:	140,82%	135,44%	110,70%																																																																																														
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge																																																																																																	
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen																																																																																																	
Personalintensität:	99,67%	100,00%	100,00%																																																																																														
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand																																																																																																	
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen																																																																																																	
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,33%	0,00%	0,00%																																																																																														
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter																																																																																																	
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.																																																																																																	
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%																																																																																														
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)																																																																																																	
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge																																																																																																	
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%																																																																																														
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand																																																																																																	
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen																																																																																																	
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%																																																																																														
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen																																																																																																	
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen																																																																																																	
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	287.245,21	125.756,12	270.000,00	46,58%	168.000,00	Erstattg. Personal-/Verw.-Kosten																																																																																											
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	der ARGE																																																																																											
Ordentliche Erträge	287.245,21	125.756,12	270.000,00	46,58%	168.000,00																																																																																												
Personalaufwendungen	203.298,57	92.848,18	243.900,00	38,07%	142.500,00																																																																																												
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00																																																																																												
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	681,06	0,00	0,00		0,00																																																																																												
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00																																																																																												
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00																																																																																												
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00																																																																																												
Ordentliche Aufwendungen	203.979,63	92.848,18	243.900,00	38,07%	142.500,00																																																																																												
ORDENTLICHES ERGEBNIS	83.265,58	32.907,94	26.100,00	126,08%	25.500,00																																																																																												
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00																																																																																												
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00																																																																																												
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:																																																																																											
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	83.265,58	32.907,94	26.100,00	126,08%	25.500,00	-600,00																																																																																											

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Eine 100%ige Sach- und Personalkostenübernahme ist Ziel dieses Produktes.	

Kommentare und Erläuterungen
Die Produktverantwortung musste umständehalber gewechselt werden und wurde bis Jahresende an die Abteilungsleitung gekoppelt. Ab 2017 wird Frau Brüggemann diese Aufgabe wahrnehmen.
Nach Auswertung der Buchungen des ersten Halbjahres ist mit fast 100 Tsd. Euro weniger Personalaufwand zu rechnen. Infolgedessen sinkt auch die entsprechende Erstattung. Aufgrund abrechnungstechnischer Details liegt die Erstattung periodenbedingt leicht über dem Jahresaufwand. Eine Abgrenzung ist nicht vorgesehen, so dass das Produktergebnis in der Prognose dem Planergebnis fast entspricht.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01060302

Produkt: 01060302 Sondervermögen		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantw.: W. Lück / ab 2017: K. Brüggemann	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	181.856,68	191.351,66	255.000,00	75,04%	255.000,00	Erstattg. Verwaltungskosten durch
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	MBB, SEM, ISM u. Saalbetriebe
Ordentliche Erträge	181.856,68	191.351,66	255.000,00	75,04%	255.000,00	
Personalaufwendungen	-10.764,02	49.094,52	0,00		61.900,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	s. Kommentar
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	-10.764,02	49.094,52	0,00		61.900,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	192.620,70	142.257,14	255.000,00	55,79%	193.100,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	192.620,70	142.257,14	255.000,00	55,79%	193.100,00	-61.900,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	-1689,49%	389,76%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	100,00%	100,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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.

Kommentare und Erläuterungen

Die Abrechnung der Verwaltungskosten für das Jahr 2015 ist erfolgt.
Eventuelle Überzahlungen oder Restzahlungen sind abgerechnet worden.

In 2016 laufen zzt. die Abschlagszahlungen.

Die Produktverantwortung muss umständehalber gewechselt werden und ist an eine Stellenneubesetzung gekoppelt, mit der im letzten Quartal zu rechnen ist. Der planmäßigen Einhaltung der Jahreswerte steht zzt. noch keine gegenteilige Information entgegen. Allerdings wurden produktintern erstmals Personalkosten direkt für die Abrechnung angesetzt, so dass der Produktertrag um ca. 62 Tsd. Euro sinkt, was jedoch gesamtstädtisch wegen der Personalanteilsverschiebung keine Auswirkung hat.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01060303

Produkt: 01060303 Altersteilzeit (Freistellung)		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantw.: Wolfgang Lück	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	14,10%	10,67%	14,01%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.831,40	20.203,74	33.000,00	61,22%	33.000,00	ATZ-Leistungen (Agent. für Arb.)	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	53.831,40	20.203,74	33.000,00	61,22%	33.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	381.677,77	189.357,78	235.600,00	80,37%	325.900,00	incl. Aufwand f. Altersteilzeit (Rückst.-Zuführungen)	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	2015: 148.700 € ungeplante Altersteilz.-Zuführung	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	381.677,77	189.357,78	235.600,00	80,37%	325.900,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-327.846,37	-169.154,04	-202.600,00	83,49%	-292.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-327.846,37	-169.154,04	-202.600,00	83,49%	-292.900,00					

Die systemgestützte Personalkostenhochrechnung führte zu der über 60 Tsd. Euro höheren Prognose im Vergleich zum Halbjahresbericht.

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.

Kommentare und Erläuterungen
<p>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.</p> <p>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.</p>

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01060304

Produkt: 01060304 Elternzeit, Beurlaubung etc.	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantw.: Wolfgang Lück	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	104.761,78	76.049,79	201.400,00	37,76%	149.000,00	Personalaufwand: Mitarbeiter werden nach Rückkehr/ Umsetzung sofort neuem Produkt zugeordnet. Prognose wird entsprechend angepasst.	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	104.761,78	76.049,79	201.400,00	37,76%	149.000,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-104.761,78	-76.049,79	-201.400,00	37,76%	-149.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-104.761,78	-76.049,79	-201.400,00	37,76%	-149.000,00	52.400,00				
Finanzziele							Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen. Weitere Finanzziele sind z.Zt. nicht erkennbar.							Auf diesem Produkt wird in erster Linie der Personalaufwand für Mitarbeiter geplant, deren Beurlaubungs-, Freistellungs-, Zeitrentenzeit o.ä., im Haushaltsjahr endet und wo zum Planzeitpunkt noch nicht feststeht, in welchem Bereich der spätere Einsatz erfolgt. Dieses Produkt dient folglich der Planung und Veranschlagung des Personalaufwandes, der zum Planungszeitpunkt noch nicht den späteren Leistungsfeldern (Produkten) zugeordnet werden kann.			
Kommentare und Erläuterungen							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.			
Wie bereits unter Bemerkungen erläutert, verschieben sich die Personalaufwendungen nach Bekanntwerden der jeweiligen Personaleinsatzgebiete. Einsparungen in diesem Produkt führen also zu entsprechenden Erhöhungen in den anderen Produkten.							Auch der Aufwand für Mitarbeiter, die Zahlungsansprüche haben, aber aus o.g. Gründen keinem Produkt direkt zugeordnet sind, wird hier abgewickelt.			
Die Prognoseverschlechterung gegenüber dem ersten Halbjahr ist auf die LOGA-Personalkosten-Neuberechnung zurückzuführen.										

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01060305

Produkt: 01060305 Arbeitsschutz		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Dirk Steinhoff	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	26.043,48	17.670,82	31.100,00	56,82%	29.300,00	incl. sonstige Beihilfen
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	Arbeitsmed. Betreuung
Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.310,98	35.131,31	50.000,00	70,26%	50.000,00	incl. Betriebsarzt
Ordentliche Aufwendungen	51.354,46	52.802,13	81.100,00	65,11%	79.300,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-51.354,46	-52.802,13	-81.100,00	65,11%	-79.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-51.354,46	-52.802,13	-81.100,00	65,11%	-79.300,00	1.800,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	50,71%	33,47%	38,35%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Kommentar unter Finanzziele

Kommentare und Erläuterungen

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

Für 2016 ist lt. Produktverantwortlichem mit keinen Planabweichungen zu rechnen.
(Stand: 01.08.2016)

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01070101

Produkt: 01070101 Medienwesen	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantw.: Wolfgang Lück	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	17.384,84	9.008,46	15.900,00	56,66%	13.000,00	
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	
Ordentliche Aufwendungen	17.384,84	9.008,46	15.900,00	56,66%	13.000,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-17.384,84	-9.008,46	-15.900,00	56,66%	-13.000,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-17.384,84	-9.008,46	-15.900,00	56,66%	-13.000,00	2.900,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt liegt im Plan.

Die Produktverantwortung wechselte in 2016 von Herrn Bardtke auf Herrn Lück.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01080101

Produkt: 01080101 Personalmanagement	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Wolfgang Lück	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	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	22.068,97	12.810,00	19.200,00	66,72%	19.200,00	Erstattungen Landsch.-Verb. (LWL)
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	22.068,97	12.810,00	19.200,00	66,72%	19.200,00	
Personalaufwendungen	684.852,24	347.492,22	458.300,00	75,82%	470.900,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	25.533,42	9.035,58	27.500,00	32,86%	27.000,00	Fortbildungen, Seminare (s. Komm.)
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.998,45	3.299,49	17.000,00	19,41%	10.500,00	Gratulationen, Pers.-management
Ordentliche Aufwendungen	718.384,11	359.827,29	502.800,00	71,56%	508.400,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-696.315,14	-347.017,29	-483.600,00	71,76%	-489.200,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-696.315,14	-347.017,29	-483.600,00	71,76%	-489.200,00	-5.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	3,07%	3,56%	3,82%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	95,33%	96,57%	91,15%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	3,55%	2,51%	5,47%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Senkung der Personalkosten durch Maßnahmen zur Reduzierung von Fehlzeiten.

Haushaltssanierungsplan (HSP)	
01: Personalaufwendungen, 50%ige Wiederbesetzungssperre	
Ziel 2016:	2.190.540,00
Prognose 2016:	2.731.146,00
(positive) Abweichung:	540.606,00
02: Personalkosteneinsparung durch Bürgerbüro	
Ziel 2016:	105.000,00
Die Stelleneinsparungen werden aus abrechn.-techn. Gründen in 01 dargestellt!	

Das Konsolidierungspotential liegt weiterhin über dem HSP-Ziel. Weitere Potentiale kommen seit 2015 nicht dazu, so dass als Prognose vorerst das bisherige Potential fortgeführt wird.

Zu beachten ist, dass im Potential der Maßnahme 01 die Maßnahme 02 (Bürgerbüro) enthalten ist (s.l.).

Kommentare und Erläuterungen

Erläuterung zu Sach- und Dienstleistungen: Der Großteil der geplanten Fortbildungsmaßnahmen findet erst im letzten Quartal statt bzw. kann systembedingt erst im letzten Quartal produktbezogen hierin verrechnet werden.

Aufgrund der aktuellen LOGA-Personalkostenprognose konnte der voraussichtliche Zuschussbedarf im Vergleich zum Halbjahresbericht für dieses Produkt verringert werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kennzahlen bzw. Indikatoren werden zur Zeit noch entwickelt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01080102

Produkt: 01080102 Ausbildung	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantw.: Wolfgang Lück	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
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	39.685,22	0,00		50.000,00 Erstattungen Jobcenter
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00 (im System über Personalaufw.)
Ordentliche Erträge	0,00	39.685,22	0,00		50.000,00
Personalaufwendungen	64.771,04	83.317,24	257.100,00	32,41%	98.300,00 s.u. (Kommentar)
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	62.107,92	44.365,67	64.000,00	69,32%	63.400,00 Prüfungs-, Lehrg-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	0,00	521,46	2.000,00	26,07%	1.600,00
Ordentliche Aufwendungen	126.878,96	128.204,37	323.100,00	39,68%	163.300,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-126.878,96	-88.519,15	-323.100,00	27,40%	-113.300,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-126.878,96	-88.519,15	-323.100,00	27,40%	-113.300,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	30,95%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	51,05%	64,99%	79,57%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	48,95%	34,61%	19,81%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Kommentare und Erläuterungen

Im Halbjahresbericht wurden Erstattungen des Jobcenters noch mit den Personalaufwendungen verrechnet. Diese Vorgehensweise wurde korrigiert und NKF-konform nun korrekt ausgewiesen.
Durch Jobcenter-Erstattungen und eine entsprechend positive Personalkostenhochrechnung des LOGA-Verfahrens konnte der Zuschuss-Bedarf für dieses Produkt um über 95 Tsd. Euro im Vergleich zum Halbjahresbericht verbessert werden. Es handelt sich hier allerdings um einen rein internen Effekt, da es sich um eine Personalkostenverlagerung auf andere Produkte handelt, was die Hochrechnung angeht.

Anmerkung zum Personalaufwand:
Mitarbeiter werden nach der Ausbildung sofort einem neuem Produkt zugeordnet. Die Prognose wird entsprechend angepasst. (vgl. auch Produkt "Elternzeit / Beurlaubung" 01060304)

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01080103

Produkt: 01080103 Beihilfen und Versorgung		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantw.: Wolfgang Lück	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	14,07%	3,45%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	54,89%	11,95%	23,89%
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	130.777,84	0,00		131.000,00	Erstattung Versorgungslast	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	1.500.516,60	0,00	0,00		0,00	2015: Rückstellungsauflösung	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	1.500.516,60	130.777,84	0,00		131.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	5.851.772,93	453.259,74	1.541.200,00	29,41%	1.541.200,00	incl. anteil. Rückst.-Zuführungen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	4.771.705,91	3.339.753,85	4.909.000,00	68,03%	4.940.000,00	Zuführung zu Pensions- und Beihilfe-Rückstellungen	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.336,93	55,51	0,00		100,00	Aufw. ehrenamtl. Tätigkeiten u. sonst. Verw.-aufwand				
Ordentliche Aufwendungen	10.661.815,77	3.793.069,10	6.450.200,00	58,81%	6.481.300,00	2015: RSt.-Zuführung				
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-9.161.299,17	-3.662.291,26	-6.450.200,00	56,78%	-6.350.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Plan-Progn.-Abw.:			
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-9.161.299,17	-3.662.291,26	-6.450.200,00	56,78%	-6.350.300,00		99.900,00			

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

Kommentare und Erläuterungen
<p>In 2015 mussten nach NKF-Vorschrift Pensionsrückstellungen vergangener Jahre angepasst werden. Dies führte zu der außerplanmäßigen Personalkostenerhöhung. In 2016 sollten nach bisherigem Kenntnisstand die Planwerte möglichst eingehalten werden.</p> <p>Aufgrund gestiegener Beihilfefälle wurden die Ansätze leicht erhöht, werden aber durch eine Kostenerstattung kompensiert, so dass es zzt. sogar zu einer leichten positiven Prognoseabweichung kommen müsste.</p> <p><u>Weitere Erläuterungen:</u></p> <p>Der überwiegende Anteil des veranschlagten Personalaufwands - ca. 80% - besteht aus Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen, sowie den entsprechenden Auflösungen, die im Rahmen des Jahresabschlusses getätigt werden.</p> <p>Diese Vorgehensweise entspricht den NKF-Vorschriften, da vermieden werden soll, dass der tatsächliche nicht planbare Aufwand das Abrechnungsobjekt unberechenbar macht. So gesehen werden die Ansätze für den Personalaufwand und die Versorgungsaufwendungen nicht durch tatsächliche Kosten bestimmt sondern durch die Höhe der nach Vorschrift gebildeten entsprechenden Rückstellungen.</p> <p>Hohe Ausreißer werden hierdurch neutralisiert und auf mehrere Perioden verteilt.</p> <p>Die Abrechnung mit den Versorgungskassen erfolgt zum Anfang des Jahres (buchungstechnisch mit Periodenaufteilung) und wird zum Ende entsprechend (wie oben beschrieben) in die Rückstellungen eingepflegt. Auf diese Weise entsteht unterjährig kein aussagekräftiges Bild der Ist-Kosten. Prognoseanpassungen müssen sich hier eher an den konkreten Fallzahlen orientieren, die von den Sachbearbeitern genannt werden. Weichen die Fallzahlen nach unten oder oben von den geplanten Werten ab, so ist auch hier eine Anpassung zu treffen.</p>

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01090101

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Michael Schmidt	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.786,75	13.100,94	7.400,00	177,04%	17.500,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.165,00	3.519,00	4.000,00	87,98%	4.000,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	21.951,75	16.619,94	11.400,00	145,79%	21.500,00
Personalaufwendungen	340.178,58	219.563,76	318.000,00	69,05%	318.000,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.090,20	1.380,25	4.500,00	30,67%	8.200,00
Bilanzielle Abschreibungen	17.464,75 *	13.097,79	7.000,00	187,11%	17.500,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.455,37	2.001,79	2.100,00	95,32%	2.500,00
Ordentliche Aufwendungen	353.278,16	236.043,59	331.600,00	71,18%	346.200,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-331.326,41	-219.423,65	-320.200,00	68,53%	-324.700,00
Finanzerträge	10,29	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	10,29	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-331.316,12	-219.423,65	-320.200,00	68,53%	-324.700,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	6,21%	7,04%	3,44%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	96,29%	93,02%	95,90%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,59%	0,58%	1,36%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	81,03%	78,83%	64,91%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

* Abschreibung resultiert aus Vergleichszahlung an Walburis-Gymnasium (Klage)

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.

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt liegt im Plan.

Hinweis zum Aufwand- für Sach- und Dienstleistungen:
4.000 Euro Prüfungskosten wurden außerplanmäßig für einen "Quick-Check" im Rahmen des ab 1.1.2017 aktualisierten Umsatzsteuergesetzes (§ 2b UStG) bereitgestellt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01090201

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Miriam Sdunek	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
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	84.411,66	24.722,11	112.200,00	22,03%	112.200,00
Sonstige ordentliche Erträge	210.544,06	167.184,61	262.000,00	63,81%	262.000,00
Ordentliche Erträge	294.955,72	191.906,72	374.200,00	51,28%	374.200,00
Personalaufwendungen	594.997,64	394.256,25	572.200,00	68,90%	612.500,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.885,80	2.381,00	6.000,00	39,68%	6.000,00
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.337,10	17.335,21	31.900,00	54,34%	27.800,00
	645.220,54	413.972,46	610.100,00	67,85%	646.300,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-350.264,82	-222.065,74	-235.900,00	94,14%	-272.100,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.138,40	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00
FINANZERGEBNIS	-1.138,40	0,00	-1.000,00	0,00%	-1.000,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-351.403,22	-222.065,74	-236.900,00	93,74%	-273.100,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	45,71%	46,36%	61,33%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	92,22%	95,24%	93,79%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,60%	0,58%	0,98%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,18%	0,00%	0,16%
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..

Produktspezifische Kennzahlen				
Stichtag: 31.12.2015				
Anzahl Buchungen				
Jahr	Ausg.-Rg.	Veränd.	Eing.-Rg.	Veränd.
2011	397.661		16.172	
2012	399.965	2.304	14.551	-1.621
2013	358.005	-41.960	13.065	-1.486
2014	398.909	40.904	12.481	-584
2015	323.903	-75.006	12.674	193
Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten				
Jahr	einsch. Mahn-/Vollstr.-geb.		Veränderungen	
2011	1.360.284,14 €		absolut	relativ
2012	1.375.357,57 €		15.073,43 €	1,11%
2013	1.459.014,07 €		83.656,50 €	6,08%
2014	1.495.570,73 €		36.556,66 €	2,51%
2015	1.431.304,31 €		-64.266,42 €	-4,30%

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt verläuft insgesamt planmäßig, die Kostenverläufe sind jedoch nicht linear.
So werden Einzelwertberichtigungen und Verwaltungskosten i.d.R. erst in der zweiten Jahreshälfte einbezogen.
Die Personalkostenprognose steigt durch die LOGA-Neuberechnung deutlich an, was an der Neuordnung von Personalanteilen liegt.

Zum Kennzahlenbereich (s.r.):
- Zum 30.06.2016 betragen die Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten 814.342 €.
- Im 1. und 2. Quartal 2016 wurden 131.220 Einzahlungen und 27.466 Ausgangsrechnungen verbucht.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01090301

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Alfons Träger	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
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	250,00	200,00	125,00%	300,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.361,74	0,00	16.400,00	0,00%	0,00
Sonstige ordentliche Erträge	195.200,42	255.475,56	390.000,00	65,51%	390.000,00
Ordentliche Erträge	278.562,16	255.725,56	406.600,00	62,89%	390.300,00
Personalaufwendungen	213.525,10	155.584,67	236.400,00	65,81%	237.100,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.234,10	840,00	2.200,00	38,18%	2.200,00
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Aufwendungen	214.759,20	156.424,67	238.600,00	65,56%	239.300,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	63.802,96	99.300,89	168.000,00	59,11%	151.000,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	63.802,96	99.300,89	168.000,00	59,11%	151.000,00
					Plan-Progn.-Abw.:
					-17.000,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	129,71%	163,48%	170,41%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	99,43%	99,46%	99,08%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,57%	0,54%	0,92%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Kommentare und Erläuterungen

Es muss hier auch auf nichtlineare Verläufe, insbesondere bei der Ertragsrealisierung hingewiesen werden.
Die Säumnis- und Verspätungszuschläge sind fallabhängig und schwer planbar.

Aufgrund einer Zuständigkeitsverlagerung bei der Verwaltung der Abfallgebühren und der dadurch wegfallenden eingeplanten Gebührenerstattung des ZiA liegt das Produkt trotz entsprechender Neuordnung der Personalanteile leicht unter Plan.

Im System (MACH) werden die Säumniszuschläge und Stundungszinsen aus technischen Gründen auch in diesem Jahr immer noch dem Produkt 16010101 zugerechnet. Hier im Bericht wurde dieser Fehler behoben.

Bescheide pro Jahr

Grundbesitzabgaben	ca. 19.000
Gewerbesteuer	ca. 5.000
Hundesteuer	ca. 3.500
Vergnügungssteuer	ca. 250
Sexsteuer	16
Zweitwohnungssteuer	ca. 150

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01100101

Produkt: 01100101 Bereitstellung und Betreuung v Hard- und Software	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Christiane Kempfer	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.058,82	120.676,72	17.000,00	709,86%	160.900,00	Sonderpostenauflösung
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(Neuberechnung, s.a. Abschr.)
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.347,63	27.960,93	115.000,00	24,31%	115.000,00	Kostenerstattung SEM
Sonstige ordentliche Erträge	345,37	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	180.751,82	148.637,65	132.000,00	112,60%	275.900,00	
Personalaufwendungen	498.634,70	352.922,07	501.300,00	70,40%	510.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	681.477,91	465.106,71	717.500,00	64,82%	717.500,00	Unterhaltg,.. Fortbildg., KDVZ
Bilanzielle Abschreibungen	90.628,88	121.217,99	16.200,00	748,26%	161.600,00	Neuberechn. (s.a. Zuwendung.)
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.642,89	3.556,47	5.000,00	71,13%	5.000,00	Bereitst. v. elektron. Literatur
Ordentliche Aufwendungen	1.275.384,38	942.803,24	1.240.000,00	76,03%	1.394.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.094.632,56	-794.165,59	-1.108.000,00	71,68%	-1.118.200,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-1.094.632,56	-794.165,59	-1.108.000,00	71,68%	-1.118.200,00	-10.200,00

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 01100101 Beschaffung DV-Ausstattung	-125.000	-21.457	-103.543

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	14,17%	15,77%	10,65%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	39,10%	37,43%	40,43%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	53,43%	49,33%	57,86%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	50,38%	81,19%	12,88%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)	
P2: Organisationsangelegenheiten (DV), umgesetzt	
Ziel 2016:	26.750,00
Prognose 2016:	21.400,00
Abweichung:	5.350,00

seit 2015 keine weiteren Einsparungen möglich

Kommentare und Erläuterungen

Unterjährig können aus diversen Bereichen nicht vorhersehbare notwendige Verbräuche entstehen.
 So gesehen lässt sich die Einhaltung der Planwerte hier erst im letzten Quartal sinnvoll prognostizieren.
 Bei den Arbeitsplätzen handelt es sich nur um die Betreuung der Verwaltungsarbeitsplätze. Die von der DV betreuten Informatikräume und Schüler-PC in den Schulen sind hier nicht eingerechnet.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Statistische Daten:

	2014	2015	2016
Anzahl ausgestatteter Arbeitsplätze:	455	460	501

Da es sich um eine Jahresstatistik handelt, erfolgt die Aktualisierung erst zum Jahresende.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01110101

Produkt: 01110101 Rechtsberatung, Rechtsvertretung		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 33	verantw.: Iris Häusser-Marquis	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	20,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	99.403,69	63.433,76	94.400,00	67,20%	85.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	34.566,79	10.205,85	46.000,00	22,19%	46.000,00	Gerichtskosten u. Rechtsberatung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	incl. Fortbildungskosten
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-91.509,58	650,35	2.000,00	32,52%	2.000,00	IST 2015: incl. Korrektur Prozess-
Ordentliche Aufwendungen	42.460,90	74.289,96	142.400,00	52,17%	133.100,00	kostenrückstellung i.H.v. 93.258 €
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-42.440,90	-74.289,96	-142.400,00	52,17%	-133.100,00	
Finanzerträge						
Zinsen und sonstige Aufwendungen						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-42.440,90	-74.289,96	-142.400,00	52,17%	-133.100,00	9.300,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
	Aufwandsdeckungsgrad:	0,05%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	234,11%	85,39%	66,29%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	81,41%	13,74%	32,30%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt entwickelt sich planmäßig.
Ein genauer Kostenverlauf ist durch die Eigenart des Produktes nicht vorhersehbar.

Durch die LOGA-Personalkostenhochrechnung wurden im Vergleich zum Halbjahresbericht über 20 Tsd. Euro weniger Personalkosten prognostiziert, was insgesamt zu einer positiven Planabweichung von über 9 Tsd. Euro führt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01110102

Produkt: 01110102 Schiedsamsangelegenheiten	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 33	verantw.: Iris Häusser-Marquis	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	213,75	67,50	200,00	33,75%	200,00	Verwaltungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	213,75	67,50	200,00	33,75%	200,00	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	keine gesonderte Zuordnung
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	823,00	1.500,00	54,87%	1.500,00	Fortbildung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.922,60	1.900,80	2.000,00	95,04%	2.000,00	Beiträge, Sonstiges
Ordentliche Aufwendungen	1.922,60	2.723,80	3.500,00	77,82%	3.500,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.708,85	-2.656,30	-3.300,00	80,49%	-3.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-1.708,85	-2.656,30	-3.300,00	80,49%	-3.300,00	0,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	11,12%	2,48%	5,71%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	30,22%	42,86%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt lässt sich nicht genau planen.
Der Realisierungsgrad zeigt einen im Plan liegenden Verlauf an.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01120101

Produkt: 01120101 Allg.städt.Liegenschaften		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Michael Schmidt	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.265,61	110,54	100,00	110,54%	150,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.902,59	742,55	0,00		1.000,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.279,86	34.446,57	30.000,00	114,82%	35.000,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.776,11	3.157,11	0,00		3.500,00
Sonstige ordentliche Erträge	80.117,38	29.746,13	0,00		29.800,00
Ordentliche Erträge	158.341,55	68.202,90	30.100,00	226,59%	69.450,00
Personalaufwendungen	30.267,63	23.258,79	0,00		34.000,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	175.341,48	28.086,62	133.700,00	21,01%	133.700,00
Bilanzielle Abschreibungen	255,00	190,62	300,00	63,54%	250,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	50.000,00	0,00%	50.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	453.228,39	279.447,36	324.700,00	86,06%	321.700,00
Ordentliche Aufwendungen	659.092,50	330.983,39	508.700,00	65,06%	539.650,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-500.750,95	-262.780,49	-478.600,00	54,91%	-470.200,00
Finanzerträge	0,00	2,09	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	2,09	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-500.750,95	-262.778,40	-478.600,00	54,91%	-470.200,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	24,02%	20,61%	5,92%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	4,59%	7,03%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	26,60%	8,49%	26,28%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	1,43%	0,16%	0,33%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	9,83%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 01120006 - Allg. städt. Grunderwerb	1.280.000	7.285	0
--> Eingeplante Erträge durch Verkauf "Parkhaus Nordwall" o. "Max-Becker-Kampfbahn" fallen aus!			

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.

Die Personalkosten werden sich ab 2017 oder ggf. noch im letzten Quartal aufgrund einer Neuordnung von Personalanteilen verändern!
Der derzeitige Prognosestand ist noch nicht endgültig. (Stand: Nov. 2016)

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentare und Erläuterungen

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. .

Seit 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.

Auch das Gut Rödinghausen wird "miet-technisch" hier geführt, bis die Nutzung durch das Museum möglich ist (vorauss. ab 2017).

Die Auflösung einer Sonderrücklage führt zu der positiven Plan-Prognose-Abweichung von über 8 Tsd. Euro.

Zusatzinformation

Folgende Liegenschaften werden im Einzelnen unter diesem Produkt verwaltet:

Liegenschaft	Ort
unbebaute Grundstücke	diverse Orte
Vitrinen Innenstadt	Hauptstraße
Turmhuhr St. Vincenz	Hauptstraße

Das Gut Rödinghausen wird bis zur Nutzung durch das Museum hier geführt.

---> sonstige Liegenschaften, die keinem Produktbereich zuordenbar sind

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01130101

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Michael Roth	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose		Bemerkungen:
				realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.248,00	0,00	1.800,00	0,00%	1.800,00	Zuweisung von LWL
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.600,00	0,00	1.500,00	0,00%	1.500,00	Teilnehmergebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	6.848,00	0,00	3.300,00	0,00%	3.300,00	
Personalaufwendungen	6.022,23	4.371,62	6.200,00	70,51%	6.300,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.851,88	2.956,50	7.500,00	39,42%	4.900,00	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	184,21	0,00	200,00	0,00%	200,00	Versicherungen u. Beiträge
Ordentliche Aufwendungen	18.058,32	7.328,12	13.900,00	52,72%	11.400,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-11.210,32	-7.328,12	-10.600,00	69,13%	-8.100,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-11.210,32	-7.328,12	-10.600,00	69,13%	-8.100,00	2.500,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	37,92%	0,00%	23,74%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	33,35%	59,66%	44,60%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	65,63%	40,34%	53,96%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	18,22%	0,00%	54,55%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Finanzielle Förderung im Rahmen des zur Verfügung stehenden Haushaltsansatzes in Höhe von 5.000,- € der Freundeskreise, Partnerschaftskomitees und Schulen zur Vorbereitung und Durchführung von Begegnungen zur Verbesserung der Völkerverständigung, insbes. unter dem Aspekt eines vereinten Europas entsprechend der städtischen Förderrichtlinien.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Anzahl der Begegnungen (maßnahmeabhängig)

Quartal	Jahr		Zu-/Abnahme Begegnungen (%)
	2015	2016	
1	11	12	9%
2			
3	7		-100%
4			

Kommentare und Erläuterungen

Durch Abt. 51.5 wird im Rahmen des Jugendaustausches in 2016 nur 1 Besuch in Menden gefördert. Dieser Besuch fand im Juli 2016 statt.

Das prognostizierte Ergebnis fällt nach derzeitigem Kenntnisstand aufgrund des geringeren Aufwandes über 2 Tsd. Euro besser aus.

Anzahl der Teilnehmer (maßnahmeabhängig)

Quartal	Jahr		Zu-/Abnahme Teilnehmer (%)
	2015	2016	
1	177	175	-1%
2			
3	109		-100%
4			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 01140101

Produkt: 01140101 Bürgerbüro	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 32	verantw.: Marion Klein	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	355,51	75,50	0,00		100,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	355,51	75,50	0,00		100,00	
Personalaufwendungen	22.243,20	9.262,36	65.400,00	14,16%	15.500,00	s. Kommentar
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Neuzuordnung Personalanteile
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	93,60	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	22.336,80	9.262,36	65.400,00	14,16%	15.500,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-21.981,29	-9.186,86	-65.400,00	14,05%	-15.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-21.981,29	-9.186,86	-65.400,00	14,05%	-15.400,00	50.000,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	1,59%	0,82%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	99,58%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,42%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Haushaltssanierungsplan (HSP)
 02: Bürgerbüro --> s. Produkt 01080101
 Aus abrechnungstechnischen Gründen über Maßnahme 01

Kommentare und Erläuterungen

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

Die Personalaufwendungen "Meldewesen", "Rente" und "Wohngeld" wurden seit 2015 sachgerecht auf die entsprechenden Produkte aufgeteilt. Hierdurch sinken sowohl im Produktbereich als auch hier die Personalkosten entsprechend.

Gesamtstädtisch hat die Personalumstrukturierung jedoch keinen Effekt!

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 02010101

Produkt: 02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 32	verantw.: Andreas Nolte	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	83.018,34	72.467,88	124.400,00	58,25%	115.000,00	Verwaltungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.739,45	24.060,07	77.000,00	31,25%	77.000,00	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"> Kostenerstattungen: 1. Müllbeseitigung (ZfA) 2. Rattenbekämpfung (SEM) 3. Ordnungsmaßnahmen (Private) </div>
Sonstige ordentliche Erträge	2.862,30	1.493,00	5.000,00	29,86%	5.000,00	
Ordentliche Erträge	161.620,09	98.020,95	206.400,00	47,49%	197.000,00	
Personalaufwendungen	243.066,46	185.762,19	251.100,00	73,98%	273.400,00	Neuberechnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	119.261,82	74.667,23	95.400,00	78,27%	140.000,00	Unterhaltungsaufw. / Fortbildung
Bilanzielle Abschreibungen	2.492,00	1.868,73	0,00		2.500,00	
Transferaufwendungen	5.600,00	4.300,00	6.000,00	71,67%	5.500,00	Entschädigung "Nette Toilette"
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.521,88	2.883,61	4.100,00	70,33%	6.700,00	Bücher, Zeitschr. / Mieten ISM
Ordentliche Aufwendungen	374.942,16	269.481,76	356.600,00	75,57%	428.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-213.322,07	-171.460,81	-150.200,00	114,16%	-231.100,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-213.322,07	-171.460,81	-150.200,00	114,16%	-231.100,00	-80.900,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	43,11%	36,37%	57,88%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	64,83%	68,93%	70,42%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	31,81%	27,71%	26,75%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	1,49%	1,60%	1,68%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Oberstes Finanzziel ist eine Minimierung des Zuschussbedarfs.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Leistungsmäßig werden über dieses Produkt die Gefahrenabwehr und Aufrechterhaltung der öfftl. 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.

Kommentare und Erläuterungen

Die Verwaltungsgebühren sind fallzahlenabhängig und daher schlecht prognostizierbar. Den weiteren Erträgen liegt ein aperiodischer Verlauf zugrunde. Sie werden i.d.R. in der zweiten Jahreshälfte erwartet. Durch eine Personalamstrukturierung muss mit einer leichten Zunahme der Personalkosten gerechnet werden. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind ebenfalls nicht vorhersehbar und erheblichen Schwankungen unterworfen.

Gestiegene und nicht geplante Sachaufwendungen lassen den prognostizierten Zuschussbedarf dieses Produktes noch stärker als im Halbjahresbericht steigen. Verantwortlich sind hier u.a. nicht eingeplante Grundbesitzabgaben i.H.v. 20 Tsd. Euro für den Entsorgungsbereich "Ziegelbrand" (Container-Standort) und höhere Ausgaben für die Gefahrenabwehr (mehr als 45 Tsd. Euro).

Weiterhin stiegen aufgrund der neuen LOGA-Personalkostenprognose auch hier noch einmal die Aufwendungen um über 20 Tsd. Euro, so dass insgesamt der voraussichtliche Zuschussbedarf um über 80 Tsd. Euro vom Plan abweicht.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 02010201

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltung	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 32	verantw.: Martina Potthoff	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	89.084,23	94.080,30	101.000,00	93,15%	101.000,00	Erstattg. Stromkosten Beschicker Wochenmarkt bzw. MKG f. Zeltkarneval u. Erstattg. Wasserverbr. d. Schausteller Pfingstkirmes f. Platz vor Neuem Rathaus.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.314,00	164,00	4.000,00	4,10%	4.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	92.398,23	94.244,30	105.000,00	89,76%	105.000,00	
Personalaufwendungen	78.476,43	46.666,62	65.000,00	71,79%	79.400,00	Neuberechnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	74.383,20	70.737,92	81.300,00	87,01%	81.300,00	Unterhaltungsaufwand + MBB
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	incl. o.g. Aufwand für erstattete Strom-/Wasserkosten
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	96,31	0,00		200,00	
Ordentliche Aufwendungen	152.859,63	117.500,85	146.300,00	80,32%	160.900,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-60.461,40	-23.256,55	-41.300,00	56,31%	-55.900,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-60.461,40	-23.256,55	-41.300,00	56,31%	-55.900,00	-14.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	60,45%	80,21%	71,77%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	51,34%	39,72%	44,43%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	48,66%	60,20%	55,57%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele
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.

Kommentare und Erläuterungen
Die zum Produkt gehörende Pfingstkirmes findet im ersten Halbjahr statt. Aus diesem Grund liegt hier ein aperiodischer Kostenverlauf zugrunde, der die hohen Realisierungsgrade erklärt. Eine Plananpassung muss laut Aussage der Produktverantwortlichen nicht vorgenommen werden.
Die Personalkostenhochrechnung des LOGA-Systems führte im Vergleich zum Halbjahresbericht noch einmal zu einer zusätzlichen Unterdeckung von 10 Tsd. Euro und sorgte insgesamt für eine Plan-Prognose-Abweichung von über 14 Tsd. Euro.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 02010301

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen		Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 32	verantw.: Andreas Nolte	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	151.384,00	112.574,89	190.000,00	59,25%	175.000,00	Bußgelder (s. Kommentar)
Ordentliche Erträge	151.384,00	112.574,89	190.000,00	59,25%	175.000,00	
Personalaufwendungen	198.420,60	128.099,56	182.600,00	70,15%	191.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	34,80	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	198.455,40	128.099,56	182.600,00	70,15%	191.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-47.071,40	-15.524,67	7.400,00	-209,79%	-16.100,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-47.071,40	-15.524,67	7.400,00	-209,79%	-16.100,00	-23.500,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	76,28%	87,88%	104,05%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	99,98%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,02%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Mangels Aussagefähigkeit wurden die bisherigen Kennzahlen herausgenommen.

Neue Kennzahlen werden bei Bedarf eingefügt.

Kommentare und Erläuterungen

Das negative Zwischenergebnis wird durch noch nicht realisierte Bußgelder verursacht. Im weiteren Verlauf ist davon auszugehen, dass der Planansatz für Bußgelder (sonstige ord. Erträge) nicht erreicht wird, was ein Hauptgrund für die negative Produktprognose darstellt, welche 23 Tsd. Euro unter Plan liegt.

Bei den Politessen findet im zweiten Halbjahr durch Ausscheiden einer Mitarbeiterin ein Wechsel statt.

Das Produkt liegt folglich nach derzeitigem Stand und in der Prognose unter Plan.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 02010401

Produkt: 02010401 Meldewesen		Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 32	verantwort.: Marion Klein	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	983,00	677,12	1.000,00	67,71%	900,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	68,83%	72,04%	67,13%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254.215,90	210.374,60	280.000,00	75,13%	300.000,00	Verwaltungsgebühren	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	54,58%	55,70%	56,66%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.566,87	3.192,34	3.000,00	106,41%	3.200,00	Einbürgerungsgeb.-erstattg. (MK)	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-103,50	0,00	7.000,00	0,00%	200,00	Bußgelder	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	256.662,27	214.244,06	291.000,00	73,62%	304.300,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,03%	0,01%	0,46%
Personalaufwendungen	203.538,60	165.639,55	245.600,00	67,44%	264.000,00	incl. Bürgerbüro-Pers.-Anteile	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(2015 noch nicht im Plan)	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	94,80	27,94	2.000,00	1,40%	1.400,00	Fachliteratur, Datenbankzugriffe ...	Zuwendungsquote:	0,38%	0,32%	0,34%
Bilanzielle Abschreibungen	898,00	673,40	900,00	74,82%	900,00		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	168.387,60	131.059,17	185.000,00	70,84%	185.000,00	Aufwendungen Bundesdruckerei	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	372.919,00	297.400,06	433.500,00	68,60%	451.300,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-116.256,73	-83.156,00	-142.500,00	58,36%	-147.000,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Plan-Progn.-Abw.:	Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-116.256,73	-83.156,00	-142.500,00	58,36%	-147.000,00	-4.500,00				

Finanzziele

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

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt liegt im Plan, bis auf eine Überplanung der Bereiche Bußgelder und Sachleistungen, welche mittlerweile auf dem Niveau des Jahres 2015 prognostiziert wurden.

Durch eine Verschiebung von Personalanteilen kommt es zu einer leichten Minderung des Zuschussbedarfs.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Aufwandsdeckungsgrad:	68,83%	72,04%	67,13%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	54,58%	55,70%	56,66%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,03%	0,01%	0,46%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,38%	0,32%	0,34%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 02010501

Produkt: 02010501 Personenstandswesen		Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 32	verantw.: Manfred Gies	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	70.043,30	52.838,20	65.000,00	81,29%	70.000,00	Verwaltungsgebühren, s. Komm.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.009,00	3.000,00	3.500,00	85,71%	4.000,00	→ u.a. Mieteinnahmen für alten Ratsaal (Eheschließung) und Stammbuchverkauf (s.a.)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	78.052,30	55.838,20	68.500,00	81,52%	74.000,00	
Personalaufwendungen	196.781,71	120.299,30	180.600,00	66,61%	167.100,00	Neuberechnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.000,00	0,00	3.000,00	0,00%	2.000,00	Dienstkleidung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.039,14	290,35	5.300,00	5,48%	5.300,00	Bürobedarf, Beiträge
Ordentliche Aufwendungen	201.820,85	120.589,65	188.900,00	63,84%	174.400,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-123.768,55	-64.751,45	-120.400,00	53,78%	-100.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-123.768,55	-64.751,45	-120.400,00	53,78%	-100.400,00	20.000,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	38,67%	46,30%	36,26%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	97,50%	99,76%	95,61%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,50%	0,00%	1,59%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Die nebenstehenden statistischen Daten werden zzt. jahresweise erhoben.	Fallzahlen Standesamt	2015	2014	2013	2012	2011
		Jahreswert	Jahreswert	Jahreswert	Jahreswert	Jahreswert
	Geburten	487	605	523	539	459
	Sterbefälle	475	486	461	458	410
	Eheschließungen	221	243	246	203	218
	Lebenspartnerschaften	4	6	2	1	6
	Abstammungserklärungen	39	65	65	84	62
	Namenserklärungen	106	82	72	307	327

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.

Kommentare und Erläuterungen

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. Deshalb wurden die Ist-Beträge im Bericht nach einem Schlüssel aufgeteilt. Insgesamt liegt das Produkt zzt. im Plan. Der Überschuss ist der erfolgten systemgestützten Personalkostenhochrechnung geschuldet.

Zwischenbericht Finanzcontrolling konsumtiv Produkt: 02020101

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen **Geschäftsbereich:** I **Bericht-Nr.:** III / 2016 **Abfrage vom:** 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11 **verantw.:** Sylvia Bastek **Zeitraum:** Jan. - Sept. 2016 **Aktualisierung:** 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	30,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.711,52	0,00	0,00		0,00	s. Kommentar
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	32.741,52	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	30.558,80	6.816,44	45.400,00	15,01%	74.000,00	s. Kommentar
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	38.965,43	0,00	0,00		0,00	Aufwendungen f. d. Durchführung von Wahlen
Ordentliche Aufwendungen	69.524,23	6.816,44	45.400,00	15,01%	74.000,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-36.782,71	-6.816,44	-45.400,00	15,01%	-74.000,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-36.782,71	-6.816,44	-45.400,00	15,01%	-74.000,00	-28.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	47,09%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	43,95%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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.

Kommentare und Erläuterungen

In der zweiten Jahreshälfte laufen bereits die Vorbereitungen für das kommende Wahljahr. Aus diesem Grund wurden bereits die notwendigen Personalanteile für diesen Zeitraum bei der Personalplanung berücksichtigt.

(Sach-)Aufwendungen für die Durchführung von Wahlen fallen voraussichtlich erst im Wahljahr an und wurden für 2016 nicht eingeplant.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 02030101

Produkt: 02030101 Brandschutz		Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 31	verantw.: Wolfram Semrau	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.267,43	20.906,61	20.000,00	104,53%	22.500,00	s. Kommentar u. Infos (u.r.)
Privatrechtliche Leistungsentgelte	424,80	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.584,47	4.577,96	5.000,00	91,56%	17.600,00	s. Kommentar u. Infos (u.r.)
Sonstige ordentliche Erträge	4.899,00	0,00	0,00		0,00	Erträge aus (Fhrz.-)Verkauf
Ordentliche Erträge	250.274,26	140.898,06	218.900,00	64,37%	194.000,00	
Personalaufwendungen	1.624.731,86	1.075.655,82	1.673.800,00	64,26%	1.760.800,00	incl. sonstige Beihilfen
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	568.856,09	272.388,54	590.200,00	46,15%	592.000,00	Verbrauchsmat., MBB, Fortbildg. u.a.
Bilanzielle Abschreibungen	252.305,01	210.468,79	324.300,00	64,90%	280.600,00	
Transferaufwendungen	7.500,00	6.443,01	42.000,00	15,34%	42.000,00	Zuwendung an Freiw. Feuerwehr
Sonstige ordentliche Aufwendungen	266.704,07	196.158,47	224.500,00	87,38%	282.000,00	→ Sonst. ord. Aufw.: Aufw.-entschädigungen, Mieten (ISM), Versicherungen, Beiträge
Ordentliche Aufwendungen	2.720.097,03	1.761.114,63	2.854.800,00	61,69%	2.957.400,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.469.822,77	-1.620.216,57	-2.635.900,00	61,47%	-2.763.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-2.469.822,77	-1.620.216,57	-2.635.900,00	61,47%	-2.763.400,00	-127.500,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	9,20%	8,00%	7,67%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	59,73%	61,08%	58,63%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	20,91%	15,47%	20,67%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	61,17%	81,91%	88,58%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,28%	0,37%	1,47%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 02031001 - Fahrzeugerwerb	-715.000	-71.227	-549.200
I 02031002 - Erwerb bew. Vermögen	-120.000	-49.620	0

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 (umgesetzt)	
Ziel 2016:	330.000,00 €
Prognose 2016:	330.000,00 €
Abweichung:	- €

Kommentare und Erläuterungen

Trotz leicht erhöhter Erträge bei den Leistungsentgelten und (Versicherungs-)Erstattungen können die Mehrkosten nicht kompensiert werden. Nach der aktuellen LOGA-Hochrechnung steigen (in erster Linie tariflich bedingt) die Personalkosten von 1,67 auf 1,76 Mio. Euro an. Weiterhin stiegen durch eine Neukalkulation die ISM-Mieten um fast 60 Tsd. Euro. Insgesamt erhöhte sich der voraussichtliche Zuschussbedarf um 127,5 Tsd. Euro auf 2,76 Mio Euro.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2013	2014	2015
Feuereinsätze Fw. Menden	244	242	224
Technische Hilfeleistungen	407	378	455
Brandschutzerziehung u. Brandschutzaufklärung	78	92	xxx

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte beinhalten Brandschauen 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

Produkt: 02030201 Rettungsdienst		Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 31	verantw.: Wolfram Semrau	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.066,85	70.854,84	12.300,00	576,06%	94.500,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte*	2.406.916,52	1.355.968,10	2.862.700,00	47,37%	1.900.000,00	Geb.-erhöhung ab 01.07.2016
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	(2016 ohne Ausgleich!)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.711,92	12.527,31	0,00		7.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	2.499.695,29	1.439.350,25	2.875.000,00	50,06%	2.001.500,00	
Personalaufwendungen	1.483.612,24	1.009.159,76	1.594.600,00	63,29%	1.640.300,00	2016: auf Hilfspersonal angewiesen
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	945.039,19	722.204,20	990.800,00	72,89%	990.800,00	Unterhaltungsaufw., Fortbildung, u.a.
Bilanzielle Abschreibungen	133.865,40	109.959,37	154.000,00	71,40%	146.600,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.775,42	82.558,22	135.600,00	60,88%	85.000,00	Mieten ISM, Versicherungen
Ordentliche Aufwendungen	2.633.292,25	1.923.881,55	2.875.000,00	66,92%	2.862.700,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-133.596,96	-484.531,30	0,00		-861.200,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-133.596,96	-484.531,30	0,00		-861.200,00	-861.200,00

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 02032001 - Fahrzeugerwerb	-300.000	-120.030	-44.700
I 02032002 - Erwerb bew. Vermögen	0	-8.132	-9.300

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	94,93%	74,81%	100,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	56,34%	52,45%	55,46%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	35,89%	37,54%	34,46%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	3,56%	4,92%	0,43%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Einsätze	2012	2013	2014	2015
RTW	4.391	4.551	4.770	4.462
NEF	1.665	1.699	1.708	1.670

Kommentare und Erläuterungen

Die prognostizierte Unterdeckung i.H.v. über 860 Tsd. Euro kommt durch mehrere negative Faktoren zustande:

- erst im Juli durchgeführte Gebührenerhöhung (im Plan voll berücksichtigt)
- erst im September zugegangener benötigter zusätzlicher RTW (im Plan voll berücksichtigt)
- zu wenig Personal für die zu erledigenden Aufgaben (Einsatz von Hilfspersonal notwendig, Kompensation positiver Effekte!)

Einzig die neu kalkulierte Mietberechnung des ISM kann hier die negativen Effekte abmildern, die sonst noch um ca. 70 Tsd. Euro höher ausgefallen wären.

RTW = Rettungswagen
NEF = Notarzteinsatzfahrzeug.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010101

Produkt: 03010101 Grundschulen	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307.883,34	65.665,40	122.200,00	53,74%	87.600,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245.996,93	286,30	16.800,00	1,70%	300,00	VHS, Erstattungen 2015 noch hier!
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.576,79	5.408,10	5.600,00	96,57%	7.300,00	Mieten --> sonst über VHS-Pr.
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.653,61	688,89	0,00		700,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	11.995,09	0,00		12.000,00	Erstattung Betriebskosten ISM
Ordentliche Erträge	800.110,67	84.043,78	144.600,00	58,12%	107.900,00	
Personalaufwendungen	554.270,08	367.139,30	540.300,00	67,95%	540.700,00	Wegfall Vollzeitstelle Hausmeister
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	881.956,44	572.453,82	683.900,00	83,70%	745.600,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	101.843,28	81.922,22	133.200,00	61,50%	109.200,00	u. Bewirtsch. ISM
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.059.436,75	830.978,54	1.012.500,00	82,07%	1.122.700,00	Mieten ISM, Schulbudgets
Ordentliche Aufwendungen	2.597.506,55	1.852.493,88	2.369.900,00	78,17%	2.518.200,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.797.395,88	-1.768.450,10	-2.225.300,00	79,47%	-2.410.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-1.797.395,88	-1.768.450,10	-2.225.300,00	79,47%	-2.410.300,00	-185.000,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	30,80%	4,54%	6,10%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	21,34%	19,82%	22,80%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	33,95%	30,90%	28,86%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	38,48%	78,13%	84,51%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

2012	2013	2014	2015
Zuschussbedarf Grundschulen			
3.105.871,12 €	2.367.895,07 €	2.496.340,43 €	1.797.395,88 €
Schüler			
1.965	1.888	1.858	1.789
Zuschussbedarf je Schüler			
1.580,60 €	1.254,18 €	1.343,56 €	1.004,69 €
Klassen			
83	80	78	76
Zuschussbedarf je Klasse			
37.420,13 €	29.598,69 €	32.004,36 €	23.649,95 €

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

Kommentare und Erläuterungen

Die hohe Planabweichung ist vorwiegend auf die neu abgerechneten Miet- und Bewirtschaftungskosten des ISM zurückzuführen. 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. Ergänzung zu Schwitten und Hüngsen: Für das Schuljahr 2016/17 haben sich wieder ausreichend Kinder zur Bildung einer Eingangsklasse am Teilstandort Schwitten angemeldet.

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)

05.1: Schließung Grundschule Halingen, Nutzung ab 2012 für KiTa-Zwecke, Maßnahme realisiert (Schule 2011 geschlossen)			
Ziel 2016:	95.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	95.000,00 €		
05.2: Schließung Albert-Schw.-Schule Lendr. zum 31.07.2012, anderw. Nutzung geplant			
Ziel 2016:	237.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	237.000,00 €		
05.3: Schließung Westschule zum 31.07.2013, Standortnutzung VHS, Kompensationsmaßnahmen 16.5 - 16.8			
Ziel 2016:	- €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	- €		
05.4: Schließung Grundschule Schwitten zum 31.07.2014*, Kompensationsmaßnahmen 16.5 - 16.8 (s. Produkt 16010101)			
05.5: Schließung Adolph-Kolping-Schule zum 31.07.2014*, Kompensationsmaßnahmen 16.5 - 16.8 (s. Produkt 16010101)			
* bei beiden Grundschulen (05.4 und 05.5) wurden für das Schuljahr 2016/2017 wieder ausreichend Kinder angemeldet!			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010102

Produkt: 03010102 Hauptschulen	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.458,00	3.034,17	4.500,00	67,43%	4.000,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.520,00	0,00	8.400,00	0,00%	0,00	VHS (ab 2016 über VHS-Produkt)
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.934,08	194,02	0,00		200,00	überw. Erstattg. Betriebskosten ISM
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	208.912,08	3.228,19	12.900,00	25,02%	4.200,00	
Personalaufwendungen	118.421,01	80.196,11	139.600,00	57,45%	102.700,00	Wegfall Vollzeitstelle Hausmeister
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	480.272,24	280.132,78	419.400,00	66,79%	380.000,00	Unterhaltungskosten (vorw. ISM)
Bilanzielle Abschreibungen	5.578,00	4.181,31	5.600,00	74,67%	5.600,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	493.241,07	431.411,88	740.500,00	58,26%	598.300,00	Mieten ISM, Schulbudgets
Ordentliche Aufwendungen	1.097.512,32	795.922,08	1.305.100,00	60,99%	1.086.600,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-888.600,24	-792.693,89	-1.292.200,00	61,34%	-1.082.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-888.600,24	-792.693,89	-1.292.200,00	61,34%	-1.082.400,00	209.800,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	19,04%	0,41%	0,99%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	10,79%	10,08%	10,70%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	43,76%	35,20%	32,14%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	2,13%	93,99%	34,88%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

2012	2013	2014	2015
Zuschussbedarf Hauptschulen			
1.942.433,00 €	1.387.002,41 €	1.490.443,14 €	888.600,24 €
Schüler			
903	771	585	438
Zuschussbedarf je Schüler			
2.151,09 €	1.798,97 €	2.547,77 €	2.028,77 €
Klassen			
46	38	29	20
Zuschussbedarf je Klasse			
42.226,80 €	36.500,06 €	51.394,59 €	44.430,01 €

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

05.6: Schließung HS Böserde zum 31.07.2014

Ziel 2016:	396.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	396.000,00 €		

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

Ziel 2016:	- €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	- €		

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

Ziel 2016:	- €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	- €		

Kommentare und Erläuterungen

Das ehemalige Schulgebäude der Nikolaus-Groß-Schule wurde in der Zeit vom 04.08.2015 bis 23.12.2015 als Erstaufnahmeeinrichtung des Landes genutzt. Die Kosten für die Nutzung werden vom Land erstattet. Ab dem 23.12.2015 wurde die ehemalige Schule als Übergangsheim genutzt. Die Nutzung wurde zum 31.07.2016 aufgegeben und das Gebäude dem Eigentümer übergeben. Der Kaufpreis wurde entrichtet. Die eingeplante Einsparung wurde ab dem 04.08.2015 zu 100 % erreicht (s.o.: HSP-Maßnahme 5.6).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten die Betriebskosten ISM. Deren Neukalkulation führte letztendlich zu der positiven Plan-Prognose-Abweichung i.H.v. fast 210 Tsd. Euro. Unterstützt wurde dieser Effekt durch den Wegfall einer Hausmeister-Vollzeitstelle.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010103

Produkt: 03010103 Realschulen		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.286,31	2.670,03	3.600,00	74,17%	3.600,00	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%	0,00	VHS (ab 2016 über VHS-Produkt)
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.654,00	4.940,10	4.400,00	112,28%	6.600,00	Mietkostenerstattung VHS
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.852,74	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	146.193,05	7.610,13	16.400,00	46,40%	10.200,00	
Personalaufwendungen	209.381,37	149.419,65	221.500,00	67,46%	214.200,00	Neuberechnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	391.274,05	277.000,38	404.800,00	68,43%	395.800,00	incl. Betriebskosten ISM
Bilanzielle Abschreibungen	9.363,08	5.829,21	7.800,00	74,73%	7.800,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	477.729,92	404.612,83	547.600,00	73,89%	546.300,00	Mieten ISM, Schulbudgets
Ordentliche Aufwendungen	1.087.748,42	836.862,07	1.181.700,00	70,82%	1.164.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-941.555,37	-829.251,94	-1.165.300,00	71,16%	-1.153.900,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-941.555,37	-829.251,94	-1.165.300,00	71,16%	-1.153.900,00	11.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	13,44%	0,91%	1,39%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	19,25%	17,85%	18,74%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	35,97%	33,10%	34,26%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	9,77%	35,09%	21,95%
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.

Kommentare und Erläuterungen
Die Realschule Lendringens ist vorbehaltlich eines Ratsbeschlusses zum 01.08.2018 zu schließen. Um das Gebäude der Realschule Lendringens zukünftig zu vermarkten, ist ein Raumkonzept zu entwickeln, dass die RSL im Gebäude der RSM ausläuft.
Die Personalkosten sind im Vergleich zu 2015 leicht erhöht, da statt einer Stelle nun 1, 5 Stellen für die Hausmeistertätigkeiten an der Realschule Menden anfallen. Außerdem steigen die Miet- und Betriebskosten im Jahresvergleich, da sich die Realschule Menden nun in einem größeren Gebäude befindet.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
	2012	2013	2014	2015
Zuschussbedarf Realschulen				
	1.116.947,26 €	926.111,25 €	940.086,39 €	941.555,37 €
Schüler				
	1.104	1.097	1.055	1007
Zuschussbedarf je Schüler				
	1.011,73 €	844,22 €	891,08 €	935,01 €
Klassen				
	42	41	41	39
Zuschussbedarf je Klasse				
	26.593,98 €	22.588,08 €	22.928,94 €	24.142,45 €

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010104

Produkt: 03010104 Gymnasien		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.375,92	76.250,07	97.000,00	78,61%	101.700,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.600,00	0,00	8.400,00	0,00%	0,00	VHS (ab 2016 über VHS-Produkt)
Privatrechtliche Leistungsentgelte	109,91	23,30	100,00	23,30%	100,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	162.015,33	0,00	0,00		0,00	überw. Erstattg. Betriebskosten ISM
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	276.101,16	76.273,37	105.500,00	72,30%	101.800,00	
Personalaufwendungen	187.586,39	137.079,71	186.400,00	73,54%	196.600,00	Neuberechnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	558.583,15	253.832,74	313.500,00	80,97%	339.900,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	101.900,17	76.885,74	97.000,00	79,26%	102.500,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	624.567,99	361.261,79	488.000,00	74,03%	490.200,00	Mieten ISM, Schulbudgets
Ordentliche Aufwendungen	1.472.637,70	829.059,98	1.084.900,00	76,42%	1.129.200,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.196.536,54	-752.786,61	-979.400,00	76,86%	-1.027.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-1.196.536,54	-752.786,61	-979.400,00	76,86%	-1.027.400,00	-48.000,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	18,75%	9,20%	9,72%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	12,74%	16,53%	17,18%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	37,93%	30,62%	28,90%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	36,72%	99,97%	91,94%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

2012	2013	2014	2015
Zuschussbedarf Gymnasien			
1.707.605,01 €	1.377.287,22 €	1.564.111,45 €	1.196.536,54 €
Schüler			
1.737	1.682	1.478	1436
Zuschussbedarf je Schüler			
983,08 €	818,84 €	1.058,26 €	833,24 €
Klassen			
62	61	54	52
Zuschussbedarf je Klasse			
27.542,02 €	22.578,48 €	28.965,03 €	23.010,32 €

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.

Kommentare und Erläuterungen

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 €. Der Schulcontainer wurde im Juli 2016 abgebaut, da genügend Klassen im Standort Wilhelmstr. 4 im Schuljahr 2016/2017 zur Verfügung stehen.

Im Vergleich zum Halbjahresbericht steigt der Unterhaltungsaufwand in erster Linie durch höhere neu berechnete Bewirtschaftungskosten des ISM an, so dass mittlerweile ein voraussichtlich erhöhter Zuschussbedarf von fast 50 Tsd. Euro zu erwarten ist.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010105

Produkt: 03010105 Förderschulen (ab 2015 über Gymnasien)	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose	
				realisiert	zum 31.12.16 Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Personalaufwendungen	-277,53	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	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Aufwendungen	-277,53	0,00	0,00		0,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	277,53	0,00	0,00		0,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	Plan-Progn.-Abw.:	0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	277,53	0,00	0,00		0,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	100,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Finanzziele

...wurden bisher nicht näher definiert.

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
16.4: Schließung Rodenbergschule zum 31.07.2014 (Kompensation der Maßnahme 8.4.1) - umgesetzt			
Ziel 2016:	68.200,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	68.200,00 €		

Kommentare und Erläuterungen

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.
Ab 2016 ist das Produkt Förderschulen nicht mehr erforderlich.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010106

Produkt: 03010106 Schülerbeförderung	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose		Bemerkungen:
				realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.726,08	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	27.338,80	37.726,08	30.000,00	125,75%	47.000,00	Fahrtkostenerstattg. d. Eltern
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	47.064,88	37.726,08	30.000,00	125,75%	47.000,00	
Personalaufwendungen	24.912,38	16.280,86	25.400,00	64,10%	27.800,00	Neuberechnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	989.376,03	546.627,52	900.000,00	60,74%	1.050.000,00	Aufw. Schülerbeförderung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(z.B. MVG), s. Kommentar
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	1.014.288,41	562.908,38	925.400,00	60,83%	1.077.800,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-967.223,53	-525.182,30	-895.400,00	58,65%	-1.030.800,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-967.223,53	-525.182,30	-895.400,00	58,65%	-1.030.800,00	-135.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	4,64%	6,70%	3,24%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	2,46%	2,89%	2,74%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	97,54%	97,11%	97,26%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	41,91%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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 €	

Kommentare und Erläuterungen
Der ursprünglich bei 21 gemeldete Ansatz belief sich auf 990.000 € und wurde auf 900.000 € gekürzt. Die Kosten für den Schülerspezialverkehr (Taxi) für Flüchtlingskinder der Grundschulen beträgt ca. 20.000,00 €. Geplante Einsparungen durch rückläufige Einpendler entfielen hierdurch. Die Ertragssteigerung bei den Kostenerstattungen ist durch die Beteiligung der Stadt Balve an den Kosten der Linie 132 BRS bedingt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010107

Produkt: 03010107 Fördermaßn./Schülerbetreuung	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.164,32	156.028,70	65.000,00	240,04%	156.000,00	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	
Ordentliche Erträge	153.164,32	156.028,70	65.000,00	240,04%	156.000,00	
Personalaufwendungen	3.294,96	1.958,83	3.300,00	59,36%	3.300,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	81.613,04	12.184,04	20.000,00	60,92%	29.400,00	incl. Lernmittel integr. Unterricht
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	76.400,34	32.500,00	65.000,00	50,00%	76.000,00	für Fördervereine, SKM und
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		80.000,00	durch Land geförderte Inklusion
Ordentliche Aufwendungen	161.308,34	46.642,87	88.300,00	52,82%	188.700,00	(s.a. Kommentar)
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-8.144,02	109.385,83	-23.300,00	-469,47%	-32.700,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-8.144,02	109.385,83	-23.300,00	-469,47%	-32.700,00	-9.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	94,95%	334,52%	73,61%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	2,04%	4,20%	3,74%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	50,59%	26,12%	22,65%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	47,36%	69,68%	73,61%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Finanzziele

...wurden bisher nicht näher definiert.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentare und Erläuterungen

Durch die erhöhte Inklusionspauschale vom Land sind diese Mittel in den Schulen zum Zweck der Inklusion zu verwenden. Die Planansätze wurden entsprechend erhöht.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010108

Produkt: 03010108 sonstige schulische Aufgaben	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.464,22	34.017,73	25.600,00	132,88%	41.300,00	Zuweisung f. Lehrerfortbildung
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	3.330,61	3.456,82	6.000,00	57,61%	6.000,00	Erstattg. Stadt Hagen
Sonstige ordentliche Erträge	297,50	0,00	0,00		0,00	(Planüberschr. d. LVM-Erstattg.)
Ordentliche Erträge	39.092,33	37.474,55	31.600,00	118,59%	47.300,00	
Personalaufwendungen	141.910,36	90.564,48	141.900,00	63,82%	131.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	134.965,76	53.203,71	117.300,00	45,36%	107.300,00	Unterhaltungskosten, DV, u.a.
Bilanzielle Abschreibungen	20.368,22	27.757,38	16.000,00	173,48%	37.000,00	
Transferaufwendungen	10.138,00	12.058,65	11.400,00	105,78%	12.100,00	Lehrerfortbildung (s.o.)
Sonstige ordentliche Aufwendungen	277.655,90	285.942,12	298.700,00	95,73%	297.700,00	incl. Schülerhaftpflicht + Mieten ISM
Ordentliche Aufwendungen	585.038,24	469.526,34	585.300,00	80,22%	585.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-545.945,91	-432.051,79	-553.700,00	78,03%	-537.800,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-545.945,91	-432.051,79	-553.700,00	78,03%	-537.800,00	15.900,00

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 03010102 - Schulausstattung (alle Schulen)	-200.000	-135.541	-60.500
I 03010103 - Schul-Computer	-125.000	-91.412	-33.500

lfd. Bedarf, Küche f. Gesamtsch.
u.a. Medienentwicklungsplan

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	6,68%	7,98%	5,40%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	24,26%	19,29%	24,24%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	23,07%	11,33%	20,04%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	90,72%	90,78%	81,01%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	1,73%	2,57%	1,95%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

...wurden bisher nicht näher definiert.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentare und Erläuterungen

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.

Bis zum III. Quartal 2016 sind keine größeren Abweichungen zum Planansatz erkennbar.

Im Vergleich zum Halbjahresbericht hat sich die LOGA-Personalkostenprognose positiv auf die Plan-Prognose-Abweichung ausgewirkt, da hier mit weniger Personalkosten für dieses Produkt zu rechnen ist.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010109

Produkt: 03010109 Offene Ganztagschulen	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Thomas Friedrich	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	573.603,00	682.808,97	615.400,00	110,95%	667.200,00	Landeszuweisung (s. Kommentar)
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	incl. 200 € SoPo-Auflösung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.837,00	243.655,00	190.000,00	128,24%	311.000,00	Benutzungsgebühren, Elternbeiträge
Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.865,53	177.650,92	211.000,00	84,19%	230.500,00	Erträge aus Verpflegung
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	160,00	0,00	0,00		0,00	und Verkauf
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	1.081.465,53	1.104.114,89	1.016.400,00	108,63%	1.208.700,00	
Personalaufwendungen	42.165,09	29.483,29	42.200,00	69,87%	44.300,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	268.740,28	174.830,28	219.000,00	79,83%	238.000,00	u.a. Verpflegung u. Bewirtung
Bilanzielle Abschreibungen	148,00	110,97	100,00	110,97%	200,00	
Transferaufwendungen	1.185.099,79	665.023,00	1.355.000,00	49,08%	1.362.300,00	SKF, SKM, ev. Kirchenkreis
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.167,61	242,04	0,00		300,00	Post, Fernmeldegebühren
Ordentliche Aufwendungen	1.499.320,77	869.689,58	1.616.300,00	53,81%	1.645.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-417.855,24	234.425,31	-599.900,00	-39,08%	-436.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-417.855,24	234.425,31	-599.900,00	-39,08%	-436.400,00	163.500,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	72,13%	126,96%	62,88%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	2,81%	3,39%	2,61%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	17,92%	20,10%	13,55%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	53,04%	61,84%	60,55%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	79,04%	76,47%	83,83%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 03019001 - OGS-Ausstattung	-10.000	-6.137	-4.000

für Ersatzausstattungen benötigt

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
05.9: Geschwisterkindbefreiung OGS (umgesetzt)			
Ziel 2016:	70.000,00 €	Abweichung:	- €
IST 2016:	70.000,00 €		

Kommentare und Erläuterungen

Zuwendungen: höhere Landeszuweisungen aufgrund der Flüchtlingskinder und geänderter Erlasse
Benutzungsgebühren und Elternbeiträge:
 Der Planansatz für die OGS-Einnahmen im Haushaltsjahr 2016 wird nach aktueller Prognoseberechnung mindestens um etwa 36.000,- € überschritten (voraussichtlich zu erwartende Einnahmen: 226.000,- €).
 Da die Einnahmen im Jahr 2015 ebenfalls den Planansatz von 190.000,-€ um 58.000,- € überschritten haben, sollteder Planansatz für 2017 dementsprechend auf rund 230.000,- € angehoben werden.

Transferaufwendungen:
 Höhere Kosten und pflichtige Weiterleitung der Landeszuweisung an SKF, SKM, ev. Kirchenkreis aufgrund der Flüchtlingskinder und geänderter Erlasse. Eine Kompensation erfolgt durch entsprechende Mehreinnahmen (s. Zuwendungen).
 Im Vergleich zum Halbjahresbericht führen die höheren Kosten trotz Mehreinnahmen zu dem prognostizierten Defizit!

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zuschuss je OGS-Schüler/in

	2012	2013	2014	2015
OGS-Schüler:	497,00	497,00	508,00	511,00
Zuschuss:		1.243,25	1.181,52	735,21

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010110

Produkt: 03010110 Ganztagsoffensive Sekundarst.I		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Thomas Friedrich	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.100,00	63.400,00	65.000,00	97,54%	63.400,00	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	7.153,00	0,00	15.000,00	0,00%	0,00	Abrechnungen und Einkäufe würden nach und nach an Mensa- und Fördervereine übertragen.
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.750,71	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	93.003,71	63.400,00	80.000,00	79,25%	63.400,00	
Personalaufwendungen	3.294,96	1.958,83	3.300,00	59,36%	3.300,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.632,11	0,00	15.000,00	0,00%	0,00	Verpflegung u. Bewirtung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	107.350,71	50.000,00	100.000,00	50,00%	85.000,00	*)
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.655,36	3.180,84	5.000,00	63,62%	5.000,00	**)
Ordentliche Aufwendungen	122.933,14	55.139,67	123.300,00	44,72%	93.300,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-29.929,43	8.260,33	-43.300,00	-19,08%	-29.900,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-29.929,43	8.260,33	-43.300,00	-19,08%	-29.900,00	13.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	75,65%	114,98%	64,88%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	2,68%	3,55%	2,68%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	7,02%	0,00%	12,17%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	79,67%	100,00%	81,25%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	87,32%	90,68%	81,10%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

*) Abwicklung Projekt "Geld statt Stelle" und Zuschuss an Förderverein f. Mensabetrieb/ Ausgaben im Jahr 16 werden ca. nur 85.000 € betragen (Schulschließungen und weniger Schülerzahlen) die weiterzuleitende Landeszuwendung wurde reduziert.

**) Mittel für lfd. Betrieb d. Schulmensen u. Nachmittagsangebote (incl. kleinere Reparaturen u. Ersatz- bzw. Neubeschaffungen)

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			

Kommentare und Erläuterungen

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 im Vergleich zum Vorjahr sind durch sinkende Schülerzahlen bedingt. Die Verpflegungsaufwendungen werden durch die Erträge gedeckt.

wird nachgereicht

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010111

Produkt: 03010111 Gesamtschule		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung:	25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.136,83	4.333,25	5.500,00	78,79%	5.800,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.677,90	409,81	0,00		1.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	30.814,73	4.743,06	5.500,00	86,24%	6.800,00	
Personalaufwendungen	151.192,20	107.508,50	107.600,00	99,91%	168.000,00	Erhöhung Schulhausmeisterstellen
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(seit 2015)
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	252.713,24	178.159,40	285.300,00	62,45%	258.000,00	Unterhaltung incl. MBB, Lernmittel
Bilanzielle Abschreibungen	14.117,83	6.246,17	5.600,00	111,54%	8.300,00	und incl. Verpflegungsaufwand
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	183.844,99	351.554,93	416.900,00	84,33%	471.200,00	Budget Gesamtschule
Ordentliche Aufwendungen	601.868,26	643.469,00	815.400,00	78,91%	905.500,00	incl. ISM-Mieten
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-571.053,53	-638.725,94	-809.900,00	78,86%	-898.700,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-571.053,53	-638.725,94	-809.900,00	78,86%	-898.700,00	-88.800,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	5,12%	0,74%	0,67%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	25,12%	16,71%	13,20%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	41,99%	27,69%	34,99%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	45,88%	91,36%	100,00%
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.

Kommentare und Erläuterungen

Die Kostenerstattungen aus Forderungen gegen Schüler für beschädigte Schulbücher werden erst nach Rückgabe der gebrauchten Bücher bekannt. Die Mehreträge führen zur anteiligen Budgeterhöhung.

Da die Entwicklung der Gesamtschule voranschreitet und sukzessive höhere Raumbedarfe erfordert, steigen die Betriebskosten an. Am 01.08.2015 zog die Gesamtschule jahrgangsweise in das ehemalige Realschul-Gebäude (Menden) ein.

Insgesamt sorgen die höheren ISM-Kosten und die Erhöhung der Schulhausmeisterstellen für einen prognostizierten Zuschuss-Mehrbedarf i.H.v. fast 90 Tsd. Euro.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

2013	2014	2015
Zuschussbedarf Gesamtschule		
160.033,24 €	242.943,19 €	638.725,94 €
Schüler		
143	274	446
Zuschussbedarf je Schüler		
1.119,11 €	886,65 €	1.432,12 €
Klassen		
5	10	16
Zuschussbedarf je Klasse		
32.006,65 €	24.294,32 €	39.920,37 €

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 03010112

Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit BTP/BuT	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Stefan Voss	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose		Bemerkungen:
				realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.095,91	140.501,59	140.500,00	100,00%	155.500,00	Zuweisung f. Durchführung der Projekte i.R.d. BuT
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	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	186.095,91	140.501,59	140.500,00	100,00%	155.500,00	
Personalaufwendungen	156.316,92	133.516,75	176.100,00	75,82%	193.000,00	incl. Schulsozialarbeiter
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(Neuberechnung Personalanteile)
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	27.694,34	5.121,39	10.000,00	51,21%	10.000,00	Aufwendungen für Projekte
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(Ansatz soll bis Jahresende erreicht werden!)
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.005,58	0,00		1.700,00	Post- u. Fernmeldegebühren
Ordentliche Aufwendungen	184.011,26	139.643,72	186.100,00	75,04%	204.700,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.084,65	857,87	-45.600,00	-1,88%	-49.200,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	2.084,65	857,87	-45.600,00	-1,88%	-49.200,00	-3.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	101,13%	100,61%	75,50%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	84,95%	95,61%	94,63%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	15,05%	3,67%	5,37%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Aufgrund der Beschaffenheit des Produktes wurden keine Finanzziele gebildet.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentare und Erläuterungen

Die Aufwendungen werden seit 01.01.2016 zu 75% über die Zuweisungen des Kreises gedeckt.
Laut politischem Beschluss ist in 2016 die Soziale Arbeit an Schulen unverändert weiterzuführen, sodass städtische Mittel zum Ausgleich eingesetzt wurden.
Die Personalkosten umfassen zur Hälfte eingesetzte Schulsozialarbeiter.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010101

Produkt: 04010101 Theater		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Susanne Gerlings	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose	
				realisiert	zum 31.12.16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.322,00	1.747,74	1.300,00	134,44%	1.900,00 incl. Sonderpostenauflösung
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.152,69	39.458,66	44.000,00	89,68%	44.000,00 Teilnehmerbeiträge, Sponsoring
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	43.474,69	41.206,40	45.300,00	90,96%	45.900,00
Personalaufwendungen	28.786,77	20.705,00	37.600,00	55,07%	47.000,00 Neuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	67.700,35	40.030,50	74.000,00	54,10%	74.000,00 Veranstaltungen (s. Ziele)
Bilanzielle Abschreibungen	387,00	289,41	400,00	72,35%	400,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	451,67	0,00		500,00
Ordentliche Aufwendungen	97.874,12	61.476,58	112.000,00	54,89%	121.900,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-54.399,43	-20.270,18	-66.700,00	30,39%	-76.000,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-54.399,43	-20.270,18	-66.700,00	30,39%	-76.000,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	44,42%	67,03%	40,45%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	29,41%	33,68%	33,57%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	69,17%	65,12%	66,07%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	5,34%	4,24%	2,87%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

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
	2015	2016	
Theaterveranstaltungen Vormiete			
Vorjahr keine Aufteilung	5	5	0

Kommentare und Erläuterungen

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.

Familientheaterveranstaltungen			
Quartal	Jahr		Veränderung Vorjahr
	2015	2016	
Vorjahr keine Aufteilung	4	4	0

Zwischenbericht Finanzcontrolling konsumtiv Produkt: 04010102

Produkt: 04010102 Theater "Am Ziegelbrand" Geschäftsbereich: I Bericht-Nr.: III / 2016 Abfrage vom: 11.10.2016
 Org. Eingliederung: 41 verantw.: Ute Spillner Zeitraum: Jan. - Sept. 2016 Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
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	7.687,48	6.107,46	8.500,00	71,85%	8.500,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	7.687,48	6.107,46	8.500,00	71,85%	8.500,00
Personalaufwendungen	9.106,45	6.545,24	9.100,00	71,93%	9.400,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.904,36	0,00	1.000,00	0,00%	500,00
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.526,32	12.900,27	15.500,00	83,23%	16.700,00
Ordentliche Aufwendungen	25.537,13	19.445,51	25.600,00	75,96%	26.600,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-17.849,65	-13.338,05	-17.100,00	78,00%	-18.100,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-17.849,65	-13.338,05	-17.100,00	78,00%	-18.100,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	30,10%	31,41%	33,20%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	35,66%	33,66%	35,55%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	7,46%	0,00%	3,91%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Die Erhaltung des Theaters Am Ziegelbrand für kulturelle Veranstaltungen und Untervermietungen sollte zu einem max. jährlichen Zuschussbedarf 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:	-13.338,05 €	-18.100,00 €	-17.849,65 €

Kommentare und Erläuterungen

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	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Waltraud Noll	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	6.286,00	3.755,25	5.000,00	75,11%	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	
Ordentliche Erträge	6.286,00	3.755,25	5.000,00	75,11%	5.000,00	
Personalaufwendungen	1.780,97	1.232,30	1.700,00	72,49%	1.900,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	incl. Tarifsteigerung
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.040,50	4.571,95	5.000,00	91,44%	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	
Ordentliche Aufwendungen	6.821,47	5.804,25	6.700,00	86,63%	6.900,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-535,47	-2.049,00	-1.700,00	120,53%	-1.900,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-535,47	-2.049,00	-1.700,00	120,53%	-1.900,00	-200,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	92,15%	64,70%	74,63%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	26,11%	21,23%	25,37%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	73,89%	78,77%	74,63%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal
	2015	2016		
Anzahl der Fahrten im Wirtschaftsjahr				
Quartal	Anzahl	Anzahl		
1 - 2	3	3	3	0
3 - 4	2	2	5	

Kommentare und Erläuterungen
Das Produkt verläuft planmäßig.

Anzahl der Fahrten in der Spielzeit (Kultursaison)	
Spielzeit	Anzahl
2012/2013	5
2013/2014	5
2014/2015	4
2015/2016	5
2016/2017	5

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010104

Produkt: 04010104 Theaterfahrten NRW		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Waltraud Noll	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	5.752,50	6.587,65	7.000,00	94,11%	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	
Ordentliche Erträge	5.752,50	6.587,65	7.000,00	94,11%	7.000,00	
Personalaufwendungen	1.780,96	1.231,95	1.700,00	72,47%	1.900,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	incl. Tarifsteigerung
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.012,50	5.177,50	7.000,00	73,96%	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	
Ordentliche Aufwendungen	7.793,46	6.409,45	8.700,00	73,67%	8.900,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.040,96	178,20	-1.700,00	-10,48%	-1.900,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-2.040,96	178,20	-1.700,00	-10,48%	-1.900,00	-200,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	73,81%	102,78%	80,46%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	22,85%	19,22%	19,54%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	77,15%	80,78%	80,46%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele
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	
2015	2016	Vorjahr
5	5	0

Kommentare und Erläuterungen
Das Produkt verläuft planmäßig. Die Fahrten werden sachkostendeckend durchgeführt. Die Teilnehmerbeiträge werden immer zu Beginn der Saison im Herbst des Vorjahres (September) bezahlt und damit auch im HH des Vorjahres verbucht. Insofern kann es innerhalb eines Wirtschaftsjahres zu Buchungsdifferenzen bei den Konten 52791 "Veranstaltungen" und 43212 "Teilnehmergebühren" kommen (siehe IST-Rechnung 2015).

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010105

Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Susanne Gerlings	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung:	25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	2.504,20	2.000,00	125,21%	3.500,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.341,88	6.860,87	20.000,00	34,30%	20.000,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	17.341,88	9.365,07	22.000,00	42,57%	23.500,00
Personalaufwendungen	10.490,74	7.477,55	6.800,00	109,96%	10.800,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	35.799,33	7.982,55	38.000,00	21,01%	38.000,00
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.111,26	1.111,26	1.200,00	92,61%	1.200,00
Ordentliche Aufwendungen	47.401,33	16.571,36	46.000,00	36,02%	50.000,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-30.059,45	-7.206,29	-24.000,00	30,03%	-26.500,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-30.059,45	-7.206,29	-24.000,00	30,03%	-26.500,00
					Plan-Progn.-Abw.: -2.500,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	36,59%	56,51%	47,83%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	22,13%	45,12%	14,78%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	75,52%	48,17%	82,61%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	11,53%	26,74%	9,09%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Quartal	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal
	2015	2016		
Anzahl der Klassik-Konzertveranstaltungen				
I - IV	5	5	5	0

Kommentare und Erläuterungen

Im Jahr 2016 werden insgesamt 5 Klassikveranstaltungen stattfinden. Durch ein neues Konzept wird versucht Einnahmen und Besucherzahlen zu steigern.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010106

Produkt: 04010106 Heimat- u. Brauchtumpflege		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Michael Roth	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.074,00	1.026,71	3.100,00	33,12%	3.100,00	Bundeszusch. für Teufelsturm	Aufwandsdeckungsgrad:	6,08%	7,06%	4,62%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	und Auflösung Sonderposten	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	17,59%	16,81%	14,46%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	492,25	25,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	60,20%	59,03%	67,36%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.028,95	0,00		2.100,00	Erträge aus Rücklagenentnahme	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	3.566,25	3.080,66	3.100,00	99,38%	5.200,00		Zuwendungsquote:	86,20%	33,33%	100,00%
Personalaufwendungen	10.316,84	7.337,13	9.700,00	75,64%	10.600,00	Neuberechnung Personalanteile	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	und einger. Tarifsteigerung	Transferaufwandsquote:	16,72%	21,34%	15,95%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	35.303,36	25.766,91	45.200,00	57,01%	50.300,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	739,00	554,22	700,00	79,17%	700,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	9.806,68	9.314,70	10.700,00	87,05%	10.700,00	Zuschüsse an diverse Vereine	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.481,57	674,86	800,00	84,36%	1.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	58.647,45	43.647,82	67.100,00	65,05%	73.300,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-55.081,20	-40.567,16	-64.000,00	63,39%	-68.100,00					
Finanzerträge	1,57	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	1,57	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-55.079,63	-40.567,16	-64.000,00	63,39%	-68.100,00	-4.100,00				

Finanzziele					
- Durchführung der Veranstaltungen Turmblasen, Schnadegang, Volkstrauertag, Martinszug und Dorfwettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft" im Rahmen der Pflege des heimischen Brauchtums					
- Unterhaltung der Ehrenmalanlagen					
- Förderung der kulturtreibenden Vereine entsprechend der städt. Richtlinien					
- Stiftung "Heim der westf. Fastnacht" - Geschäftsführung im Rahmen der Stiftungssatzung Teufelsturm.					

Produktsspezifische Kennzahlen und Informationen					

Kommentare und Erläuterungen					
Die Ausgaben und Einnahmen bewegen sich im kalkulierten Bereich.					
Der überwiegende Anteil der Ausgaben für Veranstaltungen (ca. 5.500 €) wird im IV. Quartal 2016 anfallen: Volkstrauertag, Turmblasen und Kostenbeteiligung zu den Dorfverschönerungsarbeiten.					
Anmerkung Finanzcontrolling zu Personalkosten: Durch Neuordnung der Personalanteile wird eine leichte Ergebnisverschlechterung erwartet, die sich jedoch nicht gesamtstädtisch auswirkt.					

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010107

Produkt: 04010107 Kleinkunst- u. sonstige Kultur		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Ute Spillner	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose		Bemerkungen:
				realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.225,00	6.350,59	6.000,00	105,84%	6.500,00	Erträge aus Sponsoring
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.614,41	5.549,99	10.000,00	55,50%	10.000,00	Teilnehmerbeiträge
Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.391,45	29.297,48	23.000,00	127,38%	30.000,00	Getränkeverkauf
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	38.230,86	41.198,06	39.000,00	105,64%	46.500,00	
Personalaufwendungen	22.132,14	21.933,06	22.100,00	99,24%	35.500,00	Neuberechnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	62.464,09	44.053,61	68.900,00	63,94%	67.700,00	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	2.240,36	556,38	900,00	61,82%	900,00	Mieten an MBB
Ordentliche Aufwendungen	86.836,59	66.543,05	91.900,00	72,41%	104.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-48.605,73	-25.344,99	-52.900,00	47,91%	-57.600,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-48.605,73	-25.344,99	-52.900,00	47,91%	-57.600,00	-4.700,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	44,03%	61,91%	42,44%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	25,49%	32,96%	24,05%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	71,93%	66,20%	74,97%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	16,28%	15,41%	15,38%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Mit dem Haushaltsansatz 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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Durchgeführte Veranstaltungen			
	PLAN	IST	Abw.
Quartal 1	3	3	0
Quartal 2	1	1	0
Quartal 3	6		
Quartal 4	4		

Kommentare und Erläuterungen

Die aktuelle LOGA-Hochrechnung prognostiziert für dieses Produkt über 13 Tsd. Euro höhere Personalkosten. Die Veranstaltungen werden hingegen im Rahmen der budgetierten Haushaltsmittel durchgeführt.

Insgesamt ist aufgrund der gestiegenen Personalkosten mit einem leicht höheren Zuschussbedarf zu rechnen, der sich dann jedoch nicht gesamtstädtisch auswirkt, da es sich hier um eine Personalkostenverschiebung handelt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010108

Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Michael Roth	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200,00	0,00	600,00	0,00%	600,00	Sponsoring
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.412,63	2.113,62	7.000,00	30,19%	7.000,00	Teilnehmerbeiträge
Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	182,64	216,28	0,00		300,00	
Ordentliche Erträge	14.845,27	2.329,90	7.600,00	30,66%	7.900,00	
Personalaufwendungen	21.202,58	17.396,35	37.900,00	45,90%	52.300,00	Neuberechnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.042,65	12.069,36	18.000,00	67,05%	16.000,00	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	5.665,10	1.836,00	3.000,00	61,20%	3.500,00	Aufw. aus Sponsoring
Ordentliche Aufwendungen	41.910,33	31.301,71	58.900,00	53,14%	71.800,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-27.065,06	-28.971,81	-51.300,00	56,48%	-63.900,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-27.065,06	-28.971,81	-51.300,00	56,48%	-63.900,00	-12.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
	Aufwandsdeckungsgrad:	35,42%	7,44%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	50,59%	55,58%	64,35%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	35,89%	38,56%	30,56%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	8,08%	0,00%	7,89%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Ziel ist eine möglichst hohe Kostendeckung bei Durchführung des geplanten Leistungsangebotes.
Für die Theaterwerkstatt im TAZ wurde eine 100% Kostendeckung erzielt auch die im Juni durchgeführten Musik- und Schultheatertage im TAZ waren kostendeckend.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentare und Erläuterungen

Im Rahmen der Schulkultur fanden die Theaterwerkstatt 2015/2016 bis zu den Aufführungen im Juni plangemäß statt. Teilweise sind die Teilnehmerbeiträge für die Theaterwerkstatt 2015/2016 bereits im Jahr 2015 geflossen, einige Teilnehmer haben den Kurs 2015/2016 komplett schon in 2015 bezahlt.
Auch die Schulkunsttage 2016 "WEGE in die VIELFALT" haben im Juni plangemäß stattgefunden.

Das Projekt "Theaterwerkstatt im TAZ" findet ab Herbst 2016 nicht mehr statt. Insofern können ab 2017 die Planansätze der Konten 432121 "Theaterwerkstatt Teilnehmerbeiträge" und 54216 "Honorare sonstige" auf 0 € gesetzt werden.

Im November/ Dezember 2016 werden die 6 Schulaufführungen des MAT in der Wilhelmshöhe und in der Realschule Lendringsen wie geplant stattfinden. Weiter sind auch die Beiträge für die Künstlersozialkasse zu tragen.

Aufgrund der neuen LOGA-Personalkostenhochrechnung muss zum Jahresende mit einem über 12 Tsd. Euro höheren Zuschussbedarf gerechnet werden.

(Geplante) Angebote/Veranstaltungen

Quartal	Jahr		
	2015	2016	
Schulkultur		Geplant	durchgeführt
1	2	1	1
2	16	14	14
3	0	0	0
4	8	0	0
Gesamt	26	15	15
Ausstellungen		Geplant	durchgeführt
1	3	3	3
2	3	3	3
3	2	3	3
4	3	2	2
Gesamt	11	11	11

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04010109

Produkt: 04010109 Sonstige Kulturarbeit		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantwort.: Michael Roth	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.591,18	5.427,27	4.000,00	135,68%	5.500,00	Erträge aus Sponsoring
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	3.190,00	2.750,00	3.500,00	78,57%	3.500,00	aus Werbung und Anzeigen
Ordentliche Erträge	7.781,18	8.177,27	7.500,00	109,03%	9.000,00	
Personalaufwendungen	12.944,14	9.641,61	15.300,00	63,02%	17.400,00	Neuberechnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.554,60	3.234,57	5.100,00	63,42%	5.400,00	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	11.951,71	8.209,75	9.500,00	86,42%	9.600,00	Kulturmagazin, Bürobed. u.a.
Ordentliche Aufwendungen	28.450,45	21.085,93	29.900,00	70,52%	32.400,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-20.669,27	-12.908,66	-22.400,00	57,63%	-23.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-20.669,27	-12.908,66	-22.400,00	57,63%	-23.400,00	-1.000,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	27,35%	38,78%	25,08%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	45,50%	45,73%	51,17%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	12,49%	15,34%	17,06%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	59,00%	66,37%	53,33%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

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

Kommentare und Erläuterungen

Die Ausgaben bewegen sich im kalkulierten Bereich. Im ersten Halbjahr 2016 fanden insgesamt 11 Seniorenveranstaltungen in Senioren-Wohnanlagen und Altenheimen, eine Kooperationsveranstaltung mit der Kulturinitiative "cityKULT 2016" auf dem Marktplatz vor der Dorte-Hilleke-Bücherei, eine Inklusionsdisco "danceKLUSION" in der Schützenhalle Hüingsen und 3 Veranstaltungen im Rahmen der "immer wieder samstags" Reihe in der Fußgängerzone statt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Quartal	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal
	2015	2016		
Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr				
1		16	16	-50%
2	32			
3				
4				

Zwischenbericht Finanzcontrolling konsumtiv Produkt: 04010110

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung Geschäftsbereich: I Bericht-Nr.: III / 2016 Abfrage vom: 11.10.2016
 Org. Eingliederung: 41 verantw.: Michael Roth Zeitraum: Jan. - Sept. 2016 Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	119.045,56	84.745,82	118.200,00	71,70%	130.700,00	Neuberechnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.144,27	320,22	1.800,00	17,79%	800,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	887,01	308,61	500,00	61,72%	500,00	
Ordentliche Aufwendungen	122.076,84	85.374,65	120.500,00	70,85%	132.000,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-122.076,84	-85.374,65	-120.500,00	70,85%	-132.000,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-122.076,84	-85.374,65	-120.500,00	70,85%	-132.000,00	-11.500,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	97,52%	99,26%	98,09%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	1,76%	0,38%	1,49%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele	
Die Kulturverwaltung ist eine zu 100% personalintensive Organisationseinheit. Finanzziele sind nur über eine Beeinflussung des Personalaufwandes möglich. Letzteres wird als vorrangige Aufgabe des Personalcontrollings (Abteilung 11) angesehen. Nähere Ziele sind aus diesem Grund derzeit nicht definiert.	
Haushaltssanierungsplan (HSP)	
06.1: Stellenumwandlung Kulturverwaltung (in Zusammenarbeit mit Abt. 11 realisiert)	
Ziel 2016:	11.000,00 €
Prognose 2016:	11.000,00 €
Abweichung: - €	
06.3: Kultur allgemein (umgesetzt)	
Ziel 2016:	70.000,00 €
Prognose 2016:	70.000,00 €
Abweichung: - €	

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.

Ab 2016 sind für das AO 04010110 "Allgemeine Kulturarbeit" insg. 1,91 vzr. Stellenanteile mit unverändert 5 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern berücksichtigt.

Kommentare und Erläuterungen

Im 1. Halbjahr 2016 waren insgesamt 1,91 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.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04020101

Produkt: 04020101 Volkshochschule	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Ute Spillner	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.135,51	38.887,70	6.500,00	598,27%	40.000,00	Zweckverband-Erstattung Verw.K.
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(Erstattung früher über Schulen)
Ordentliche Erträge	20.135,51	38.887,70	6.500,00	598,27%	40.000,00	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	21.060,00	0,00	28.600,00	0,00%	20.800,00	incl. ISM-Bewirtsch.-kosten
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar !)
Transferaufwendungen	230.775,19	217.988,13	230.000,00	94,78%	220.000,00	Verbandsumlage an VHS
Sonstige ordentliche Aufwendungen	239.198,14	31.140,00	70.200,00	44,36%	46.800,00	Mieten ISM
Ordentliche Aufwendungen	491.033,33	249.128,13	328.800,00	75,77%	287.600,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-470.897,82	-210.240,43	-322.300,00	65,23%	-247.600,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-470.897,82	-210.240,43	-322.300,00	65,23%	-247.600,00	74.700,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	4,10%	15,61%	1,98%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	4,29%	0,00%	8,70%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	47,00%	87,50%	69,95%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentare und Erläuterungen

Durch den Umzug in die Westschule wurden diesem Produkt die ISM-Bewirtschaftungskosten zugerechnet (Anm. Finanzcontrolling: nicht eingeplant!). Hierdurch entstand ein Missverhältnis zwischen der nicht gesunkenen Verbandsumlage (Transferaufwendungen) und den neu entstandenen Raumkosten (Sach- u. Dienstleistungen). Mit der VHS und dem ISM wurde vereinbart, dass ab 2016 die VHS sämtliche Bewirtschaftungskosten direkt an den ISM zahlt und hinsichtlich der von der Stadt Menden bereitzustellenden Seminarräume den Miet- und Nebenkostenanteil über die Verbandsumlage abrechnet.

Mittlerweile konnten die neuen Abrechnungsschritte (sowohl Erträge als auch Aufwendungen) zu einer Reduzierung des Zuschussbedarfes von über 74 Tsd. Euro führen.

s. Finanzziele

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04030101

Produkt: 04030101 Musikschule		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Holger Busemann	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.899,15	23.149,07	28.500,00	81,22%	25.500,00	Landeszuw. + SoPo-Auflösung
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	310.017,15	288.513,78	360.000,00	80,14%	360.000,00	Teilnehmerbeiträge
Privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	50,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	345.166,30	311.712,85	388.500,00	80,23%	385.500,00	
Personalaufwendungen	413.563,29	286.430,67	419.100,00	68,34%	405.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	9.431,82	46.920,35	32.600,00	143,93%	64.000,00	vorw. Bewirtschaftung (ISM)
Bilanzielle Abschreibungen	12.103,15	6.762,76	7.400,00	91,39%	9.000,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.302,18	169.398,86	157.600,00	107,49%	225.000,00	ISM-Mieten u. Honorarkräfte
Ordentliche Aufwendungen	564.400,44	509.512,64	616.700,00	82,62%	703.000,00	(2016: mehr Mieten u. Honorare in der Prognose)
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-219.234,14	-197.799,79	-228.200,00	86,68%	-317.500,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-219.234,14	-197.799,79	-228.200,00	86,68%	-317.500,00	-89.300,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	61,16%	61,18%	63,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	73,27%	56,22%	67,96%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	1,67%	9,21%	5,29%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	10,11%	7,43%	7,34%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 04031001 - Erwerb bew. Vermögen	-4.000	-2.598	0

Finanzziele

Die Durchführung von Unterricht, Kursen, Workshops und Projekten im Bereich der Musikschule soll mit einem jährlichen Gesamtaufwandsdeckungsgrad in Höhe von mindestens 58 % erfolgen (Beschluss v. 19.11.2013).

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Aufwandsdeckungsgrad ohne Leistungsverrechnung:			
	Prognose 2016	PLAN 2016	IST Vorjahr
ord. Erträge	385.500,00 €	388.500,00 €	345.166,30 €
ord. Aufwand	703.000,00 €	616.700,00 €	564.400,44 €
Aufwandsdeckung	54,84%	63,00%	61,16%

Kommentare und Erläuterungen

Da zum 31.10. Kündigungen in der Musikschule möglich sind, laufend nach Bedarf SchülerInnen aufgenommen werden, ab 01.11. neue Elementarkurse beginnen und immer mal neue Projekte gestartet werden, ist im laufenden Schuljahr nie eine verlässliche Berechnung bzw. Prognose möglich. Der Unterricht in Schulen läuft schuljahresweise und endet zum 30. Juni. Neue Kurse starten nach den Sommerferien jeweils wieder für ein Schuljahr. Im Vergleich zum II. Quartalsbericht 2015 waren im Juni 2016 höhere Leistungsentgelte zu verzeichnen. Bis Juni 2016 wurden rund 20.000 € höhere Einnahmen verbucht. Der Mittelabruf für Jeki 2016 (Landesprogramm für Grundschulkindern mit freiem Unterricht im ersten Jahr) erfolgt noch bis spätestens 15.12.2016. Die Aufw. für Sach- und Dienstleistungen sowie die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind aufgrund der neu kalkulierten Miete und Nebenkosten für das neue Musikschulgebäude in der ehemaligen Westschule deutlich höher als ursprünglich angenommen. Aus diesem Grund wird Ziel-Aufwandsdeckungsgrad i.H.v. 58% (s.o.) vermutlich 2016 nicht erreicht (s. Prognose u. Statistik rechts). **Zu beachten ist, dass räumlich ein Büro für das Aufgabengebiet Schulkultur genutzt wird und insofern auch Einsparungen für das aufgegebene Büro im Westwall zu berücksichtigen sind.**

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04030201

Produkt: 04030201 Dorte- Hillecke- Bücherei	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Veronika Czerwinski	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.191,67	7.996,52	2.300,00	347,67%	8.400,00	einschl. Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.154,04	28.368,38	55.500,00	51,11%	40.000,00	i.d.R. Benutzungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	28,20	17,70	0,00		50,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.531,28	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	100.905,19	36.382,60	57.800,00	62,95%	48.450,00	
Personalaufwendungen	522.179,14	377.949,62	498.000,00	75,89%	543.900,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	108.859,75	59.946,60	87.900,00	68,20%	93.000,00	überwiegend Betriebskosten (ISM)
Bilanzielle Abschreibungen	34.447,91	1.725,23	1.300,00	132,71%	2.300,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.265,40	34.250,82	94.500,00	36,24%	45.200,00	vorwiegend ISM-Mieten
Ordentliche Aufwendungen	714.752,20	473.872,27	681.700,00	69,51%	684.400,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-613.847,01	-437.489,67	-623.900,00	70,12%	-635.950,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-613.847,01	-437.489,67	-623.900,00	70,12%	-635.950,00	-12.050,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	14,12%	7,68%	8,48%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	73,06%	79,76%	73,05%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	15,23%	12,65%	12,89%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	45,78%	21,98%	3,98%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 04033001 - Erwerb bew. Vermögen	-2.000	-3.498	0

urspr. 2.000 geplant
Info: Erwerb v. Literatur u. Medien ab 2016 konsumtiv !

Finanzziele	
Die Haushaltsansätze "Sach- und Dienstleistungen" sollen Ende September höchstens zu 70% verausgabt sein. Die Haushaltsmittel dürfen nicht überschritten werden und müssen somit mindestens bis Anfang Dezember reichen. Im Medienbestand wird eine Erneuerungsquote i.H.v. 6% angestrebt.	
Haushaltssanierungsplan (HSP)	
06.2: Bücherei (umgesetzt)	
Ziel 2016:	147.000,00 €
Prognose 2016:	147.000,00 €
Abweichung:	- €

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen						
Quartals- aufteilung:	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	2016	
	Jan. - März	April - Juni	Juli - Sept.	Okt - Dez	kumuliert	
AB Anf.-bestand	49.289	48.964	49.343		49.289	
Z Zugang	917	1.241	1.300		3.458	
A Abgang	1.242	862	2.257		4.361	
EB Endbestand	48.964	49.343	48.386	-	48.386	
1) V-Quote	-0,66%	0,77%	-1,94%		-1,83%	
2) E-Quote	1,83%	2,47%	2,57%		6,56%	

Kommentare und Erläuterungen

Es ist auch für 2016 zu erwarten, dass das Einnahmeziel von 55.500 € bei den Benutzungsgebühren (Lesegebühren, Verspätungsgebühren u. Eintrittsgelder aus Kinderveranstaltungen) nicht erreicht wird. Bis 30.09. wurde gerade einmal die 50%-Marke der Leistungsentgelte überschritten.

Die Ausleihe der Konsolenspiele läuft seit 30.08.2016. Bis Ende September wurden 63,00 € eingenommen. Die Prognose des Halbjahresberichtes über 1.000 € zusätzliche Einnahmen bis zum Ende des Jahres ist nicht zu halten.

Zu 1) Veränderungsquote: --> (Zugänge - Abgänge) / AB
Zu 2) Erneuerungsquote: --> Zugänge / (AB + Zugänge)

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04030301

Produkt: 04030301 Museum		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Jutta Törnig-Struck	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
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	1.208,87	463,91	0,00		500,00 Betriebskostenerstattg. ISM
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	1.208,87	463,91	0,00		500,00
Personalaufwendungen	79.811,11	57.103,85	80.000,00	71,38%	80.500,00 incl. Tarifsteigerung
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	45.626,45	29.285,23	38.500,00	76,07%	44.700,00 Unterhaltungsaufwand
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.343,89	36.601,87	52.200,00	70,12%	52.200,00 ISM-Mieten + allg. Gesch.-aufw.
Ordentliche Aufwendungen	180.781,45	122.990,95	170.700,00	72,05%	177.400,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-179.572,58	-122.527,04	-170.700,00	71,78%	-176.900,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-179.572,58	-122.527,04	-170.700,00	71,78%	-176.900,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,67%	0,38%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	44,15%	46,43%	46,87%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	25,24%	23,81%	22,55%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 04034001 - Erwerb bew. Vermögen	-25.000	0	-20.000

Erwerb zus. Ausstattung f. Nutzung des Gutes Rödinghausen

Finanzziele
Da es keine Einnahmequellen gibt, muss der Zuschussbedarf für die Leistungen möglichst gering gehalten werden. Als Zielgröße dienen die in der Haushaltsplanung festgelegten Budgets.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Besucherzahlen				
Quartal	2015	2016	Veränd. absolut	Veränd. %
1	297	370	73	24,58%
2	3.454	1.120	-2.334	-67,57%
3	1.006	1.237	231	22,96%
4	1.328	0		
Gesamt:	6.085	2.727	-3.358	-55,18%

Kommentare und Erläuterungen
Das Produkt entwickelt sich planmäßig. Ab 2017 wird der Aufwand durch die Nutzung des Gutes Rödinghausen entsprechend steigen. In der Umbauphase 2016 werden die Kosten noch dem allgemeinen Produkt "städtische Liegenschaften" planmäßig berechnet. Anmerkung: Im MACH-System wurden die Rödinghaus-Mieten bereits aktuell dem Museum berechnet. Aus diesem Grund kommt es zu Abweichungen zwischen diesem Bericht und dem Buchungssystem, die sich gesamtstädtisch nicht bemerkbar machen.

Sachspenden:				
Quartal	2015	2016	Veränd. absolut	Veränd. %
1	84	88	4	4,76%
2	48	30	-18	-37,50%
3	33			0,00%
4	47			0,00%
Gesamt:	212	118	-94	-44,34%

Die Statistik war zum Zeitpunkt der Berichterstellung noch nicht vollständig und wird mit dem nächsten Bericht nachgereicht.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 04030401

Produkt: 04030401 Archiv	Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Norbert Klauke	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.114,77	2.635,70	3.200,00	82,37%	3.500,00	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	1.481,60	1.474,10	1.000,00	147,41%	1.600,00	Erträge aus Verkauf
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	5.596,37	4.109,80	4.200,00	97,85%	5.100,00	
Personalaufwendungen	112.034,67	82.901,59	111.600,00	74,28%	117.600,00	Neubewertung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	incl. Tarifsteigerung
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	341,80	317,00	400,00	79,25%	400,00	Veranstaltungen
Bilanzielle Abschreibungen	3.700,77	3.051,25	3.700,00	82,47%	4.100,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.943,02	613,22	1.600,00	38,33%	1.600,00	Bücher, Zeitschr., Beiträge, u.ä.
Ordentliche Aufwendungen	118.020,26	86.883,06	117.300,00	74,07%	123.700,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-112.423,89	-82.773,26	-113.100,00	73,19%	-118.600,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-112.423,89	-82.773,26	-113.100,00	73,19%	-118.600,00	-5.500,00

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 04035001 - Erwerb bew. Vermögen	-2.000	-1.343	0

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	4,74%	4,73%	3,58%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	94,93%	95,42%	95,14%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,29%	0,36%	0,34%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	73,53%	64,13%	76,19%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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				
2012	2013	2014	2015	2016
<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>				
815	815	815	815	815
<u>Benutzertage</u>				
180	180	180	180	180

Kommentare und Erläuterungen

Im Bereich der verzeichneten Akten und Amtsbücher ergibt sich kein Zuwachs, da die vorliegenden Archivalienverzeichnisse überarbeitet werden und dann in das Archivierungsprogramm eingegeben werden.
Auch sonst ergeben sich auf Nachfrage beim Produktverantwortlichen keine nennenswerten Änderungen, was auch der planmäßige Buchungsverlauf und die nebenstehenden statistischen Daten bestätigen.

Sachliche Zusatzinformation:
Eine kostenneutrale Digitalisierung der Personenstandsunterlagen wurde an eine Fremdfirma vergeben. Die Personenstandsbücher werden in neu angeschafften Verpackungsmaterialien eingestellt und damit für die Zukunft materialschonend gelagert.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05010101

Produkt: 05010101 Jugendhilfe- u. Sozialplanung		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Michael Rademske	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose		Bemerkungen:
				realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	399.932,79	269.648,93	403.700,00	66,79%	397.100,00	Neubewertung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	34.593,58	10.694,89	35.500,00	30,13%	40.000,00	incl. ca. 30% allg. Fortbildungsansatz
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(Abt. 51/52)
Transferaufwendungen	4.130,01	340,00	4.000,00	8,50%	4.000,00	Sozialfond
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.593,12	5.196,62	5.500,00	94,48%	7.000,00	überwiegend Bücher, Zeitschr.
Ordentliche Aufwendungen	445.249,50	285.880,44	448.700,00	63,71%	448.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-445.249,50	-285.880,44	-448.700,00	63,71%	-448.100,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-445.249,50	-285.880,44	-448.700,00	63,71%	-448.100,00	600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	89,82%	94,32%	89,97%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	7,77%	3,74%	7,91%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,93%	0,12%	0,89%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

07.1: Zuschuss Frauenhaus Iserlohn	(umgesetzt)	
Ziel 2016:	4.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2016:	4.000,00 €	
07.2: Zuschuss Sozialfond	(umgesetzt)	
Ziel 2016:	4.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2016:	4.000,00 €	

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt liegt voll im Plan.
Information zu Sach- und Dienstleistungen:
Im Bereich der Fortbildungen ist mit ca. 3.000 € höheren Aufwendungen zu rechnen. Dies ist bedingt durch die Mitarbeiterfluktuation.
Information zu Sonstigen ordentlichen Aufwendungen:
Für die Beschaffung von Fachliteratur stehen nur 3.500 € zur Verfügung. Benötigt werden ca. 5.000 €.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05010201

Produkt: 05010201 Integration (vor 2016: 01030102)		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Heike Berkes / vormals Boie Peters	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	96.387,33	0,00		97.000,00	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	
Ordentliche Erträge	0,00	96.387,33	0,00		97.000,00	
Personalaufwendungen	0,00	104.805,29	88.500,00	118,42%	204.800,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	58.403,42	2.000,00	2920,17%	145.400,00	Aufw. f. Integrationsarbeit *
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	einschl. Brückenkindergarten
Transferaufwendungen	0,00	5.636,17	15.000,00	37,57%	27.000,00	(Ratsbeschluss 16.02.16)
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	0,00	168.844,88	105.500,00	160,04%	377.200,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	-72.457,55	-105.500,00	68,68%	-280.200,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	0,00	-72.457,55	-105.500,00	68,68%	-280.200,00	-174.700,00

* Aufteilung des Prognosewertes f. Sach-/Dienstleistungen:

1) Integrationsleistungen (5274)	76.300,00
2) Aufw. f. Projekte (52794)	25.700,00
3) Projekt Komm-an-NRW (527941)	8.900,00
4) Aufw. f. BrückenkiGa (5281122)	34.500,00
Prognose:	145.400,00

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

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
	Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	57,09%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	62,07%	83,89%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	34,59%	1,90%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	100,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	3,34%	14,22%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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
Anzahl der eigenen Projekte zur Integrationsförderung	9	10	8
Anzahl der Mitwirkung an Projekten zur Integrationsförderung	1	3	2

Kommentare und Erläuterungen

Es erfolgte eine Umstrukturierung.

Seit dem 01. August gehört das Produkt "Integration" zum Team 52.3. Hier wurde entsprechend eine Personal-Neuplanung beschlossen, die dem Mitteilungsblatt 11/2016 v. 04.08. entnommen werden kann.

Die Neuplanung der Sach- und Dienstleistungen ist auf einen Ratsbeschluss vom 16.02.2016 zurückzuführen.

Eine seriöse Prognostizierung der Spendeneingänge ist nicht möglich. Die Erhöhung der Zuwendungen ist auf ungeplante Landeszuwendungen zurückzuführen.

Auf Aufwandsseite ist besonders die zusätzliche Ingegrationsarbeit, wie das Projekt "Brückenkindergarten", bezüglich der Budgetüberschreitungen hervorzuheben, die insgesamt zu dem erhöhten Zuschussbedarf des gesamten Produktes führt.

Die Ansätze zum 30.09. und Prognosen wurden auf Grundlage der beim Zeitpunkt der Berichterstellung aktuellen Haushaltsdaten erhoben, die die korrigierten Planansätze beinhalten.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05020101

Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Udo Knest	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose	
				realisiert	zum 31.12.16
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	645,31	30.024,26	18.000,00	166,80%	30.000,00
Sonstige ordentliche Erträge	3.219,31	350,50	1.500,00	23,37%	1.500,00
Ordentliche Erträge	3.864,62	30.374,76	19.500,00	155,77%	31.500,00
Personalaufwendungen	228.019,57	161.951,61	232.300,00	69,72%	226.100,00
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
Ordentliche Aufwendungen	228.019,57	161.951,61	232.300,00	69,72%	226.100,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-224.154,95	-131.576,85	-212.800,00	61,83%	-194.600,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-224.154,95	-131.576,85	-212.800,00	61,83%	-194.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	1,69%	18,76%	8,39%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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
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			

Haushaltssanierungsplan (HSP)

07.3: Verzicht auf eine Stelle im Rahmen des Bildungs- u. Teilhabepakets (BuT) (umgesetzt)	
Ziel 2016:	30.000,00 €
Prognose 2016:	30.000,00 €
Abweichung: - €	
Die Maßnahme ist umgesetzt.	

Kommentare und Erläuterungen

Die erhöhten Kostenerstattungen ergeben sich dadurch, dass Abrechnungen 2015 erst in 2016 nachgeholt wurden. Mittlerweile wird eine quartalsmäßige Abrechnung vorgenommen. Die Abrechnung von 2 Quartalen steht noch aus.

Die Statistik konnte noch nicht weitergeführt werden.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05020102

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Heike Berkes	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.690,00	65.278,00	146.000,00	44,71%	140.000,00	Allg. Landesumlagen (Integration)
Sonstige Transfererträge	46.747,23	89.750,32	10.000,00	897,50%	120.000,00	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	27.120,95	4.314.540,24	4.100.000,00	105,23%	6.300.000,00	Erstattungen vom Land (FlüAG) *
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	183.558,18	4.469.568,56	4.256.000,00	105,02%	6.560.000,00	
Personalaufwendungen	229.705,28	201.495,62	194.600,00	103,54%	307.000,00	Neuzuordnung Personalanteile
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	2.991.025,52	4.806.762,70	4.061.400,00	118,35%	6.540.000,00	Soziale Leistungen außerh. v. Einr. und sonstige soz. Leistungen
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	15,45	0,00		100,00	
Ordentliche Aufwendungen	3.220.730,80	5.008.273,77	4.256.000,00	117,68%	6.847.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.037.172,62	-538.705,21	0,00		-287.100,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-3.037.172,62	-538.705,21	0,00		-287.100,00	-287.100,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	5,70%	89,24%	100,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	7,13%	4,02%	4,57%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	59,76%	1,46%	3,43%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	92,87%	95,98%	95,43%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

*** Genaue Aufteilung der Landeszuweisungen nach FlüAG:**

1. Mittel 2016 laut Zuweisungsbescheid	5.803.883
2. Nachzahlung wg. Landesmittel-Aufstockung:	494.969
	<u>6.298.852</u>

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

	2013	2014	2015	2016
ZB * (€)	1.069.149	1.129.194	3.037.173	
Fallzahl	133	164	290	
ZB* /Fall	8.039	6.885	10.473	

Kommentare und Erläuterungen

Die Fallzahlen haben sich bis zum 3. Quartal 2016 kontinuierlich reduziert. Dies wurde bei der bisherigen Hochrechnung nicht berücksichtigt. Erst seit Oktober werden Menden bis zum Jahresende insgesamt 100 Flüchtlinge zugewiesen. Ab November wird folglich mit höheren Aufwendungen zu rechnen sein.

In der Neuzuordnung der Personalanteile (LOGA-Hochrechnung) spiegelt sich eine Personalaufstockung wider.

Das letzte Quartal ist zusätzlich durch den Wechsel der Produktverantwortung gekennzeichnet.

* = Zuschussbedarf

Statistik ist in Planung!

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05020103

Produkt: 05020103 Wohngeldgewährung (über Bürgerbüro)	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Marion Klein	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
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	3.380,00	2.390,00	3.000,00	79,67%	3.000,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.567,60	6.385,95	6.500,00	98,25%	6.400,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	9.947,60	8.775,95	9.500,00	92,38%	9.400,00
Personalaufwendungen	138.846,76	95.888,32	126.200,00	75,98%	144.100,00
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
Ordentliche Aufwendungen	138.846,76	95.888,32	126.200,00	75,98%	144.100,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-128.899,16	-87.112,37	-116.700,00	74,65%	-134.700,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-128.899,16	-87.112,37	-116.700,00	74,65%	-134.700,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	7,16%	9,15%	7,53%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Kommentare und Erläuterungen

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	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Udo Knest	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	94.606,06	71.094,04	80.000,00	88,87%	90.000,00	Erst. soz. Leistungen außerhalb
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	von Einrichtungen
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	s.a. Kommentar
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.703,01	196.807,87	300.000,00	65,60%	259.000,00	Hauptsächlich Landesumlagen
Sonstige ordentliche Erträge	2.115,93	1.779,49	4.000,00	44,49%	2.000,00	Bußgelder u.ä.
Ordentliche Erträge	317.425,00	269.681,40	384.000,00	70,23%	351.000,00	
Personalaufwendungen	190.290,51	126.214,16	196.200,00	64,33%	227.800,00	Neuzuordnung Personalanteile
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	499.313,85	399.386,00	630.000,00	63,39%	525.000,00	sonstige soziale Leistungen
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	689.604,36	525.600,16	826.200,00	63,62%	752.800,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-372.179,36	-255.918,76	-442.200,00	57,87%	-401.800,00	
Finanzerträge	2.511,94	235,03	0,00		1.400,00	Titulierte Zinsen durch Private auf
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	UVG-Leistungen
FINANZERGEBNIS	2.511,94	235,03	0,00		1.400,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-369.667,42	-255.683,73	-442.200,00	57,82%	-400.400,00	41.800,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	46,03%	51,31%	46,48%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	27,59%	24,01%	23,75%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	72,41%	75,99%	76,25%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014	2015
UVG Fälle	268	278	254	225

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt benötigt aufgrund sinkender Fallzahlen voraussichtlich mehr als 40 Tsd. Euro weniger Zuschussbedarf.

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05020105

Produkt: 05020105 Übergangsheime für Flüchtlinge		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Heike Berkes / ehemals U. Knest	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.338.048,00	7.502,22	10.000,00	75,02%	10.000,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	474.094,08	526.563,98	300.000,00	175,52%	800.000,00	Benutzungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.535,51	14.567,41	0,00		14.600,00	
Sonstige ordentliche Erträge	432,04	0,00	0,00		0,00	Erträge Grundst.-geschäfte
Ordentliche Erträge	2.817.109,63	548.633,61	310.000,00	176,98%	824.600,00	
Personalaufwendungen	94.984,57	83.508,49	96.000,00	86,99%	116.000,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	287.025,41	408.916,49	210.800,00	193,98%	600.000,00	Unterhaltungsaufwand
Bilanzielle Abschreibungen	19.475,00	14.710,85	19.500,00	75,44%	19.600,00	
Transferaufwendungen	0,00	51,45	0,00		100,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.978,46	3.889,50	1.700,00	228,79%	5.000,00	Versicherungen
Ordentliche Aufwendungen	403.463,44	511.076,78	328.000,00	155,82%	740.700,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.413.646,19	37.556,83	-18.000,00	-208,65%	83.900,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	2.413.646,19	37.556,83	-18.000,00	-208,65%	83.900,00	101.900,00

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 05020101 - Erwerb bew. Vermögen	-2.500	-2.025	-500

aufgrund aktueller Situation wird der Ansatz vollständig benötigt

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	698,23%	107,35%	94,51%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	23,54%	16,34%	29,27%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	71,14%	80,01%	64,27%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	82,99%	1,37%	3,23%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,01%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2013	2014	2015
ZB * (€)	77.362,81	-49.659,68	
Einwohner	54.962	53.220	
ZB* /Einwohner	1,41	-0,94	

Kommentare und Erläuterungen	
Durch die Mehrauslastung der Flüchtlingsheime können die zusätzlichen Benutzungsgebühren die Zusatzkosten decken. Die Aufwendungen wurden entsprechend angepasst.	
In der zweiten Jahreshälfte wechselte die Produktverantwortung auf Frau Berkes.	
<u>Kommentar des ehemaligen Produktverantwortlichen zur noch gültigen Prognose:</u> Die Mehrerträge sind durch die weiterhin hohe Auslastung der Flüchtlingsheime zu begründen. Durch die starke Auslastung ist weiterhin mit erhöhten Unterhaltungsaufwendungen zu rechnen.	

Statistik noch in Bearbeitung!

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05020106

Produkt: 05020106 Rentenstelle (über Bürgerbüro)	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Marion Klein	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	44.145,55	39.237,48	58.000,00	67,65%	61.200,00	Neubewertung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	44.145,55	39.237,48	58.000,00	67,65%	61.200,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-44.145,55	-39.237,48	-58.000,00	67,65%	-61.200,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-44.145,55	-39.237,48	-58.000,00	67,65%	-61.200,00	-3.200,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

...wurden bisher nicht näher definiert.

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
07.4: Reduzierung Personaleinsatz Rentenstelle (umgesetzt)			
Ziel 2016:	20.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	20.000,00 €		

Kommentare und Erläuterungen

Es handelt sich hier um eine reine Pflichtaufgabe ohne Kostenerstattung, so dass den Aufwendungen keinerlei Erträge gegenüberstehen. Die Aufgabe wird durch das Bürgerbüro (01140101) wahrgenommen. Erstmals wurden die anteiligen Personalkosten hierhin verrechnet, welche durch die neue Personalkostenprognose (LOGA) im Vergleich zum Halbjahresbericht zu einer negativen Plan-Prognose-Abweichung führen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05030101

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Michael Rademske	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.664,21	7.703,30	9.200,00	83,73%	10.300,00	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	505.789,68	281.051,57	540.000,00	52,05%	540.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	1.111,80	0,00	0,00		0,00	2015: Fahrzeugverkauf
Ordentliche Erträge	516.565,69	288.754,87	549.200,00	52,58%	550.300,00	
Personalaufwendungen	439.651,86	276.132,04	430.500,00	64,14%	374.400,00	neue Hochrechnung (LOGA)
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	46.098,34	33.319,23	64.000,00	52,06%	64.000,00	Unterh. Fhrz., Dienstklgd., u.a.
Bilanzielle Abschreibungen	7.913,13	7.780,87	7.000,00	111,16%	10.400,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.817,90	18.673,11	44.000,00	42,44%	45.500,00	Honorare, Mieten, Gebühren, Vers.
Ordentliche Aufwendungen	608.481,23	335.905,25	545.500,00	61,58%	494.300,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-91.915,54	-47.150,38	3.700,00	-1274,33%	56.000,00	
Finanzerträge	14,65	0,00	0,00		0,00	Zinsen Sparbuch Besch.-förd.
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	14,65	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-91.900,89	-47.150,38	3.700,00	-1274,33%	56.000,00	52.300,00

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 05030101 - Fahrzeuge	-44.000	-26.500	-17.500
I 05030102 - Bew. Vermögen	0	-649	0

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.

Kommentare und Erläuterungen

Die Sachaufwendungen werden sich nach Auskunft des Produktverantwortlichen im Rahmen der Ansätze bewegen. In der zweiten Jahreshälfte wird ein neuwertiges allradgetriebenes Ersatzfahrzeug angeschafft werden. Hierfür stehen Rücklagenmittel zur Verfügung.

Durch die neue Berechnung der Personalanteile und der neuen LOGA-Hochrechnung ergab sich eine Planabweichung, die ursächlich für die positive Plan-Prognose-Abweichung i.H.v. über 52 Tsd. Euro ist.

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	84,89%	85,96%	100,68%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	72,25%	82,21%	78,92%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	7,58%	9,92%	11,73%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	1,87%	2,67%	1,68%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 05040101

Produkt: 05040101 Seniorentreff	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Marita Lehnhardt	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.351,67	12,50	2.600,00	0,48%	100,00 Sponsoring wurde eingestellt
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.973,25	7.334,70	10.000,00	73,35%	10.000,00 Teilnehmergebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.316,66	16.750,42	26.000,00	64,42%	24.000,00 Erträge aus Verkauf
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	36.641,58	24.097,62	38.600,00	62,43%	34.100,00
Personalaufwendungen	75.605,01	59.050,93	80.900,00	72,99%	77.900,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	7.854,83	6.577,16	13.000,00	50,59%	9.500,00 Aufwendungen Seniorenarbeit
Bilanzielle Abschreibungen	614,00	460,35	600,00	76,73%	600,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.153,19	4.556,70	14.000,00	32,55%	14.000,00 Honorare u. Mieten
Ordentliche Aufwendungen	98.227,03	70.645,14	108.500,00	65,11%	102.000,00 Honorare über Teiln.-beiträge gedeckt.
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-61.585,45	-46.547,52	-69.900,00	66,59%	-67.900,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-61.585,45	-46.547,52	-69.900,00	66,59%	-67.900,00
					Plan-Progn.-Abw.: 2.000,00

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

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	37,30%	34,11%	35,58%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	76,97%	83,59%	74,56%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	8,00%	9,31%	11,98%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	9,15%	0,05%	6,74%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
	2012	2013	2014	2015
Zuschussbedarf	89.672,33	85.742,11	86.445,49	46.547,52
Besucher	14.370,00	11.730,00	11.730,00	10.500,00
ZB*/Besucher €	6,24	7,31	7,37	4,43
Einwohner	54.690,00	54.254,00	54.160,00	54.043
ZB*/Einwohner €	1,64	1,58	1,60	0,86

Kommentare und Erläuterungen
Das Produkt liegt größtenteils im Plan. Aufgrund des Besucherrückgangs und Abgabe des Mittagsangebotes an die Kantine sind jeweils 2000,-€ Verlust bei Erträgen aus Verkauf und entsprechender Minderaufwand bei der Seniorenarbeit zu erwarten, die sich kompensieren. Durch die Einstellung des Sponsorings entsteht jedoch die ausgewiesene prognostizierte Erhöhung des Zuschussbedarfes i.H.v. ca. 2.000 Euro.
Die Produktverantwortliche wies ausdrücklich darauf hin, dass bis Jahresende die Budgets im Sachkostenbereich benötigt würden, da sie in Abhängigkeit zu den entsprechenden Einnahmebudgets (Teilnehmerbeiträge und Verkaufserlöse) stehen.

* ZB = Zuschussbedarf
Zuschussbedarf: s. IST-Buchungsstand der Ergebnisrechnung (oben links)

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020101

Produkt: 06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Kathrin Dirks	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	111.150,02	95.232,17	98.000,00	97,18%	125.000,00	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	53.445,00	53.445,00	53.000,00	100,84%	53.500,00	Kostenerstattungen Land (LWL)
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	164.595,02	148.677,17	151.000,00	98,46%	178.500,00	
Personalaufwendungen	43.881,53	29.202,73	45.500,00	64,18%	41.600,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.023,00	1.197,00	5.100,00	23,47%	5.100,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	749.258,41	598.138,09	724.000,00	82,62%	794.000,00	incl. Festkostenzuschuss SKF
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.866,31	11.304,00	8.300,00	136,19%	15.100,00	Miete Großtagespflegestelle
Ordentliche Aufwendungen	823.029,25	639.841,82	782.900,00	81,73%	855.800,00	(s. Kommentar)
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-658.434,23	-491.164,65	-631.900,00	77,73%	-677.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-658.434,23	-491.164,65	-631.900,00	77,73%	-677.300,00	-45.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	20,00%	23,24%	19,29%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	5,33%	4,56%	5,81%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	2,68%	0,19%	0,65%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	91,04%	93,48%	92,48%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Kommentare und Erläuterungen

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.

Anstieg der Fallzahlen: Die Anzahl der Tagespflegefälle ist starken Schwankungen unterworfen, die nicht steuerbar sind.

Für das Jahr 2016 hat der ISM eine interne Miete in Höhe von 15.070,38 € zugrunde gelegt sowie Betriebskosten in Höhe von 1.596 €.

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	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	21
davon U3	8	4	4
Fälle im gesamten Kalenderjahr	183	181	204
davon U3	87	85	110
% Anteil	47,5	47,0	53,9
Betreuung durch Verwandte (Fälle)	39	31	23
Kostenbeiträge in €	76.478,17	83.891,90	111.150,02
Geldeistung in €	494.084,14	581.281,52	647.220,41

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020102

Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen für Kinder		Geschäftsbereich: II		Bericht-Nr.: III / 2016		Abfrage vom: 11.10.2016	
Org. Eingliederung: 51		verantw.: Mechthild Hennecke		Zeitraum: Jan. - Sept. 2016		Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose		Bemerkungen:
					zum 31.12.16		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.255,44	8.739,13	117.600,00	7,43%	10.900,00		incl. Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		2015: Auslauf Zuschussanlage!
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.476.323,61	1.202.288,00	1.400.000,00	85,88%	1.560.000,00		Teilnehmergebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	152.806,93	111.648,75	125.000,00	89,32%	130.000,00		Erträge aus Verkauf
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.819.072,45	5.119.003,87	5.804.000,00	88,20%	6.100.000,00		incl. KiBiz u. Interkomm. Ausgleich
Sonstige ordentliche Erträge	14.602,56	13.652,08	0,00		13.700,00		Erstattung Betriebskosten ISM
Ordentliche Erträge	7.492.060,99	6.455.331,83	7.446.600,00	86,69%	7.814.600,00		
Personalaufwendungen	3.873.818,47	3.005.835,58	4.077.600,00	73,72%	4.324.400,00		Mehrkosten incl. tarifl. Steigerungen
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	489.154,58	385.379,23	528.000,00	72,99%	528.000,00		Unterh.-aufwand / Fortbildung
Bilanzielle Abschreibungen	22.951,46	6.472,56	113.000,00	5,73%	8.600,00		2015: Auslauf Zuschussanlage
Transferaufwendungen	7.239.349,19	6.146.022,78	7.400.000,00	83,05%	7.636.000,00		incl. freie Träger u. interkomm. Ausgl.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	405.956,55	337.260,81	456.500,00	73,88%	456.500,00		Honorare, Mieten, Versicherungen
Ordentliche Aufwendungen	12.031.230,25	9.880.970,96	12.575.100,00	78,58%	12.953.500,00		Ordentliche Plan-Progn.-Abw.:
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.539.169,26	-3.425.639,13	-5.128.500,00	66,80%	-5.138.900,00		-10.400,00
Finanzerträge	29,88	0,00	200,00	0,00%	1.855.000,00		Neu: Einlagemodell - mehr unter dem
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Produkt 15030101 I
FINANZERGEBNIS	29,88	0,00	200,00	0,00%	1.855.000,00		Plan-Progn.-Abw. gesamt:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-4.539.139,38	-3.425.639,13	-5.128.300,00	66,80%	-3.283.900,00		1.844.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	62,27%	65,33%	59,22%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	32,20%	30,42%	32,43%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	4,07%	3,90%	4,20%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,39%	0,14%	1,58%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	60,17%	62,20%	58,85%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.	
I 06020103 - Kitas - Erwerb bew. Vermögen	-7.000	-3.486	-5.000	vollständig benötigt
I 06020105 - U3-Ausbau	0	-6.500	0	

Finanzziele	
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).	
Haushaltssanierungsplan (HSP)	
08.2.1: Reduzierung der Zuschüsse zu Betriebskosten kirchlicher Träger (umgesetzt)	
Ziel 2016:	20.000,00 €
Prognose 2016:	20.000,00 €
Abweichung:	- €
08.2.2: Gebührenanpassung Kindertagesstätten (umgesetzt) / 08.2.3: Kompensation Grundsteueranpassung (umgesetzt)	
Ziel 2016:	600.000,00 €
Prognose 2016:	650.000,00 €
Abweichung:	50.000,00 €
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
Betr.-kosten gesamt	10.116.885 €	10.589.970 €	10.794.400 €	
Betreute Kinder gesamt	1.517	1.551	1.530	
davon U 3	229	300	311	
davon Ü 3	1.288	1.251	1.219	
Elternbeiträge €*	1.477.285 €	1.701.916 €	1.763.046 €	
Elternbeiträge %*	14,60%	16,07%	16,33%	
* gemessen an den Betriebskosten einschl. Landeszuschuss beitragsfreies Kindergartenjahr				

Kommentare und Erläuterungen

Durch Neuzuordnungen von Personal und tariflich bedingte Kostensteigerungen musste der prognostizierte Zuschussbedarf um ca. 200 Tsd. Euro erhöht werden. Die übrigen Planansätze wurden entsprechend der aktuellen Buchungssituation angepasst und liegen ansonsten im Plan. Insgesamt wird aufgrund höherer Erträge zzt. trotz gestiegener Personalkosten eine Einhaltung des Planzieles noch für möglich gehalten. Nähere Prognosen und Kennzahlenaktualisierungen waren noch nicht möglich.

Ergänzende Informationen der Produktverantwortlichen aus vorhergehenden Berichten:
Da sich ein Kindergartenjahr (01.08.-31.07) immer auf zwei Haushaltsjahre 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.

Neuer Kommentar der Produktverantwortlichen:
Die Zahlen wurden der Aktualität angepasst. Durch das KiBiz-Änderungsgesetz ergeben sich höhere Zuweisungen, aber auch höhere Transferaufwendungen. Ebenfalls enthalten sind die Erträge und Aufwendungen für Zuweisungen des Bundes und der interkommunale Ausgleich für gemeindefremde Kinder. Die Zahlen sind noch nicht endgültig, da das Kindergartenjahr 2015/2016 noch nicht mit dem Land abgerechnet ist. Die Produktkennzahlen habe ich erneut eingepflegt, obwohl ich diese bereits im Januar und im Juni gemeldet hatte.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020104

Produkt: 06020104 Sprachförderung		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Christiane Träger	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.397,74	0,00	0,00	0,00	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	116.002,03	5.200,00	0,00	5.200,00	Bund (Gsub), Land (LWL)
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ordentliche Erträge	195.399,77	5.200,00	0,00	5.200,00	
Personalaufwendungen	50.334,72	870,08	0,00	1.000,00	einschl. Honorarkräfte
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	312,86	40,00	0,00	0,00	Mittel f. Sprachkurse u. Projekte
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferaufwendungen	52.247,00	4.140,00	0,00	4.200,00	Aufw.-entsch. / Zuwendungen
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.607,94	0,00	0,00	0,00	Honorare f. sonstige Dritte
Ordentliche Aufwendungen	105.502,52	5.050,08	0,00	5.200,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	89.897,25	149,92	0,00	0,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	89.897,25	149,92	0,00	0,00	0,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	185,21%	102,97%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	47,71%	17,23%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,30%	0,79%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	40,63%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	49,52%	81,98%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
	2012	2013	2014	2015
Kinder	288	308	293	131
ZB je Kind*	95,61	72,50	93,33	kein ZB**
Auszhlg. /Kind	63,45	25,65	31,96	356 ***
ZB gesamt	27.535,91	22.328,58	27.346,79	kein ZB**

Kommentare und Erläuterungen

Das Bunderprogramm "Frühe Chancen; Schwerpunkt-Kitas Sprache und Intergration" lief zum 31.12.2015 endgültig aus. Die für das Jahr 2015 bewilligten Zuschussmittel in Höhe von 25.000,00 €/Kita (3 Einrichtungen nahmen teil) wurden vereinnahmt und zur Deckung der zusätzlichen Personalkosten eingesetzt.

Das Landesprogramm zur Sprachförderung "Delfin 4" endet mit Ablauf des 31.07.2016. Die entsprechenden Landesmittel für die 2. Hälfte des Kiga-Jahres 2014/15 und für das komplette Kiga-Jahr 2015/16 wurden bereits Ende 2014 bewilligt, vom Land ausgezahlt und an die freien Träger weitergeleitet. Die städt. Anteile waren teilweise in die nächsten Haushaltsjahre zu übertragen. Bedingt durch das Beenden "Delfin 4" wurden die Durchführung der Sprachförderung und auch das damit verbundene Abrechnungsverfahren geändert. Für das Kiga-Jahr 2015/16 wurden den freien Trägern die vollen Kindpauschalen von 356,00 €/Kind ausgezahlt, da die Sprachförderung nicht mehr durch Honorarkräfte der Stadt Menden erfolgt, sondern in die Eigenverantwortung der Träger gelegt wurde.

Die angegebenen Kennzahlen beziehen sich immer auf den 01.08. des jeweiligen Kiga-Jahres (z.B. 293 Kd. im Kiga-Jahr 2014/15).

ZB = Zuschussbedarf
* ohne int. Leistungsverg.
** kein Zuschussbedarf, da Überdeckung
*** s.l. (Kommentar)

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020201

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51 verantw.: Stefan Voss	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose		Bemerkungen:
				realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.072,07	70.081,50	109.300,00	64,12%	115.000,00	LWL Münster und Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.434,50	39.918,11	7.500,00	532,24%	40.500,00	Teilnehmergebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.800,25	10.388,03	15.500,00	67,02%	15.500,00	Thekeneinnahmen der Treffs
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.100,79	500,30	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	167.407,61	120.887,94	132.300,00	91,37%	171.000,00	
Personalaufwendungen	476.514,14	352.385,74	425.000,00	82,91%	437.500,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	265.374,25	191.245,34	288.600,00	66,27%	295.000,00	Unterhaltungsaufwand incl. ISM
Bilanzielle Abschreibungen	5.357,56	4.725,57	5.300,00	89,16%	6.300,00	
Transferaufwendungen	82.299,05	61.125,00	81.500,00	75,00%	81.500,00	Zuschüsse lfd. Zwecke, SKM
Sonstige ordentliche Aufwendungen	306.796,27	264.466,12	428.100,00	61,78%	375.300,00	incl. Honorare u. Mieten ISM
Ordentliche Aufwendungen	1.136.341,27	873.947,77	1.228.500,00	71,14%	1.195.600,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-968.933,66	-753.059,83	-1.096.200,00	68,70%	-1.024.600,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-968.933,66	-753.059,83	-1.096.200,00	68,70%	-1.024.600,00	71.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	14,73%	13,83%	10,77%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	41,93%	40,32%	34,60%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	23,35%	21,88%	23,49%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	69,34%	57,97%	82,62%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	7,24%	6,99%	6,63%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 06020202 - Treffs - Erwerb bew. Vermögen	-10.000	-7.393	-5.100

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 2016:	239.900,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	239.900,00 €		

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

Ziel 2016:	176.250,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	176.250,00 €		

Kommentare und Erläuterungen

Die Finanzausstattung für Stadtteileinrichtungen wurden vom Rat am 19.03.2013 für die Zeit bis zum 31.12.2015 beschlossen. Nicht beeinflussbare Mehrausgaben ergaben sich durch die Miet- und Betriebskosten an den ISM. Aufgrund der Einführung des Mindestlohns und der Mehrausgaben durch den Treff-Umzug Lendringens kommt es zu Budgetverschiebungen bzw. -Überschreitungen, die jedoch von geringeren ISM-Mieten kompensiert werden, so dass hier eine positive Plan-Prognose-Abweichung i.H.v. über 71 Tsd. Euro entsteht.

Statistik ist in Planung!

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020202

Produkt: 06020202 Jugendbildungsstätte Kluse	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51 verantw.: Ursula Schulte-Pieper	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.428,80	1.781,91	2.300,00	77,47%	2.400,00	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	89.011,85	114.766,30	143.000,00	80,26%	143.000,00	für Verpflegung + Unterkunft
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.485,86	13.842,00	16.000,00	86,51%	19.500,00	incl. Schulen, Landsch.-verband
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Verkaufserlöse
Ordentliche Erträge	115.926,51	130.390,21	161.300,00	80,84%	164.900,00	
Personalaufwendungen	176.880,17	127.834,60	176.700,00	72,35%	181.400,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	154.539,28	109.933,15	152.800,00	71,95%	156.600,00	Unterhaltungsaufwand, u.a.
Bilanzielle Abschreibungen	4.131,80	2.322,81	3.000,00	77,43%	3.100,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.129,59	16.081,96	89.600,00	17,95%	34.700,00	incl. Mieten ISM
Ordentliche Aufwendungen	408.680,84	256.172,52	422.100,00	60,69%	375.800,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-292.754,33	-125.782,31	-260.800,00	48,23%	-210.900,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-292.754,33	-125.782,31	-260.800,00	48,23%	-210.900,00	49.900,00

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 06020203 - Erwerb bew. Vermögen Kluse	-4.000	-1.382	-2.600

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	28,37%	50,90%	38,21%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	43,28%	49,90%	41,86%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	37,81%	42,91%	36,20%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	2,96%	1,37%	1,43%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Kommentare und Erläuterungen

Leichte Erhöhungen des Zuschussbedarfs sind auf tariflich bedingte Anpassungen der Personalkosten zurückzuführen.
Durch eine Anpassung des ISM-Mietaufwandes entsteht die positive Planabweichung.

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
08.5.1: Erhöhung Benutzungsentgelte bei der Verpflegung KITas (umgesetzt)			
Ziel 2016:	17.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	17.000,00 €		
08.5.2: Erhöhung der Benutzungsentgelte und Verpflegungskosten (umgesetzt)			
Ziel 2016:	5.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	5.000,00 €		
08.5.3: Reduzierung Kosten Verpflegungsangebot (umgesetzt)			
Ziel 2016:	20.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	20.000,00 €		

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Jährlicher Zuschuss je Einwohner/in			
	2012	2013	2014
Einwohner:			
Zuschuss			
Statistik ist in Planung			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020301

Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Ursula Rosenthal	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	92,38%	95,94%	91,36%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	2,58%	2,03%	3,24%
Personalaufwendungen	46.943,36	34.223,10	42.300,00	80,91%	48.200,00	Neubewertung Personalanteile	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.313,25	723,59	1.500,00	48,24%	1.500,00	Aufw. f. Jugendschutz	Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.561,10	723,00	2.500,00	28,92%	2.500,00	Sonstige Honorare	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	50.817,71	35.669,69	46.300,00	77,04%	52.200,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-50.817,71	-35.669,69	-46.300,00	77,04%	-52.200,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:	Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-50.817,71	-35.669,69	-46.300,00	77,04%	-52.200,00	-5.900,00				

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
08.5.4: Kostenreduzierung beim erz. Jugendschutz (umgesetzt)			
Ziel 2016:	4.600,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	4.600,00 €		

Kommentare und Erläuterungen
Das Produkt liegt im Plan. Die Prognose-Unterdeckung ist auf eine Anpassung der Personalanteile zurückzuführen, die gesamtstädtisch ohne Bedeutung ist.
Die bis 30.09. noch nicht verausgabten Honorarmittel sowie die Mittel für Sachleistungen sind entsprechend der Prognose verplant bzw. weitere Ausgaben z.T. schon erfolgt.

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

	2014	2015	Prog. 2016
Einw. 11-16 J.	3.074	3.224	3.196
Zuschussbedarf	47.420 €	50.818 €	52.200 €
Kosten / Einw.	15,43 €	15,76 €	16,33 €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020401

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Sandra Siegeroth	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose		Bemerkungen:
				realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.386,37	34.511,02	45.100,00	76,52%	46.000,00	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	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.145,94	1.047,79	0,00		1.500,00	incl. Zaunbeteiligung (920 €)
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-627,19	0,00		-700,00	Buchwertkorrektur Anlagen
Ordentliche Erträge	55.532,31	34.931,62	45.100,00	77,45%	46.800,00	
Personalaufwendungen	23.222,09	15.265,74	22.700,00	67,25%	25.500,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	436.464,17	256.414,74	414.500,00	61,86%	415.000,00	Unterhaltung incl. MBB (s. Komm. I)
Bilanzielle Abschreibungen	253.861,62	192.604,52	252.900,00	76,16%	256.800,00	
Transferaufwendungen	56.000,00	35.400,00	56.000,00	63,21%	56.000,00	Förderv.Biebortal / Lebenshilfe
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.214,66	12.807,23	16.900,00	75,78%	16.900,00	Erbbauzins Biebortal, Pachten u. Versicherung
Ordentliche Aufwendungen	783.762,54	512.492,23	763.000,00	67,17%	770.200,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-728.230,23	-477.560,61	-717.900,00	66,52%	-723.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-728.230,23	-477.560,61	-717.900,00	66,52%	-723.400,00	-5.500,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	Leistungsdaten		
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	7,09%	6,82%	5,91%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	2,96%	2,98%	2,98%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	55,69%	50,03%	54,33%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	85,33%	98,80%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	7,15%	6,91%	7,34%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 06020401 - Ergänzungsmaßnahmen (KSP)	-70.000	-83.196	0
I 06020402 - Umbau von Schulhöfen	-20.000	-10.602	0

Mittel v. I 06020402 (s.u.)
Mittelverschiebung

Finanzziele

Verwaltung der Spielflächen unter Einhaltung der Haushaltsbudgets.

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
08.6.1: Aufgabe von 8 - 9 Kinderspielflächen	(umgesetzt)		
Ziel 2016:	24.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	24.000,00 €		

Kommentare und Erläuterungen

Im Rahmen des HSP ist die Aufgabe von Spielflächen 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 auf den Zuschussbedarf ist daher auch zukünftig kaum vorhanden.

Die Unterhaltungskosten (Konto 5241, enthalten in Sach- und Dienstleistungen) wurden im Vergleich zum Vorjahr von 20.000,- auf 10.000,- gekürzt. In der ersten Jahreshälfte waren bereits fast 80 % der anfallenden Unterhaltungskosten ausgegeben, danach wurden lediglich Ausgaben für vertragliche Verpflichtungen getätigt. Da der Ansatz verglichen mit 2015 auf die Hälfte gekürzt wurde, konnten viele Reparatur- und Unterhaltungsmaßnahmen nicht ausgeführt und mussten somit verschoben werden. Im Jahr 2017 wird daher der geplante Ansatz von 10.000 € auf keinen Fall ausreichend sein.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	2012	2013	2014	2015
Spielfl. in qm	147.088	144.594	144.594	144.594
Zuschuss	480.117,68	647.892,23	709.137,71	499.546,80
Zuschuss qm	3,26	3,48	4,9	3,45

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06020601

Produkt: 06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Michael Rademske	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.986,00	6.739,20	9.000,00	74,88%	9.000,00	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	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	8.986,00	6.739,20	9.000,00	74,88%	9.000,00	
Personalaufwendungen	26.734,62	19.241,86	27.600,00	69,72%	29.000,00	
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	12.060,09	16.100,00	74,91%	16.100,00	
Transferaufwendungen	41.919,96	53.999,99	91.000,00	59,34%	91.000,00	an Lebenshilfe, AIDS-Hilfe, u.a.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	84.735,58	85.301,94	134.700,00	63,33%	136.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-75.749,58	-78.562,74	-125.700,00	62,50%	-127.100,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-75.749,58	-78.562,74	-125.700,00	62,50%	-127.100,00	-1.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	10,60%	7,90%	6,68%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	31,55%	22,56%	20,49%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	49,47%	63,30%	67,56%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Einzelne HSP-Maßnahmen, die dieses Produkt betreffen:

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
08.8.1 - 8.5: Diverse Maßnahmen, die bereits realisiert wurden			
Ziel 2016:	29.450,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	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 €
		29.450 €	29.450 €

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt und die zugehörigen HSP-Maßnahmen (Information s. r.) liegen im Plan.
Bis auf die Bezuschussung der Jugendberholungsmaßnahmen, die erst im Dezember abgerechnet werden, sind alle Zuschüsse verausgabt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030101

Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Ulrich Schewe	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	7.852,97	28.718,00	20.000,00	143,59%	28.750,00	Erstattg. Vorjahre v. Zweckverb.
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	7.852,97	28.718,00	20.000,00	143,59%	28.750,00	
Personalaufwendungen	99.212,23	81.185,02	90.100,00	90,11%	114.200,00	Neuzuordnung Personalanteile
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	360.296,37	284.167,84	364.700,00	77,92%	366.400,00	Zweckverb., Caritas, SKM, SKF
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	459.508,60	365.352,86	454.800,00	80,33%	480.600,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-451.655,63	-336.634,86	-434.800,00	77,42%	-451.850,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-451.655,63	-336.634,86	-434.800,00	77,42%	-451.850,00	-17.050,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	1,71%	7,86%	4,40%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	21,59%	22,22%	19,81%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	78,41%	77,78%	80,19%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

s. Kommentar

Kommentare und Erläuterungen

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. Diese sollen aber noch im Jahresverlauf kassenwirksam werden. Die Ansätze werden voraussichtlich nicht überschritten.

Anm. Finanzcontrolling: Die Personalkosten werden aufgrd. interner Umstrukturierungen überschritten, jedoch ohne gesamtstädtische Auswirkungen!

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030102

Produkt: 06030102 Drogenberatung		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Antje Stange	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	95.206,22	69.966,33	95.900,00	72,96%	99.300,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.693,02	1.056,51	3.000,00	35,22%	3.000,00	s. Kommentar
Ordentliche Aufwendungen	97.899,24	71.022,84	98.900,00	71,81%	102.300,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-97.899,24	-71.022,84	-98.900,00	71,81%	-102.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-97.899,24	-71.022,84	-98.900,00	71,81%	-102.300,00	-3.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	97,25%	98,51%	96,97%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
	2012	2013	2014	2015
Zusch.-bedarf				
Beratungsfälle	169	189	170	156
Substitution	64	76	61	57
Prävention	35	22	25	15

Kommentare und Erläuterungen

Die Budgetgrenzen können planmäßig eingehalten werden. Bei den ordentlichen Aufwendungen sind die Ist-Kosten für die Supervision, Tageszeitung, Literatur und Flyer für die geplante Suchtwoche 2017 noch nicht enthalten.

Die Plan-Prognose-Abweichung wird allein durch die Berücksichtigung tariflich bedingter Personalkostensteigerungen hervorgerufen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030103

Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Antje Stange	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.327,00	24.295,00	44.000,00	55,22%	48.600,00	Zuweisungen LWL	Aufwandsdeckungsgrad:	84,81%	61,08%	74,70%
Sonstige Transfererträge	120,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	96,43%	98,16%	93,21%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	47.447,00	24.295,00	44.000,00	55,22%	48.600,00		Zuwendungsquote:	99,75%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	53.948,56	39.045,24	54.900,00	71,12%	55.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	3,57%	1,84%	3,40%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	1.999,30	731,16	2.000,00	36,56%	1.400,00	u.a. Caritas und Referenten	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.000,00	0,00%	500,00					
Ordentliche Aufwendungen	55.947,86	39.776,40	58.900,00	67,53%	57.500,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-8.500,86	-15.481,40	-14.900,00	103,90%	-8.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-8.500,86	-15.481,40	-14.900,00	103,90%	-8.900,00	6.000,00				

--

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.

Kommentare und Erläuterungen
Die Budgetgrenzen werden planmäßig eingehalten. Aktuell ist mit einer voraussichtlichen Überdeckung von ca. 6 Tsd. Euro zu rechnen. Zu den Ist-Buchungen: Bei den Transferaufwendungen sind noch nicht alle Dolmetscherkosten berücksichtigt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
	2012	2013	2014	2015
Zuschussbedarf				
Beratungen	261	328	286	311
Stiftung Mutter Kind	156	206	172	199

--

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030104

Produkt: 06030104 Adoptionsvermittlung	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Sandra Piccinno	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	1.200,00	0,00%	1.200,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.200,00	0,00%	1.200,00	
Personalaufwendungen	56.628,49	37.715,81	59.500,00	63,39%	57.300,00	Neubewertung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	91,49	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	715,92	905,00	1.500,00	60,33%	1.500,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	57.435,90	38.620,81	61.000,00	63,31%	58.800,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-57.435,90	-38.620,81	-59.800,00	64,58%	-57.600,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-57.435,90	-38.620,81	-59.800,00	64,58%	-57.600,00	2.200,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	1,97%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	98,59%	97,66%	97,54%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,16%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	1,25%	2,34%	2,46%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Kommentare und Erläuterungen

Aufgrund einer Neuuzuordnung von Personalanteilen wird für dieses Produkt eine leichte Entlastung des Zuschussbedarfes von ca. 2 Tsd. Euro prognostiziert.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030201

Produkt: 06030201 Amtsvormundschaften		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Ulrich Schewe	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	47.497,05	22.164,01	50.500,00	43,89%	36.200,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	1.000,00	0,00%	500,00	Fortbildungen
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.168,56	4.905,80	10.000,00	49,06%	9.000,00	Beiträge u. Aufwand f. Mündel
Ordentliche Aufwendungen	51.665,61	27.069,81	61.500,00	44,02%	45.700,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-51.665,61	-27.069,81	-61.500,00	44,02%	-45.700,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-51.665,61	-27.069,81	-61.500,00	44,02%	-45.700,00	Plan-Progn.-Abw.: 15.800,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	91,93%	81,88%	82,11%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	1,63%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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	2015
Anzahl Fälle	47	39	40	48

Kommentare und Erläuterungen

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.

Durch personelle Umstrukturierungsmaßnahmen wird eine Verringerung des Zuschussbedarfes i.H.v. über 15 Tsd. Euro erreicht.

Statistik ist in Planung!

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030202

Produkt: 06030202 Amtspflegschaften		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Ulrich Schewe	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	37.540,86	21.890,56	22.000,00	99,50%	33.400,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	37.540,86	21.890,56	22.000,00	99,50%	33.400,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-37.540,86	-21.890,56	-22.000,00	99,50%	-33.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-37.540,86	-21.890,56	-22.000,00	99,50%	-33.400,00	-11.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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
Anzahl Fälle	34	31	24	24

Kommentare und Erläuterungen

Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe nach den §§ 1909 ff BGB i.V.m. § 55 SGB VIII.
Durch personelle Umstrukturierungen entfallen auf dieses Produkt ca. 11 Tsd. Euro mehr Personalkosten.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030203

Produkt: 06030203 Beistandsschaften		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Sandra Piccinno	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	78.828,30	51.608,60	81.500,00	63,32%	74.000,00	
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	
Ordentliche Aufwendungen	78.828,30	51.608,60	81.500,00	63,32%	74.000,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-78.828,30	-51.608,60	-81.500,00	63,32%	-74.000,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-78.828,30	-51.608,60	-81.500,00	63,32%	-74.000,00	7.500,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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
Anzahl Fälle	387	385	353	362

Kommentare und Erläuterungen

Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe nach § 1712 BGB i.V.m. § 55 SGB VIII.
Durch eine Neuordnung von Personalanteilen ist mit einer Zuschussbedarf-Verringerung i.H.v. ca. 7.500 Euro zu rechnen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030301

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Antje Stange	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	300,00	0,00%	300,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	300,00	0,00%	300,00	
Personalaufwendungen	613.158,57	469.534,57	622.800,00	75,39%	666.700,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5,70	525,00	2.000,00	26,25%	2.000,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	310.280,17	321.915,69	296.700,00	108,50%	486.700,00	Soziale Leistungen/ Zuwendungen
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	923.444,44	791.975,26	921.500,00	85,94%	1.155.400,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-923.444,44	-791.975,26	-921.200,00	85,97%	-1.155.100,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-923.444,44	-791.975,26	-921.200,00	85,97%	-1.155.100,00	-233.900,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,03%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	66,40%	59,29%	67,59%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,07%	0,22%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	33,60%	40,65%	32,20%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2013	2014	2015
Zuschussbedarf			
Betreute extern			
ZB je Fall extern			
Betreute intern	43 Fälle	36 Fälle	25 Fälle
ZB je Fall intern			

Kommentare und Erläuterungen
Die Budgetgrenzen werden voraussichtlich deutlich überschritten. Die Transferaufwendungen liegen durch notwendige Vergaben von ehemals stationären Hilfen an externe, ambulante Anbieter außerhalb Mendens, voraussichtlich um <u>190.000 € höher als geplant</u> . Durch eine bisher nicht mögliche SoPart-Auswertung der einzelnen Fälle durch den ASD kann eine genaue Analyse erst im 3. Quartal erstellt werden. Weiterhin kommt eine Personalkostenerhöhung durch die internen Personalumstrukturierungsmaßnahmen in Kombination mit den tariflich bedingten Kostensteigerungen hinzu.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030302

Produkt: 06030302 Stationäre Jugendhilfe	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Sandra Piccinno	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	680.541,56	245.760,44	950.000,00	25,87%	300.000,00	Ersatz soz. Leistungen in 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	816.930,26	320.133,94	380.000,00	84,25%	800.000,00	von anderen Kommunen
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	1.497.471,82	565.894,38	1.330.000,00	42,55%	1.100.000,00	
Personalaufwendungen	323.778,97	236.866,26	313.100,00	75,65%	355.200,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.867,12	9.756,62	18.000,00	54,20%	18.000,00	haupts. für Notunterkünfte
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	5.514.617,01	3.713.862,62	5.200.000,00	71,42%	5.100.000,00	s.u. (rechts: Informationen)
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.182,11	2.810,33	3.500,00	80,30%	3.500,00	
Ordentliche Aufwendungen	5.854.445,21	3.963.295,83	5.534.600,00	71,61%	5.476.700,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.356.973,39	-3.397.401,45	-4.204.600,00	80,80%	-4.376.700,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-4.356.973,39	-3.397.401,45	-4.204.600,00	80,80%	-4.376.700,00	-172.100,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	25,58%	14,28%	24,03%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	5,53%	5,98%	5,66%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,22%	0,25%	0,33%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	94,20%	93,71%	93,95%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Kommentare und Erläuterungen

Die Fallzahl in der Heimerziehung lag zu Jahresbeginn 2014 (78 Fälle) deutlich höher als 2013 (66 Fälle). Ende 2014 belief sich die Zahl der stationär untergebrachten Klienten auf 90 und pendelte sich dann auf 86 Fälle Ende 2015 ein. In den Monaten Mai und Juni 2016 wurden zusätzlich 5 Kinder fremdplatziert, ohne dass vorhandene Fälle beendet werden konnten. Dadurch ist mit einem Mehraufwand von ca. 500.000 € zu rechnen (Ansatz 3.400.000 €).

Im Bereich der Pflegekinder ist der Ansatz auskömmlich. Ggf werden Minderaufwendungen von 100.000 € erzielt (Ansatz 1.300.000 €). Z. Zt. wird geprüft, inwieweit laufende stationäre Fälle verkürzt oder ggf. bei Verselbständigungshilfen eher ambulant weitergeführt werden können.

Bei den Erträgen ist mit einer höher als erwarteten Erstattung anderer Kommunen zu rechnen. Zum Zeitpunkt der Berichterstellung wurden bereits über 740 Tsd. Euro im Gegensatz zu den im Plan angesetzten 380 Tsd. Euro gebucht, so dass der hohe Prognosewert hier durchaus realistisch ist. Dieser Umstand führt auch zu der fast 270 Tsd. Euro verbesserten Plan-Prognose-Abweichung im Vergleich zum Halbjahresbericht.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kto. 5331
(soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen)
incl. 20 Fälle anderer Jugendämter, die erstattet werden!
Ansatz: 1.300.000
Prognose: 1.200.000

Kto. 5332
(...innerhalb v. Einrichtg.)
Ansatz: 3.900.000
Prognose: 3.900.000

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030303

Produkt: 06030303 Ambulante Eingliederungshilfe		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Sandra Piccinno	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten																											
(€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016																								
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	1,26%	0,00%	0,00%																							
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen																										
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	13,67%	10,48%	22,04%																							
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen																										
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.013,77	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%																							
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.																										
Ordentliche Erträge	4.013,77	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%																							
Personalaufwendungen	43.391,51	31.402,81	42.400,00	74,06%	44.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge																										
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	86,33%	89,52%	77,96%																							
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen																										
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%																							
Transferaufwendungen	274.010,64	268.257,54	150.000,00	178,84%	330.000,00	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																											
Ordentliche Aufwendungen	317.402,15	299.660,35	192.400,00	155,75%	374.200,00																												
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-313.388,38	-299.660,35	-192.400,00	155,75%	-374.200,00																												
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00																												
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00																												
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:																											
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-313.388,38	-299.660,35	-192.400,00	155,75%	-374.200,00	-181.800,00																											
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.						<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2013</th> <th>2014</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Einwohner Menden 31.12. *</td> <td>53.354</td> <td>52.979</td> <td>53.485</td> </tr> <tr> <td>Kosten gesamt ohne int. Verrg.</td> <td>95.199</td> <td>128.838</td> <td>313.388</td> </tr> <tr> <td>Fallzahl</td> <td>11</td> <td>13</td> <td>23</td> </tr> <tr> <td>Kosten/Einwohner (Euro)</td> <td>2</td> <td>2</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>Kosten/Fall ohne int. Verrg.</td> <td>8.654</td> <td>9.911</td> <td>13.626</td> </tr> </tbody> </table>					2013	2014	2015	Einwohner Menden 31.12. *	53.354	52.979	53.485	Kosten gesamt ohne int. Verrg.	95.199	128.838	313.388	Fallzahl	11	13	23	Kosten/Einwohner (Euro)	2	2	6	Kosten/Fall ohne int. Verrg.	8.654	9.911	13.626
	2013	2014	2015																														
Einwohner Menden 31.12. *	53.354	52.979	53.485																														
Kosten gesamt ohne int. Verrg.	95.199	128.838	313.388																														
Fallzahl	11	13	23																														
Kosten/Einwohner (Euro)	2	2	6																														
Kosten/Fall ohne int. Verrg.	8.654	9.911	13.626																														
Kommentare und Erläuterungen						Einwohnerzahlen: stat. Landesamt (IKVS, Kennzahl LK96) (Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 30.12. in Menden)																											
Die verstärkten Inklusionsbemühungen der Regelschulen wirken sich inzwischen auch auf den Haushalt aus. Durch den verstärkten Einsatz von Inklusionshelfern und einer kostenaufwändigen ambulanten Maßnahme werden sich die Kosten voraussichtlich mehr als verdoppeln. Momentan können noch keine aktuellen Fallzahlen aus SoPart generiert werden. Dies wird sich voraussichtlich zum dritten Quartal ändern. Bezüglich der Personalkosten wirken sich auch hier die internen Neuordnungen der Anteile und die tariflich bedingten Kostensteigerungen leicht aus.																																	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030304

Produkt: 06030304 Stationäre Eingliederungshilfe	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Sandra Piccinno	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
(€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	2,64%	1,17%
Sonstige Transfererträge	0,00	14.352,14	5.000,00	287,04%	15.000,00	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		Personalintensität:	4,88%	3,57%	6,52%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	14.352,14	5.000,00	287,04%	15.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	28.433,68	19.439,62	27.900,00	69,68%	28.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	95,12%	96,43%	93,48%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	554.503,62	525.101,67	400.000,00	131,28%	720.000,00	s. Kommentar	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	582.937,30	544.541,29	427.900,00	127,26%	748.900,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-582.937,30	-530.189,15	-422.900,00	125,37%	-733.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-582.937,30	-530.189,15	-422.900,00	125,37%	-733.900,00	-311.000,00				

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.	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Einwohner Menden 31.12. *</td> <td>53.485</td> </tr> <tr> <td>Kosten gesamt ohne int. Verrg.</td> <td>582.937</td> </tr> <tr> <td>Fallzahl</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>Kosten/Einwohner (Euro)</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>Kosten/Fall ohne int. Verrg.</td> <td>64.771</td> </tr> </tbody> </table>		2015	Einwohner Menden 31.12. *	53.485	Kosten gesamt ohne int. Verrg.	582.937	Fallzahl	9	Kosten/Einwohner (Euro)	11	Kosten/Fall ohne int. Verrg.	64.771
	2015												
Einwohner Menden 31.12. *	53.485												
Kosten gesamt ohne int. Verrg.	582.937												
Fallzahl	9												
Kosten/Einwohner (Euro)	11												
Kosten/Fall ohne int. Verrg.	64.771												
Kommentare und Erläuterungen	Einwohnerzahlen: stat. Landesamt (IKVS, Kennzahl LK96) (Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 30.12. in Menden)												
Die erhöhten zu erwartenden Aufwendungen sind bedingt durch die nicht planbare zusätzliche Unterbringung von drei Kindern. Die Unterbringung im Rahmen des § 35 a SGB VIII ist wesentlich kostenintensiver als die Regelunterbringung. Die Fallzahlen steigen kontinuierlich. Derzeit sind 7 stationäre Fälle und 2 teilstationäre Maßnahmen erfasst.													

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030305

Produkt: 06030305 Betreutes Wohnen		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Sandra Piccinno	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	2.082,13	5.000,00	41,64%	5.000,00	
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	6.000,35	0,00		6.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	8.082,48	5.000,00	161,65%	11.000,00	
Personalaufwendungen	14.047,96	10.366,47	12.900,00	80,36%	14.300,00	Neuzuordnung Personalanteile
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	126.921,61	22.982,96	280.000,00	8,21%	50.000,00	Soziale Leistungen
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	s. Kommentar
Ordentliche Aufwendungen	140.969,57	33.349,43	292.900,00	11,39%	64.300,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-140.969,57	-25.266,95	-287.900,00	8,78%	-53.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-140.969,57	-25.266,95	-287.900,00	8,78%	-53.300,00	234.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	24,24%	1,71%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	9,97%	31,08%	4,40%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	90,03%	68,92%	95,60%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Kommentare und Erläuterungen

Da zzt. nur lediglich eine Familie nicht ganzjährig betreut wird, werden voraussichtlich nur 50.000 € an soz. Leistungen benötigt.
Die Prognose wurde entsprechend angepasst.

Die Inanspruchnahme dieser Hilfe ist stark abhängig vom Alter der Mütter und dem erhöhten Risiko einer ambulanten Betreuung.
Derzeit ist ein Fall erfasst.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030306

Produkt: 06030306 Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Sandra Piccinno	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose	
				realisiert	zum 31.12.16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige Transfererträge	0,00	57.624,66	0,00		1.100.000,00
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	56.552,26	0,00		57.000,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	0,00	114.176,92	0,00		1.157.000,00
Personalaufwendungen	14.696,39	26.339,35	0,00		44.000,00
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	761.957,58	0,00		1.100.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Aufwendungen	14.696,39	788.296,93	0,00		1.144.000,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-14.696,39	-674.120,01	0,00		13.000,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-14.696,39	-674.120,01	0,00		13.000,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	14,48%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	100,00%	3,34%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	96,66%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Bei der Haushaltsplanung 2016/2017 wurden die Leistungen des vorliegenden Produktes noch innerhalb übrigen Jugendhilfe-Produkte erbracht. Aus Transparenzgründen wurde dann das vorliegende Produkt zusätzlich geschaffen.

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.

Kommentare und Erläuterungen

Bisher wurden alle zugewiesenen minderjährigen, unbegleiteten Flüchtlinge zur Kostenerstattung angemeldet. Erstattungen durch den LWL Westfalen-Lippe erfolgten bisher nicht.
Die bisher geschätzten Kosten von 550.000 werden voraussichtlich um 390.000 € überschritten. Bisher wird von einer vollständigen Kostenerstattung ausgegangen, deswegen wurden auf Ertrags- und Aufwandsseite 950.000 Euro angesetzt. Zusätzlich ist eine Verwaltungskostenpauschale i.H.v. 31.000 Euro vorgesehen (letzte wurde Mitte August bestätigt).
Nachtrag Finanzcontrolling im September 2016:
Die Personalkosten wurden durch die Neuordnung der Personalanteile ungeplant zugerechnet und entsprechend prognostiziert.
Da die Transferaufwendungen erstattungsfähig zu sein scheinen, fallen für das Gesamtprodukt lediglich die zusätzlichen Personalkosten als zusätzlicher Zuschussbedarf an. / Die Planansätze wurden noch über die übrigen Jugendhilfe-Produkte geplant! Die Kostenanerkennnisse sind beim LWL beantragt. Anerkenntnisse liegen bisher nicht vor.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Das Produkt wurde aus Transparenzgründen zusätzlich eingeführt.
Im Haushaltsplan 2016/2017 konnte es noch nicht dargestellt werden!

Auf Kennzahlen wird verzichtet, da dieses Produkt den Charakter eines "durchlaufenden Postens" hat.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030401

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Andreas Schulte	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose	
				realisiert	zum 31.12.16 Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Personalaufwendungen	38.972,54	27.655,80	40.200,00	68,80%	39.400,00
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	33.900,00	33.900,00	36.900,00	91,87%	34.400,00 incl. Personalzuschuss SKM
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Aufwendungen	72.872,54	61.555,80	77.100,00	79,84%	73.800,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-72.872,54	-61.555,80	-77.100,00	79,84%	-73.800,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-72.872,54	-61.555,80	-77.100,00	79,84%	-73.800,00
					Plan-Progn.-Abw.: 3.300,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	53,48%	44,93%	52,14%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	46,52%	55,07%	47,86%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
	2012	2013	2014	2015 (bis 30.09.)
Zuschussbedarf	77.553,00	96.756,00	100.473,00	61.555,80
Gesamtfälle	291	215	134	137
Fälle SKM	107	93	49	66
Fälle Stadt	184	122	85	71

Kommentare und Erläuterungen
Die eingeplanten Mittel werden aller Voraussicht nach ausreichen. Risiken sind nicht zu erkennen. Die Mittel für Anti-Aggressivitäts-Trainings wurden nicht verausgabt, da entsprechende richterliche Anordnungen nicht vorlagen.

--	--	--	--	--

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030402

Produkt: 06030402 Vormundschafts- u. Familiengerichtshilfe		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Sandra Piccinno	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	99.981,06	78.909,90	81.200,00	97,18%	111.100,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	99.981,06	78.909,90	81.200,00	97,18%	111.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-99.981,06	-78.909,90	-81.200,00	97,18%	-111.100,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-99.981,06	-78.909,90	-81.200,00	97,18%	-111.100,00	-29.900,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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.

Kommentare und Erläuterungen

Ein höherer Personalbedarf führte zu einer Neuzuordnung der Personalanteile und somit zu einer entsprechenden Kostensteigerung, die sich allerdings gesamtstädtisch nicht auswirkt.
In der Prognose führt dieser Umstand jedoch zu einem ca. 30 Tsd. Euro höheren Zuschussbedarf.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030501

Produkt: 06030501 Maßnahmen zum Schutz v. Kindern u. Jugendlichen	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Sandra Piccinno	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige Transfererträge	0,00	2.368,42	50.000,00	4,74%	2.400,00
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	3.388,69	500,00	677,74%	3.400,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	0,00	5.757,11	50.500,00	11,40%	5.800,00
Personalaufwendungen	100.152,70	81.180,86	101.900,00	79,67%	116.300,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.564,20	572,42	1.000,00	57,24%	1.000,00
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Transferaufwendungen	94.964,49	153.143,23	154.700,00	98,99%	185.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	85,21	0,00		0,00
Ordentliche Aufwendungen	196.681,39	234.981,72	257.600,00	91,22%	302.300,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-196.681,39	-229.224,61	-207.100,00	110,68%	-296.500,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-196.681,39	-229.224,61	-207.100,00	110,68%	-296.500,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	2,45%	19,60%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	50,92%	34,55%	39,56%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,80%	0,24%	0,39%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	48,28%	65,17%	60,05%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentare und Erläuterungen

Die Inanspruchnahme dieser Leistung ist abhängig von den aktuellen Gefährdungssituationen. Bevor es zu einer Sorgerechtsentscheidung des Familiengerichtes kommt, werden die Kinder zu ihrem Schutz in der Jugendschutzstelle Iserlohn teilweise mehrere Monate untergebracht. Die Dauer ist im Zwangskontext nicht steuerbar. Aktuell kommt es so zu dem prognostizierten zusätzlichen Zuschussbedarf i.H.v. 89 Tsd. Euro.

In der Planung wurden noch Erträge und Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge berücksichtigt, die mittlerweile zum neuen Produkt 06030306 gehören und sowohl im Ist als auch in der Prognose in diesem Produkt keine Berücksichtigung mehr finden.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 06030601

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Petra Günnewig	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.041,00	20.041,00	20.100,00	99,71%	20.050,00	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	0,00	240,00	0,00		250,00	Leihgebühr Babypuppen
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	20.041,00	20.281,00	20.100,00	100,90%	20.300,00	
Personalaufwendungen	72.289,26	54.352,04	71.800,00	75,70%	76.700,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	25,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	17.035,50	8.211,86	22.500,00	36,50%	18.500,00	s. Kommentar
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.985,98	2.492,47	4.500,00	55,39%	4.500,00	für lfd. Durchführ. d. Betreuung
Ordentliche Aufwendungen	93.335,74	65.056,37	98.800,00	65,85%	99.700,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-73.294,74	-44.775,37	-78.700,00	56,89%	-79.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-73.294,74	-44.775,37	-78.700,00	56,89%	-79.400,00	-700,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	21,47%	31,17%	20,34%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	77,45%	83,55%	72,67%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,03%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	100,00%	98,82%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	18,25%	12,62%	22,77%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Kommentare und Erläuterungen

Für 2016 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, den Einsatz von Familienhebammen und andererseits für Leistungen im Rahmen eigener 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 fest eingeplant. Die Mittel für die sozialen Leistungen (Transferaufwand) werden voraussichtlich nicht komplett ausgeschöpft.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Aktionen	2014	2015	2016
Netzwerkpartner	50	52	53
Einsatz von Familienhebammen	22	85	
Koop.-vereinbarungen Kinderschutz	49	52	53
Kontaktquote Fam.-lotse Neugeb.	90%	ca. 80%	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 08010101

Produkt: 08010101 Förderung des Sports		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.788,00	4.340,07	5.800,00	74,83%	5.800,00	Sonderposten-Auflösung
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	5.788,00	4.340,07	5.800,00	74,83%	5.800,00	
Personalaufwendungen	98.608,38	62.422,70	89.400,00	69,82%	100.900,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.188,00	90.000,00	1.100,00	8181,82%	90.000,00	Unterh. Freibad Leitmecke Auflösung ARA aus 2015
Bilanzielle Abschreibungen	53.747,00	40.309,47	53.700,00	75,06%	53.700,00	
Transferaufwendungen	88.900,00	88.899,99	89.000,00	99,89%	89.000,00	Betriebskostenzuschüsse für
Sonstige ordentliche Aufwendungen	650,20	602,60	700,00	86,09%	700,00	- Bürgerbad Leitmecke - Jugendfördermittel - Stadtsportverband
Ordentliche Aufwendungen	258.093,58	282.234,76	233.900,00	120,66%	334.300,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-252.305,58	-277.894,69	-228.100,00	121,83%	-328.500,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-252.305,58	-277.894,69	-228.100,00	121,83%	-328.500,00	-100.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	2,24%	1,54%	2,48%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	38,21%	22,12%	38,22%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	6,27%	31,89%	0,47%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	34,44%	31,50%	38,05%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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.	
Haushaltssanierungsplan (HSP)	
9.1.1. Projektförderung Sport (umgesetzt) / 9.1.2. Bezuschussung Sportfördermittel (umgesetzt)	
Ziel 2016:	1.630,00 €
Prognose 2016:	1.630,00 €
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
Zuschussbedarf	2013	2014	2015
Bürgerbad Leitmecke	112.000,00 €	82.000,00 €	82.000,00 €
Sportfördermittel	6.900,00 €	6.900,00 €	6.900,00 €
je Einwohner*	2,17	1,67	1,64 €
* Einwohnerzahlen:	54.793	53.220	54.043
*Einw. Stand: Juli 2015			

Kommentare und Erläuterungen

Durch die Neuordnung von Personalanteilen kommt es zu einem leichten Mehraufwand bei den Personalkosten, der bis auf die tariflich bedingten Steigerungen keine Auswirkungen auf den Gesamthaushalt hat.
Eine Aufwandsabgrenzung sorgte in diesem Jahr für eine Verschiebung und somit Mehrbelastung i.H.v. 90 Tsd. Euro.

Weitere Erläuterungen des Produktverantwortlichen zu den Betriebskostenzuschüssen:
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. Ab 2017 Erhöhung

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 08010102

Produkt: 08010102 Betrieb Hallenbad		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose	
				realisiert	zum 31.12.16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.772,44	56.666,43	75.800,00	74,76%	75.600,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.245,03	53.423,02	96.000,00	55,65%	96.000,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.336,70	2.625,84	4.000,00	65,65%	4.000,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.741,88	3.374,63	0,00		3.500,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	146.096,05	116.089,92	175.800,00	66,04%	179.100,00
Personalaufwendungen	258.701,56	196.947,01	272.900,00	72,17%	284.100,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	426.568,69	270.877,78	496.500,00	54,56%	496.500,00
Bilanzielle Abschreibungen	135.891,44	101.967,03	135.900,00	75,03%	136.000,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.228,18	6.480,42	7.800,00	83,08%	7.800,00
Ordentliche Aufwendungen	839.389,87	576.272,24	913.100,00	63,11%	924.400,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-693.293,82	-460.182,32	-737.300,00	62,41%	-745.300,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-693.293,82	-460.182,32	-737.300,00	62,41%	-745.300,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	17,41%	20,14%	19,25%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	30,82%	34,18%	29,89%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	50,82%	47,01%	54,38%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	51,86%	48,81%	43,12%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

für Ersatzbeschaffungen benötigt

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)			
9.2.1. Benutzungsgebühren: s. Produkt 08010104 !			
9.3.1. Wasseraufsicht (umgesetzt) / 9.3.2. Benutzungsgebühren Hallenbad (umgesetzt)			
Ziel 2016:	23.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	23.000,00 €		

Kommentare und Erläuterungen

Im Personalbereich sind Mehraufwendungen durch die tariflich bedingten Kostensteigerungen zu erwarten, die sich auch auf den Zuschussbedarf des gesamten Produktes niederschlagen.
Der niedrige Realisierungsgrad bei den Sachleistungen kompensiert sich bereits zu Anfang der zweiten Jahreshälfte. Die Entwicklung scheint planmäßig zu verlaufen.

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 Biebertal	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose	
					zum 31.12.16	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.997,00	10.497,33	14.000,00	74,98%	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	4.800,00	2.280,00	6.500,00	35,08%	2.300,00	Miete Whg. im Naturbad
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.073,85	0,00	0,00		300,00	2016: Stromerstattung
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	20.870,85	12.777,33	20.500,00	62,33%	16.600,00	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	8.956,51	10.249,89	25.100,00	40,84%	21.200,00	Unterhaltung (incl. ISM, MBB)
Bilanzielle Abschreibungen	34.065,00	25.547,94	34.100,00	74,92%	34.100,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	516,48	524,62	600,00	87,44%	600,00	Versicherung
Ordentliche Aufwendungen	43.537,99	36.322,45	59.800,00	60,74%	55.900,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-22.667,14	-23.545,12	-39.300,00	59,91%	-39.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-22.667,14	-23.545,12	-39.300,00	59,91%	-39.300,00	0,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	47,94%	35,18%	34,28%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	20,57%	28,22%	41,97%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	67,06%	82,16%	68,29%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

...wurden bisher nicht näher definiert.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Zuschussbedarf	2012	2013	2014
Naturbad Biebertal	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)			
09.4.1: Schließung Naturbad Biebertal ab 2012 (umgesetzt)			
Ziel 2016:	75.300,00 €	(positive) Abweichung:	35.000,00 €
Prognose 2016:	110.300,00 €		

Kommentare und Erläuterungen

Das Naturbad Biebertal wurde im November 2014 dem ISM zur Vermarktung übergeben. Planveränderungen sind nicht zu erwarten.

Der Betrieb des Naturbades stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumentiv

Produkt: 08010104

Produkt: 08010104 Betrieb Sport- u. MZH (außerschulisch)		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
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	59.690,57	31.186,84	75.000,00	41,58%	60.000,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	642,56	636,56	600,00	106,09%	700,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.314,11	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	196.647,24	31.823,40	75.600,00	42,09%	60.700,00
Personalaufwendungen	130.512,11	80.753,71	142.000,00	56,87%	113.600,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	488.065,29	411.954,60	786.000,00	52,41%	595.000,00
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Transferaufwendungen	34.250,00	25.687,50	34.300,00	74,89%	34.300,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	978.848,52	721.773,39	924.100,00	78,11%	939.000,00
Ordentliche Aufwendungen	1.631.675,92	1.240.169,20	1.886.400,00	65,74%	1.681.900,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.435.028,68	-1.208.345,80	-1.810.800,00	66,73%	-1.621.200,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-1.435.028,68	-1.208.345,80	-1.810.800,00	66,73%	-1.621.200,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	12,05%	2,57%	4,01%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	8,00%	6,51%	7,53%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	29,91%	33,22%	41,67%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	2,10%	2,07%	1,82%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 08010104 - Erwerb bew. Vermögen allg.	-410.500	-411.900	0
I 08010109 - Erwerb bew. Vermögen MZH	-2.000	-1.689	0

gepl. Zuschuss "Hülschenbr."

Finanzziele
...wurden bisher nicht näher definiert.

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
09.2.1: Einführung eines Entgeltes für städtische Sportanlagen ab 2013 (betrifft Produkte 08010102, 08010104, 08010106)			
Ziel 2016:	100.000,00 €		Abweichung: 40.000,00 €
Prognose 2016:	60.000,00 €	Nutzungsentgelte wurden eingeführt, aber geändertes Nutzungsverhalten sorgt für Abw.	
09.5.1 - 5.4: Aufgabe bzw. Vereinsübertragung SpH Alb.-Schw.-Schule Lendr., TH Hüingsen, MZH Halingen, MZH Schwitten			
Ziel 2016:	41.400,00 €		Abweichung: 17.400,00 €
Prognose 2016:	24.000,00 €	Maßnahmen 9.5.1 u. 9.5.4 sind bisher nur teilweise umgesetzt. Näheres: HSP-Plan 2015	

Kommentare und Erläuterungen
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.
Die Neukalkulation der ISM-Mieten führt in erster Linie zu der beträchtlichen Verringerung des Zuschussbedarfes i.H.v. über 189 Tsd. Euro.

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			

* 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	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Susanne Rauer	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.843,79	115.024,15	137.500,00	83,65%	153.400,00	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	1.920,00	1.260,00	1.900,00	66,32%	1.900,00	2014: Mietrückzghg. BSV
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.281,38	4.636,29	0,00		5.000,00	Versicherungsleistungen
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	156.045,17	120.920,44	139.400,00	86,74%	160.300,00	
Personalaufwendungen	6.989,36	4.898,38	7.000,00	69,98%	7.300,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	55.165,95	26.119,34	160.200,00	16,30%	183.700,00	incl. Unterh. Infrastrukturverm.
Bilanzielle Abschreibungen	267.628,79	201.183,12	251.800,00	79,90%	268.200,00	
Transferaufwendungen	187.633,93	144.807,11	196.000,00	73,88%	196.000,00	*s. Informationen
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.655,67	55.773,04	57.000,00	97,85%	56.000,00	Vers. + Erbpacht f. SP Hülschenbr.
Ordentliche Aufwendungen	572.073,70	432.780,99	672.000,00	64,40%	711.200,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-416.028,53	-311.860,55	-532.600,00	58,55%	-550.900,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-416.028,53	-311.860,55	-532.600,00	58,55%	-550.900,00	-18.300,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	27,28%	27,94%	20,74%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	1,22%	1,13%	1,04%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	9,64%	6,04%	23,84%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	97,95%	95,12%	98,64%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	32,80%	33,46%	29,17%
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, Kommentare und Erläuterungen

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. Für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens musste der Ansatz aufgrund einer Neuplanung des ISM für die Sanierung der Umkleieräume "Hülschenbrauck" angepasst werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zuschussbedarf		2013	2014	2015
		€	€	€
Sportplätze insgesamt		291.938,07	336.446,79	279.761,41
je Einwohner (2013=54.943, 2014=53.220, 2015=54.043)		5,31	6,32	5,18
Sportplatz Schwitten		14.260,46	14.859,27	5.846,00
Sportplatz Schwitten je Mannschaft (2013=18, 2014=16, 2015=11)		792,25	928,70	531,45
je Einwohner (s.o.)		0,26	0,28	0,11
kein Umkleidegebäude vorhanden				
Huckenhof-Stadion (Nebenplatz)		18.697,54	17.626,66	16.120,00
Nebenplatz je Mannschaft (2013=16, 2014=15, 2015=15)		1.168,60	1.175,11	1.074,67
je Einwohner (s.o.)		0,34	0,33	0,30
Sportplatz Bieberberg		15.419,64	17.405,86	15.605,47
Sportplatz Bieberberg je Mannschaft (2013=11, 2014=13, 2015=16)		1.401,79	1.338,91	975,34
je Einwohner (s.o.)		0,28	0,33	0,29

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	1.700	900	
Maßn.:	Bezeichnung:			
9.6.1.	KSP Hülschenbrauck (umgesetzt)			
9.6.2.	Bolzplatz HGG u. Kleinspielfeldanlage Halingen (umgesetzt)			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen (2)

Zuschussbedarf	2013	2014	2015
	€	€	€
Sportplatz Lendringen	19.047,54	18.776,66	17.270,00
Sportplatz Lendringen je Mannschaft (2013=12, 2014=10, 2015=12)	1.587,30	1.877,67	1.439,17
je Einwohner (s.o.)	0,35	0,35	0,32
Sportplatz Hüngsen	19.933,26	19.672,02	16.914,99
Sportplatz Hüngsen je Mannschaft (2013=13, 2014=12, 2015=13)	1.533,33	1.639,34	1.301,11
je Einwohner (s.o.)	0,36	0,37	0,31
Sportplatz Gisbert-Kranz	21.782,46	26.106,33	24.884,64
Sportplatz Gisbert-Kranz je Mannschaft (2013=5, 2014=5, 2015=2)	4.356,49	5.221,27	12.442,32
je Einwohner (s.o.)	0,40	0,49	0,46
Nutzung ab 2015 nicht mehr für Leichtathletik (Marathonclub Menden)			
Sportplatz Böisperde	20.718,74	19.269,37	21.340,58
Sportplatz Böisperde je Mannschaft (2013=12, 2014=9, 2015=14)	1.726,56	2.141,04	1.524,33
je Einwohner (s.o.)	0,38	0,36	0,39
Sportplatz Hülschenbrauck	81.031,07	78.292,86	80.739,67
davon Erbbauzinsen 53.575,93 €			
Sportplatz Hülschenbrauck je Mannschaft (2013=11, 2014=13, 2015=10)	7.366,46	6.022,53	8.073,97
je Einwohner (s.o.)	1,47	1,47	1,49
Huckenhof-Stadion (Rasenplatz)	81.047,36	124.438,42	81.040,66
je Einwohner (s.o.)	1,48	2,34	1,50
Nutzung auch f. Schulsport u. Bundesjugendspiele, Offener Lauftreff, Walking, Leichtathletiktraining und -wettkämpfe			
			Stand 10.02.16

Fortsetzung rechts -->

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 08010106

Produkt: 08010106 Betrieb sonst. Sportstätten		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 52	verantwort.: Beate Petsch	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung:	25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193,00	144,27	200,00	72,14%	200,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.734,77	0,00	6.000,00	0,00%	0,00	Benutzungsgebühren u.ä.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	--> s. Kommentar
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.656,80	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	3.584,57	144,27	6.200,00	2,33%	200,00	
Personalaufwendungen	15.377,08	10.933,97	16.800,00	65,08%	15.800,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.847,48	3.051,52	29.900,00	10,21%	8.900,00	Unterhaltungsaufwand
Bilanzielle Abschreibungen	3.210,00	2.407,23	3.200,00	75,23%	3.200,00	--> s. Kommentar
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	779,28	830,22	700,00	118,60%	1.200,00	Versicherungen und Honorare
Ordentliche Aufwendungen	36.213,84	17.222,94	50.600,00	34,04%	29.100,00	In der Planung wurde noch das
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-32.629,27	-17.078,67	-44.400,00	38,47%	-28.900,00	aufgegebene Lehrschwimm.
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Böspende mit Mietaufwand
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	einbezogen!
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-32.629,27	-17.078,67	-44.400,00	38,47%	-28.900,00	15.500,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	9,90%	0,84%	12,25%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	42,46%	63,48%	33,20%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	46,52%	17,72%	59,09%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	5,38%	100,00%	3,23%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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.

Kommentare und Erläuterungen

Das Produkt entwickelt sich aufgrund des aufgegebenen Lehrschwimmbeckens Böspende positiver als geplant (s.u.)
Die Budgetgrenzen werden voraussichtlich nicht überschritten.

Veränderungen aufgrund der Aufgabe des Lehrschwimmbeckens Böspende:

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 geschlossen wurde.

In diesem Zusammenhang entfallen auch die geplanten 21 Tsd. Euro Mietentgelte (ISM).

Das Lehrschwimmbecken und die alte Grundschule Nikolaus Groß wurden zum 30.06.2016 an den Käufer des gesamten Areals übergeben.

Schießstand Huckenoh!: Ein Vertragsentwurf wurde erstellt aber noch nicht zum Abschluss gebracht.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zuschussbedarf	2014	2015	2016
Schießstand / LSB Böspende	36.020,98 €	21.127,02 €	11.743,11 €
je Einwohner *	0,68 €	0,39 €	0,22 €
* Einwohnerzahlen:	53.220	54.506 *	54.506 *

Einw.-Stand * : 01.01.2016

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 09010101

Produkt: 09010101 Orts- und Regionalplanung		Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 62	verantwort.: Eugen Oelert	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.405,50	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	8.415,48	6.264,36	8.400,00	74,58%	8.400,00	Mieten WH Fröndenb. Str.
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.668,40	0,00	0,00		0,00	Versicherungserstattungen
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	20.489,38	6.264,36	8.400,00	74,58%	8.400,00	
Personalaufwendungen	535.640,13	340.371,25	546.300,00	62,30%	480.100,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	34.549,63	23.214,10	110.600,00	20,99%	118.000,00	
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	1.998,81	2.700,00	74,03%	2.700,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	827,90	834,93	5.500,00	15,18%	3.300,00	
Ordentliche Aufwendungen	573.683,66	366.419,09	665.100,00	55,09%	604.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-553.194,28	-360.154,73	-656.700,00	54,84%	-595.700,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-553.194,28	-360.154,73	-656.700,00	54,84%	-595.700,00	61.000,00

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

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	3,57%	1,71%	1,26%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	93,37%	92,89%	82,14%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	6,02%	6,34%	16,63%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	21,50%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 09010103 - Städtebauförderung Innenstadt	668.400	0	668.400
			Zuweisungen
			Baumaßnahmen
Summen:	-303.800	-546.305	242.500

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

Kommentare und Erläuterungen

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

Aufgrund einer Neuzuordnung der Personalanteile kann der Zuschussbedarf um über 66 Tsd. Euro gesenkt werden.
Es bleibt aber festzuhalten, dass es sich hier um einen internen Verschiebungseffekt handelt, der gesamtstädtisch keine Auswirkung hat.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 10010101

Produkt: 10010101 Bauordnung	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 62	verantw.: Eugen Oelert	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose	
					zum 31.12.16	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	214.380,97	137.490,09	280.000,00	49,10%	200.000,00	überw. Verwaltungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	6.743,50	16.525,00	5.000,00	330,50%	25.000,00	Buß-, Verw.-, Zwangsgelder
Ordentliche Erträge	221.124,47	154.015,09	285.000,00	54,04%	225.000,00	
Personalaufwendungen	487.158,07	351.242,19	431.500,00	81,40%	497.300,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	309,71	145,30	800,00	18,16%	300,00	für Fremdberatungen, Prüfungen und erforderliche Sicherungsmaßnahmen wie z.B. Absperrungen.
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	56,83	0,00		100,00	
Ordentliche Aufwendungen	487.467,78	351.444,32	432.300,00	81,30%	497.700,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-266.343,31	-197.429,23	-147.300,00	134,03%	-272.700,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-266.343,31	-197.429,23	-147.300,00	134,03%	-272.700,00	-125.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	45,36%	43,82%	65,93%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	99,94%	99,94%	99,81%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,06%	0,04%	0,19%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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 von Nutzungen, Anträgen und Baugenehmigungsverfahren.

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
P5: jhrl. Einsparungen d. Verr. des Zuschussbedarfs / ab 2013 mit HHPlan-Aufstellung nachgehalten			
Ziel 2016:	11.800,00 €	Abweichung:	4.720,00 €
Prognose 2016:	7.080,00 €	s. Kommentar	

Kommentare und Erläuterungen

Die Einsparziele wurden bei den Ansätzen mit eingeplant.
Eine Einhaltung des Sparzieles für dieses Jahr erscheint unwahrscheinlich, da die eingeplanten Verwaltungsgebühren nicht erreicht werden.

Durch die fehlenden Erträge und die mit der Neuzuordnung von Personalanteilen bedingte Personalkostenerhöhung entsteht ein zusätzlicher Zuschussbedarf i.H.v. 125 Tsd. Euro.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling konsumtiv Produkt: 10010102

Produkt: 10010102 Denkmalschutz und -pflege	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 60	verantw.: Ulrike Lischka	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	719,50	174,50	500,00	34,90%	500,00	Verwaltungsgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	719,50	174,50	500,00	34,90%	500,00	
Personalaufwendungen	13.428,06	8.846,82	13.200,00	67,02%	14.800,00	
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	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	292,90	260,00	500,00	52,00%	500,00	incl. Aufw. für ehrenamtl. Boden-
Ordentliche Aufwendungen	13.720,96	9.106,82	13.700,00	66,47%	15.300,00	denkmalpfleger
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-13.001,46	-8.932,32	-13.200,00	67,67%	-14.800,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-13.001,46	-8.932,32	-13.200,00	67,67%	-14.800,00	-1.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	5,24%	1,92%	3,65%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	97,87%	97,14%	96,35%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentare und Erläuterungen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 10010103

Produkt: 10010103 Bauverwaltung	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 60	verantw.: Rüdiger Merse	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.681,00	1.168,49	1.700,00	68,73%	1.600,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.286,15	12.090,85	10.000,00	120,91%	20.000,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	21.967,15	13.259,34	11.700,00	113,33%	21.600,00
Personalaufwendungen	305.628,63	222.373,83	259.700,00	85,63%	325.900,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	13.635,08	8.855,47	25.700,00	34,46%	40.100,00
Bilanzielle Abschreibungen	1.551,00	1.162,98	1.600,00	72,69%	1.600,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	20.000,00	0,00%	5.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.098,25	6.952,86	10.100,00	68,84%	10.100,00
Ordentliche Aufwendungen	329.912,96	239.345,14	317.100,00	75,48%	382.700,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-307.945,81	-226.085,80	-305.400,00	74,03%	-361.100,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-307.945,81	-226.085,80	-305.400,00	74,03%	-361.100,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	6,66%	5,54%	3,69%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	92,64%	92,91%	81,90%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	4,13%	3,70%	8,10%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	7,65%	8,81%	14,53%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	6,31%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Kommentare und Erläuterungen

Durch erforderliche Gutachten bzgl. eines Einzelhandelskonzeptes wird der Planansatz für Sach- und Dienstleistungen um über 14 Tsd. Euro überschritten.
Weiterhin steigt der Personalaufwand durch eine Neubewertung der Personalanteile um ca. 66 Tsd. Euro.
Trotz gestiegener Gebühreneinnahmen auf der Ertragsseite und gesunkener Transferaufwendungen kommt es zu einem erhöhten Zuschussbedarf i.H.v. fast 56 Tsd. Euro in der Prognose.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 11010101

Produkt: 11010101 Abfallwirtschaft -Gebühren/ZFA	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 60	verantw.: Stefan Börsting	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	5.993.691,83	4.515.544,03	6.100.000,00	74,03%	6.100.000,00	Abfallgebühren
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.724,17	0,00	0,00		0,00	ZfA-Erstattung
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	6.067.416,00	4.515.544,03	6.100.000,00	74,03%	6.100.000,00	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	6.067.416,00	4.539.886,50	6.100.000,00	74,42%	6.100.000,00	Zuweisungen an ZfA
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	6.067.416,00	4.539.886,50	6.100.000,00	74,42%	6.100.000,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	-24.342,47	0,00		0,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	0,00	-24.342,47	0,00		0,00	0,00

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 11010101 - Containerstandplätze, Einz.	30.000	0	15.000
Ausz.	-30.000	-6.292	0
Summen:	0	-6.292	15.000

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	100,00%	99,46%	100,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Kommentare und Erläuterungen

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 Bericht-Nr.: III / 2016 Abfrage vom: 11.10.2016
 Org. Eingliederung: 60 verantw.: Stefan Börsting Zeitraum: Jan. - Sept. 2016 Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.853,43	4.039,11	4.700,00	85,94%	5.400,00		Aufwandsdeckungsgrad:	100,63%	130,30%	103,79%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	16,07%	21,09%	11,34%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412.766,05	338.735,31	453.000,00	74,78%	489.000,00	Kostenerstattung ZfA **	Sach-/Dienstl.-intensität:	82,52%	77,04%	87,41%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	417.619,48	342.774,42	457.700,00	74,89%	494.400,00		Zuwendungsquote:	1,16%	1,18%	1,03%
Personalaufwendungen	66.688,75	55.490,11	50.000,00	110,98%	83.800,00	Neuzuordnung Personalanteile	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	342.453,19	202.660,84	385.500,00	52,57%	385.500,00	Unterhaltung incl. MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	5.171,27	4.215,69	4.800,00	87,83%	5.600,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	700,00	700,00	700,00	100,00%	700,00	Pacht an Kath. Kirchengem.einde für Containerplatz				
Ordentliche Aufwendungen	415.013,21	263.066,64	441.000,00	59,65%	475.600,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.606,27	79.707,78	16.700,00	477,29%	18.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	2.606,27	79.707,78	16.700,00	477,29%	18.800,00	2.100,00				
						** die geplanten ZfA-Erstattungen aus Produkt 01090301 (Steuervw.) wurden auf dieses Produkt wg. Zuständigkeitsverlagerung umgebucht				

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

Kommentare und Erläuterungen
Trotz des zum 30.06. ausgewiesenen Realisierungsgrades i.H.v. 655% verläuft alles planmäßig. Der Wert ergibt sich, da die ZfA-Erstattungen im ersten Halbjahr gebucht werden, während ein Großteil des Aufwands im zweiten Halbjahr gebucht wird. Die Kostenerstattung ZfA wird zwischen den Produkten 11010102 und 14010101 geschlüsselt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumentiv

Produkt: 12010101

Produkt: 12010101 Gemeindefstraßen	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 63	verantw.: Stephan Schulte	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.085.498,95	811.440,80	1.145.900,00	70,81%	1.081.900,00	Sonderposten-Auflösung
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.095.124,10	821.673,40	1.083.100,00	75,86%	1.113.000,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.000,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.259,03	8.838,96	1.500,00	589,26%	60.000,00	
Sonstige ordentliche Erträge	659.440,75	0,00	0,00		0,00	s. Kommentar (unten)
Ordentliche Erträge	2.926.322,83	1.641.953,16	2.230.500,00	73,61%	2.254.900,00	
Personalaufwendungen	556.107,28	379.054,20	568.900,00	66,63%	526.300,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.226.229,21	2.865.722,03	4.209.000,00	68,09%	4.208.000,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	2.621.436,30	1.955.084,44	2.713.600,00	72,05%	2.606.800,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.465,80	1.706,87	4.800,00	35,56%	5.000,00	Pachten u. Versicherungen
Ordentliche Aufwendungen	7.508.238,59	5.201.567,54	7.496.300,00	69,39%	7.346.100,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.581.915,76	-3.559.614,38	-5.265.800,00	67,60%	-5.091.200,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.268,13	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	-1.268,13	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-4.583.183,89	-3.559.614,38	-5.265.800,00	67,60%	-5.091.200,00	174.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	38,97%	31,57%	29,75%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	7,41%	7,29%	7,59%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	56,29%	55,09%	56,15%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	37,09%	49,42%	51,37%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,02%	0,00%	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	-4.500	Parkscheinautomaten
I 12010102 - endgültiger Straßenausbau	-908.000	-161.585	-235.000	s. Inv.-Anhang
I 12010103 - Straßenerneuerung Kanalbau	-470.000	-156.879	47.300	s. Inv.-Anhang
I 12010104 - Straßenbeleuchtung	-290.000	-281.009	36.800	s. Inv.-Anhang
I 12010106 - Hämmer II	-170.000	0	-170.000	s. Inv.-Anhang
I 12010116 - Bushaltestellen	-80.000	-248.483	194.400	s. Inv.-Anhang
I 12010121 - Bau Gewerbeanbindung "Ohl"	-450.000	-7.307	-110.000	s. Inv.-Anhang
I 12010124 - Grunderwerb Gewerbe "Ohl"	-130.000	-119.076	-11.800	s. Inv.-Anhang
I 12010125 - Verb. Garten-/Unnaer Landstr.	-20.000	0	-20.000	s. Inv.-Anhang
I 12010126 - Kreisverkehr Fröndenberger Str.	-300.000	-17.505	-283.500	s. Inv.-Anhang
I 12010129 - LZA Battenfeld	-50.000	0	-50.000	s. Inv.-Anhang
I 12010030/31 - Bänke / Brücken Stadtgeb.	-40.000	74.337	0	s. Inv.-Anhang
Summen:	-2.914.000	-917.507	-606.300	s. Inv.-Anhang

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)

10: Endausbau u. Abgr. v. Straßen / Senkung des Unterhaltungsaufwandes durch Endausbau von 40 Straßen innerh. v. 10 Jahren			
Ziel 2016:	- €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	- €	Konsolidierungseffekt wird erst in 2021 aufgezeigt	
37: Kompensation d. Straßenbeleuchtungsvertrag mit Stadtwerken v. 01.07.2013 / jhrl. 250.000 Euro Einsparvolumen			
Ziel 2016:	250.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	250.000,00 €	Die Maßnahme ist umgesetzt	

Kommentare und Erläuterungen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.
Bei den Kostenerstattungen wurden 76,2 Tsd. € ungeplant für eine Haltestellenumgestaltung gezahlt, aber 27 Tsd. € wurden hingegen für 2015er Mittel zurückerstattet. Insgesamt wurden über 56 Tsd. Euro ungeplant erstattet.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 12010102

Produkt: 12010102 Kreisstraßen	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 63	verantw.: Stephan Schulte	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	6.711,36	4.863,30	6.900,00	70,48%	6.900,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	6.711,36	4.863,30	6.900,00	70,48%	6.900,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-6.711,36	-4.863,30	-6.900,00	70,48%	-6.900,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-6.711,36	-4.863,30	-6.900,00	70,48%	-6.900,00	0,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 12010103

Produkt: 12010103 Landesstraßen	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 63	verantw.: Stephan Schulte	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	85.508,25	0,00	85.000,00	0,00%	85.000,00	Erstattung v. Land (UI-Vereinb.)
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	85.508,25	0,00	85.000,00	0,00%	85.000,00	
Personalaufwendungen	11.900,13	8.602,02	12.000,00	71,68%	12.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	58.939,65	60.130,35	60.000,00	100,22%	60.200,00	Erstattungen an SEM
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	127,82	127,82	400,00	31,96%	400,00	
Ordentliche Aufwendungen	70.967,60	68.860,19	72.400,00	95,11%	72.700,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	14.540,65	-68.860,19	12.600,00	-546,51%	12.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	14.540,65	-68.860,19	12.600,00	-546,51%	12.300,00	-300,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	120,49%	0,00%	117,40%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	16,77%	12,49%	16,57%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	83,05%	87,32%	82,87%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 12010104

Produkt: 12010104 Bundesstraßen	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 63	verantw.: Stephan Schulte	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
(€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	14.077,13	10.174,43	14.300,00	71,15%	14.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	14.077,13	10.174,43	14.300,00	71,15%	14.400,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-14.077,13	-10.174,43	-14.300,00	71,15%	-14.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-14.077,13	-10.174,43	-14.300,00	71,15%	-14.400,00	-100,00				
Finanzziele						Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Kommentare und Erläuterungen										
Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.										

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 12010105

Produkt: 12010105 Straßenreinigung	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 63	verantw.: Stephan Schulte	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
(€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00				
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00				
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00				
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00				
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00				
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00				
Personalaufwendungen	5.822,75	4.123,17	6.000,00	68,72%	6.000,00				
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	661.145,57	556.333,80	802.000,00	69,37%	802.000,00	Leistungen MBB			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
Ordentliche Aufwendungen	666.968,32	560.456,97	808.000,00	69,36%	808.000,00				
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-666.968,32	-560.456,97	-808.000,00	69,36%	-808.000,00				
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00				
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-666.968,32	-560.456,97	-808.000,00	69,36%	-808.000,00				
						Plan-Progn.-Abw.:			
						0,00			
Finanzziele						Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Kommentare und Erläuterungen									
Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.									
Die neuen Bereitschaftsregelungen werden zukünftig zu Kostensteigerungen führen, die im Planansatz berücksichtigt sind.									

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 12010106

Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen		Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 60	verantwort.: Stefan Börsting	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.824,73	133.123,14	176.500,00	75,42%	177.500,00	Sonderposten-Auflösung	Aufwandsdeckungsgrad:	152,27%	156,88%	156,85%
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	466.830,21	352.641,69	505.000,00	69,83%	470.000,00	Benutzungs- u. Parkgebühren	Personalintensität:	29,91%	31,71%	28,79%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	943,50	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	27,31%	23,32%	29,02%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	644.598,44	485.764,83	681.500,00	71,28%	647.500,00		Zuwendungsquote:	27,43%	27,40%	25,90%
Personalaufwendungen	126.606,25	98.187,97	125.100,00	78,49%	139.500,00	Neuzuordnung Personalanteile	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	115.604,55	72.217,14	126.100,00	57,27%	169.800,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	177.648,73	133.944,84	177.600,00	75,42%	178.600,00	incl. ARA-Auflösung 2015	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.467,46	5.298,54	5.700,00	92,96%	5.900,00	Mietaufwand, Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	423.326,99	309.648,49	434.500,00	71,27%	493.800,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	221.271,45	176.116,34	247.000,00	71,30%	153.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	221.271,45	176.116,34	247.000,00	71,30%	153.700,00	-93.300,00				

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

36: Anpassung von Zahl und Gebührenhöhe gebührenpflichtiger Parkplätze

Ziel 2016:	150.000,00 €	Abweichung:	75.000,00 €
Prognose 2016:	75.000,00 €	Grund der Abw.: Ausweitung des Angebotes gebührenfreier Parkflächen im Bereich des neuen Bahnhofsgebietes, so dass die Erlössteigerungen nicht realisiert werden konnten.	

Kommentare und Erläuterungen

Auf der Einnahmeseite werden - wie bereits bei der HSP-Maßnahme 36 erwähnt - die Parkgebührenbudgets nach derzeitigem Stand nicht erreicht. Ansonsten wird erwartet, dass die übrigen Positionen größtenteils planmäßig abschließen.
Die Personalumstrukturierung ist auf eine interne Neuverteilung zurückzuführen und belastet den gesamtstädtischen Haushalt nicht.
Eine aktive Rechnungsabgrenzung sorgt für einen Anstieg der prognostizierten Sachkosten. Im Ist sind die ISM-Erstattungen i.H.v. 61.700 Euro noch nicht gebucht.

Die Ertragseinbrüche und Personalkostensteigerungen führen zu der negativen Abweichung von über 90 Tsd. Euro.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 13010101

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 60 verantw.: Stefan Kostyra	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose	
				realisiert	zum 31.12.16 Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.250,00	0,00	0,00		0,00 2015: Erstattung Wilhelmshöhe
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	5.250,00	0,00	0,00		0,00
Personalaufwendungen	15.503,64	10.128,90	16.200,00	62,52%	14.400,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	37.196,11	27.390,79	42.300,00	64,75%	42.300,00
Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	10.138,25	13.500,00	75,10%	13.500,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Aufwendungen	66.217,75	47.657,94	72.000,00	66,19%	70.200,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-60.967,75	-47.657,94	-72.000,00	66,19%	-70.200,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-60.967,75	-47.657,94	-72.000,00	66,19%	-70.200,00
					Plan-Progn.-Abw.: 1.800,00

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
13010205 - Hochwasserschutz	-215.000	-40.205	-174.795

Nähere Informationen im Investitionsteil.

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
P6: jhrl. Einsparung i.H.v. 0,5% auf Basis d. Zuschussbedarfs für das Jahr 2011 (umgesetzt)			
Ziel 2016:	7.750,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	7.750,00 €		

Kommentare und Erläuterungen

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 gewohnt erstattet.

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	7,93%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	23,41%	21,25%	22,50%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	56,17%	57,47%	58,75%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 13010201

Produkt: 13010201 Öff.Gewässer, wasserb. Anl. etc.	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 60	verantw.: Stefan Kostyra	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose	
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.117,76	23.513,22	36.800,00	63,89%	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		200,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	246,44	0,00	0,00		200,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	27.364,20	23.513,22	36.800,00	63,89%	31.800,00
Personalaufwendungen	49.718,93	29.061,37	57.800,00	50,28%	41.300,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	15.428,63	18.806,43	35.500,00	52,98%	35.500,00
Bilanzielle Abschreibungen	27.050,76	23.513,73	37.700,00	62,37%	31.400,00
Transferaufwendungen	169.600,72	163.965,90	169.000,00	97,02%	169.000,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.845,37	10.496,95	1.400,00	749,78%	11.000,00
Ordentliche Aufwendungen	270.644,41	245.844,38	301.400,00	81,57%	288.200,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-243.280,21	-222.331,16	-264.600,00	84,03%	-256.400,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	3.462,87	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	-3.462,87	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-246.743,08	-222.331,16	-264.600,00	84,03%	-256.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	10,11%	9,56%	12,21%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	18,37%	11,82%	19,18%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	5,70%	7,65%	11,78%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	99,10%	100,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	62,67%	66,69%	56,07%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	1,28%	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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Kommentare und Erläuterungen

Der Verlauf ist plangemäß und beinhaltet aufgrund der Neuordnung von Personalanteilen sogar eine leichte Planüberdeckung.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 13010202

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 60	verantw.: Stefan Kostyra	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	Prognose		
				realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.179,00	883,89	1.200,00	73,66%	1.200,00	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	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	73.255,20	814,00	25.000,00	3,26%	25.000,00	Ökokonto / Erträge Retentions- flächen
Ordentliche Erträge	74.434,20	1.697,89	26.200,00	6,48%	26.200,00	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	474,57	0,00	25.000,00	0,00%	25.000,00	Ökokonto
Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	883,89	1.200,00	73,66%	1.200,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	1.653,57	883,89	26.200,00	3,37%	26.200,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	72.780,63	814,00	0,00		0,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	72.780,63	814,00	0,00		0,00	0,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	4501,42%	192,09%	100,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	28,70%	0,00%	95,42%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	1,58%	52,06%	4,58%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Kommentare und Erläuterungen

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

Produkt: 13020101 Stadtforst		Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 67	verantw.: Dirk Basse	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.643,49	7.676,37	6.300,00	121,85%	10.200,00	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	276.673,83	127.955,97	214.000,00	59,79%	194.000,00	Holzerträge, Jagdpachten, Mieten
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.312,17	3.202,18	26.000,00	12,32%	26.000,00	Erstattung Stadt / Stadtw. Hemer
Sonstige ordentliche Erträge	-8.371,60	0,00	0,00		0,00	2015: Buchwertkorr. Anl.-abgang
Ordentliche Erträge	308.257,89	138.834,52	246.300,00	56,37%	230.200,00	(systemtechn. Korrektur)
Personalaufwendungen	215.009,72	124.401,75	208.700,00	59,61%	187.800,00	Eingeplanter Ausbildungsplatz
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	konnte nicht besetzt werden
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	62.140,52	56.980,11	107.900,00	52,81%	107.300,00	Unterhaltungsaufwand
Bilanzielle Abschreibungen	18.165,72	11.948,52	10.000,00	119,49%	15.900,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.897,80	3.132,57	2.900,00	108,02%	3.300,00	Versicherungen u. Berufsgen.-sch.
Ordentliche Aufwendungen	298.213,76	196.462,95	329.500,00	59,62%	314.300,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	10.044,13	-57.628,43	-83.200,00	69,26%	-84.100,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	10.044,13	-57.628,43	-83.200,00	69,26%	-84.100,00	-900,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	103,37%	70,67%	74,75%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	72,10%	63,32%	63,34%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	20,84%	29,00%	32,75%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	4,43%	5,53%	2,56%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 13020101 - Erwerb bew. Vermögen	-5.000	-4.325	0

Maschinenersatz
Fahrzeuge werden künftig geleast!

Finanzziele

Der Gesamtaufwandsdeckungsgrad soll kontinuierlich bei mindestens 60% liegen.

Kommentare und Erläuterungen

Die für 2016 eingeplante Stelle eines Auszubildenden konnte umständehalber nicht besetzt werden. Hierdurch wurden weniger Personalkosten als geplant in dieses Produkt verrechnet und es kommt trotz eines erwarteten Ertragseinbruchs von ca. 20 Tsd. Euro zu einer positiven prognostizierten Planabweichung.
Die niedrigen Realisierungsgrade sind sowohl bei den Erstattungen als auch beim Unterhaltungsaufwand damit zu erklären, dass viele Buchungen erst im zweiten Halbjahr stattfinden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Aufwandsdeckungsgrade:				
2012	2013	2014	2015	2016 (Prognose)
85,40%	62,00%	62,00%	103,37%	73,24%

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 13030101

Produkt: 13030101 Friedhöfe	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 32	verantwort.: Martin Rauer	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.493,00	8.619,48	11.500,00	74,95%	11.500,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	235.904,90	281.089,12	331.200,00	84,87%	331.200,00	incl. Gebührenaussgleich
Privatrechtliche Leistungsentgelte	209,12	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.650,18	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	249.257,20	289.708,60	342.700,00	84,54%	342.700,00	
Personalaufwendungen	29.709,01	19.723,90	30.500,00	64,67%	33.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	293.929,79	205.724,71	328.900,00	62,55%	328.900,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	20.891,00	15.933,46	20.600,00	77,35%	21.200,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	700,07	707,17	800,00	88,40%	800,00	
Ordentliche Aufwendungen	345.229,87	242.089,24	380.800,00	63,57%	384.000,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-95.972,67	47.619,36	-38.100,00	-124,99%	-41.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-95.972,67	47.619,36	-38.100,00	-124,99%	-41.300,00	-3.200,00

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
I 13030103 - Erwerb bew. Vermögen	-5.000	0	-5.000
I 13030105 - Bau Kolumbarium	-120.000	-89.335	0

Orgel Frdh. Lendringens

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	72,20%	119,67%	89,99%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	8,61%	8,15%	8,01%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	85,14%	84,98%	86,37%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	4,61%	2,98%	3,36%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

40: Neukalkulation der Friedhofsgebühren und Einsparungen bei der Bewirtschaftung.

Ziel 2016:	108.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2016:	108.000,00 €	Maßnahme ist mit neuer Friedhofsgebührensatzung umgesetzt.	

Kommentare und Erläuterungen

Der Produktverlauf liegt im Plan. Die zzt. ausgewiesenen Ist-Entgelte sind jedoch noch unter Vorbehalt zu sehen, da erst beim Gebührenaussgleich im Rahmen des Abschlusses die korrekten Entgelte dieses Jahres ausgewiesen werden können. Aufgrund der Gebührenanpassung wird noch mit Mehrerträgen gerechnet, so dass der Planansatz in der Prognose bis auf die leicht negative Personalkostenkorrektur i.H.v. 3 Tsd. Euro nahezu beibehalten wird.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 32	verantw.: Martin Rauer	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	11.060,14	11.060,14	12.500,00	88,48%	12.500,00	Landeszuweisung
Sonstige ordentliche Erträge	2.500,00	0,00	0,00		0,00	Rücklage Kriegsgräber, Auflösung
Ordentliche Erträge	13.560,14	11.060,14	12.500,00	88,48%	12.500,00	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	13.300,63	4.370,61	12.500,00	34,96%	12.500,00	für Grabpflege
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	271,39	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	13.572,02	4.370,61	12.500,00	34,96%	12.500,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-11,88	6.689,53	0,00		0,00	
Finanzerträge	11,88	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	11,88	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	0,00	6.689,53	0,00		0,00	0,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	99,91%	253,06%	100,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	98,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
s.a. Kommentar zu den Friedhöfen!
Ab 2013 wird der Jüdische Friedhof getrennt geplant. Bis 2012 erfolgte die Planung gemeinsam mit den Kriegsgräbern.

Kommentare und Erläuterungen
s. Haupt-Produkt 13030101

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 13030103

Produkt: 13030103 Jüdischer Friedhof (Neu 2013)	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 32	verantw.: Martin Rauer	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	1.398,60	0,00	1.400,00	0,00%	1.400,00	Erstattung Land
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	1.398,60	0,00	1.400,00	0,00%	1.400,00	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.552,22	1.172,16	2.700,00	43,41%	2.700,00	Leistungen MBB
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	2.552,22	1.172,16	2.700,00	43,41%	2.700,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.153,62	-1.172,16	-1.300,00	90,17%	-1.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-1.153,62	-1.172,16	-1.300,00	90,17%	-1.300,00	0,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	54,80%	0,00%	51,85%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
s.a. Kommentar zu den Friedhöfen!
Ab 2013 wird der Jüdische Friedhof getrennt geplant. Bis 2012 erfolgte die Planung gemeinsam mit den Kriegsgräbern.

Kommentare und Erläuterungen
s. Haupt-Produkt 13030101

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 14010101

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte	Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 60	verantw.: Ludger Köck	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	71.679,88	74.636,43	55.000,00	135,70%	105.000,00	Kostenerstattung v. ZfA
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(IST: anteilige Zurechnung)
Ordentliche Erträge	71.679,88	74.636,43	55.000,00	135,70%	105.000,00	
Personalaufwendungen	139.269,44	87.842,78	139.500,00	62,97%	127.400,00	Neuzuordnung Personalanteile
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	676,49	630,45	1.800,00	35,03%	1.000,00	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	
Ordentliche Aufwendungen	139.945,93	88.473,23	141.300,00	62,61%	128.400,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-68.266,05	-13.836,80	-86.300,00	16,03%	-23.400,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-68.266,05	-13.836,80	-86.300,00	16,03%	-23.400,00	62.900,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	51,22%	84,36%	38,92%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	99,52%	99,29%	98,73%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,48%	0,71%	1,27%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Kommentare und Erläuterungen

Durch die höhere ZfA-Kostenerstattung wird ein geringerer Zuschussbedarf zum Ende entstehen. Zusätzlich wirkt sich auf diesen positiven Effekt aus, dass weniger Personalanteile in dieses Produkt eingerechnet wurden. Insgesamt macht der Effekt nach derzeitigem Stand fast 63 Tsd. Euro aus, wovon sich jedoch nur die ZfA-Mehr-Erstattung gesamtstädtisch auswirkt.

Die Kostenerstattung ZfA wird zwischen den Produkten 11010102 und 14010101 geschlüsselt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling konsumtiv Produkt: 14010201

Produkt: 14010201 **Schutz der Umweltmedien** **Geschäftsbereich:** III **Bericht-Nr.:** III / 2016 **Abfrage vom:** 11.10.2016
Org. Eingliederung: 60 **verantw.:** Rainer Lückermann **Zeitraum:** Jan. - Sept. 2016 **Aktualisierung:** 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2015	01 - 09 2016	PLAN 2016	realisiert	Prognose zum 31.12.16	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	81,49%	82,61%	87,30%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	6,89%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	45.369,07	30.583,59	44.700,00	68,42%	45.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.833,23	0,00	0,00		0,00	2015: Analysen (Gertec)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.469,19	6.437,06	6.500,00	99,03%	6.500,00	Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	55.671,49	37.020,65	51.200,00	72,31%	51.900,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-55.671,49	-37.020,65	-51.200,00	72,31%	-51.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-55.671,49	-37.020,65	-51.200,00	72,31%	-51.900,00	-700,00				

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

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

Kommentare und Erläuterungen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumentiv

Produkt: 14010301

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement		Geschäftsbereich: III	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 60	verantwort.: Michael Bush	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.713,76	0,00	0,00		0,00	Bundeszuweisung f. Personalk.
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	21.392,27	74.100,00	28,87%	74.100,00	Erstattung v. Bund (über Zuw. im Ist gebucht!)
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	55.713,76	21.392,27	74.100,00	28,87%	74.100,00	
Personalaufwendungen	59.350,07	43.148,77	58.600,00	73,63%	61.700,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.797,68	3.062,67	48.500,00	6,31%	48.500,00	Fortb., Projekte, 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	45,50	600,00	7,58%	600,00	
Ordentliche Aufwendungen	65.147,75	46.256,94	107.700,00	42,95%	110.800,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-9.433,99	-24.864,67	-33.600,00	74,00%	-36.700,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-9.433,99	-24.864,67	-33.600,00	74,00%	-36.700,00	-3.100,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	85,52%	46,25%	68,80%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	91,10%	93,28%	54,41%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	8,90%	6,62%	45,03%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	100,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Allgemeines zum Produkt Klimaschutzmanagement:
Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes **mit 43 priorisierten Maßnahmen** in den Themenfeldern: Strukturübergreifende Maßnahmen, Kommunale Gebäude und Stadtentwicklung, Energieeffizienz im Gebäudebestand und umweltfreundliche Mobilität.
 Beschluss: Ausschuss „Umwelt, Planen, Bauen“ v. 04.09.2014.

Finanzziele
 Die unter "Informationen" dargestellten Maßnahmen sollen innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen erfüllt werden.

Kommentare und Erläuterungen

Der Verlauf ist planmäßig.
 Eine Verschiebung der Maßnahmen auf 2017 und Folgejahre scheint nach aktuellen Informationen möglich.
 Die aktuelle Planung der wichtigsten Maßnahmen ist der nebenstehenden Aufstellung zu entnehmen.

Informationen zu einzelnen Maßnahmen:

KSM-Öffentlichkeitsarbeit:
 Veranstaltungen, Aktionen, Kampagnen, Infostände, Wissenstransfer, Arbeitskreise, Netzwerkbildung, Interessensvertretung

Projekt fifty-fifty: 90%-geförderte Nutzerschulungen in Mendener Schulen und Kitas für Schüler, Lehrer und Hausmeister. Ziel: Energie- und Wasserverbrauchsersparung zwischen 5-15%
 (vgl. auch Sitzungsvorlage D-9/14/040 v. 23.07.2014)

KMU: Energie- und Ressourceneinsparung für kleine und mittlere Unternehmen (KMU)

Mobilitätsmanagement: Erstellung eines Konzeptes und Maßnahmenumsetzung für Verwaltung und Schulen

Internes Qualitätsmanagement: Fortbildungen, Schulungen und Qualifikationen zu den unterschiedlichen Themenfeldern (s.o.)

KSM- 14010301 – lt. Drucksache D-9/14/040 v. 23.07.2014 u. 04.09.2014- bezogen auf geförderte KSM Stelle bis 11.2017 und Anschlussvorhaben bis 11.2019: **Geförderte Maßnahmen und KSM-Maßnahmen**

KSM Stelle 12.2014 bis 11.2017		Anschlussvorhaben 12.2017 bis 11.2019				
Geförderte Maßnahmen						
Art	insges.	2016	2017*	2018*	2019*	2020*
fifty-fifty Zuwendung	119.700.-	0.-	29.925.-	29.925.-	29.925.-	29.925.-
insges. (90%)						
fifty-fifty Aufwand	133.000.-	0.-	33.250.-	33.250.-	33.250.-	33.250.-
fifty-fifty Eigenanteil	13.300.-	0.-	3.325.-	3.325.-	3.325.-	3.325.-
Sonstige Klimaschutzmanagement-Maßnahmen						
Kampagne KMU	3.000.-	0.-	1.000.- (3.000.-)	1.000.-	1.000.-	
Mobilitätsmanagement	20.000.-	0.-	7.500.- (20.000.-)	7.500.-	5.000.-	

* fifty-fifty-Projekt mit jetzt 4 Jahren Laufzeit (zuvor 3 Jahre)

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 15010101

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus		Geschäftsbereich: I	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 11	verantw.: Wolfgang Lück	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.242,28	2.903,13	3.900,00	74,44%	2.900,00	Sponsoring, u.a. "offene Gärten"	Aufwandsdeckungsgrad:	21,28%	13,33%	9,24%
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		Personalintensität:	23,68%	34,36%	26,78%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	40,10%	19,87%	46,21%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	10.242,28	2.903,13	3.900,00	74,44%	2.900,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	11.399,40	7.486,15	11.300,00	66,25%	10.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	9,96%	19,25%	10,90%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.303,03	4.328,66	19.500,00	22,20%	19.500,00	1) Aufteilung s.u.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	3.871,00	2.903,13	3.900,00	74,44%	3.900,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	4.796,46	4.193,08	4.600,00	91,15%	4.600,00	Tourismus-Förderung 2) s.u.	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.771,28	2.875,00	2.900,00	99,14%	2.900,00	f. Verbände				
Ordentliche Aufwendungen	48.141,17	21.786,02	42.200,00	51,63%	41.200,00					
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-37.898,89	-18.882,89	-38.300,00	49,30%	-38.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:				
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-37.898,89	-18.882,89	-38.300,00	49,30%	-38.300,00	0,00				

1) Dienstleistungen 2014 IST: Stadtwerke (38.833 €), ISM (4.124 €), MBB (204 €), sonstige (8389 €). Der Aufwand für Weihnachtsbeleuchtung wurde vom MBB (urspr. Planwert 26.300 €) auf die Stadtwerke (keine Planung) verlagert.
2) Ursprünglich wurde hier noch die Weihnachtsbeleuchtung geplant. Dieser Ansatz hat sich auf Sach- und Dienstleistungen verschoben (s. 1))

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Das Leistungsangebot soll innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen erfüllt werden (s.o.).	Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Kommentare und Erläuterungen
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 vorsichtig angepasst. Die leichte prognostizierte Personalkosteneinsparung (LOGA) wurde durch möglicherweise wegfallende Sponsoring-Erträge kompensiert, so dass das Planergebnis unverändert bleibt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 15020101

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung - WSG		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Svenja Tschorn	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	28.777,00	0,00		28.800,00	WSG Erst. Ausgleichszahlung
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	gem. Betrauungsakt
Ordentliche Erträge	0,00	28.777,00	0,00		28.800,00	(s.a. Kommentar)
Personalaufwendungen	1.426,19	15.521,41	0,00		22.000,00	
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	278.000,00	206.250,00	295.000,00	69,92%	295.000,00	Zuschuss WSG *
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	279.426,19	221.771,41	295.000,00	75,18%	317.000,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-279.426,19	-192.994,41	-295.000,00	65,42%	-288.200,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-279.426,19	-192.994,41	-295.000,00	65,42%	-288.200,00	6.800,00

* Aufteilung des Zuschusses:
 Regulärer Zuschuss WSG: 275.000 € (Vorjahr: 278.000 €)
 Zuschuss Stadtmarketing: 20.000 €

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	12,98%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,51%	7,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	99,49%	93,00%	100,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Ziel ist es, die 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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
14: WSG, Senkung des Zuschussbedarfs			
Ziel 2016:	47.000,00 €	(positive) Abweichung:	9.777,00 €
Prognose 2016:	56.777,00 €	In 2015 wurde der Zuschussbedarf um weitere 3 Tsd. € reduziert.	

Kommentare und Erläuterungen

In 2016 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. Im Betrauungsakt wurde festgeschrieben, dass nach Vorliegen des Jahresabschlusses eine eventuelle Überkompensation durch die WSG erstattet wird. Die Überkompensation für das Jahr 2015 lag bei 28.777 €. Dieser Betrag wurde in 2016 durch die WSG erstattet.

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	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Svenja Tschorn	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16		IST 2015	IST 2016	PLAN 2016	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.337,00	23.502,51	31.300,00	75,09%	31.300,00	Sonderposten-Auflösung	Aufwandsdeckungsgrad:	399,41%	744,19%	855,19%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	3.005.894,72	1.523.981,92	3.150.000,00	48,38%	3.000.000,00	Konzessionsabgabe, s. 1)	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	3.037.231,72	1.547.484,43	3.181.300,00	48,64%	3.031.300,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	2,82%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	21.459,63	0,00	0,00		0,00	Erst. Konzessionsabgabe	Zuwendungsquote:	1,03%	1,52%	0,98%
Bilanzielle Abschreibungen	95.665,00	71.748,18	95.700,00	74,97%	95.700,00	AfA-Zuschuss "Im Ohl"	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	643.304,48	136.194,76	276.300,00	49,29%	4.400,00	KapErtrSt., 3) u. Konz.-Abg.-Erst.	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	760.429,11	207.942,94	372.000,00	55,90%	100.100,00	Ord. Plan-Progn.-Abw.:	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.276.802,61	1.339.541,49	2.809.300,00	47,68%	2.931.200,00	121.900,00	Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	2.677.357,78	27.600,00	1.748.400,00	1,58%	30.000,00	GeWoGe, Spark. ; s. 2)	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	2.677.357,78	27.600,00	1.748.400,00	1,58%	30.000,00	Plan-Progn.-Abw. gesamt:	Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	4.954.160,39	1.367.141,49	4.557.700,00	30,00%	2.961.200,00	-1.596.500,00				

Einführung des Einlagemodells: Einsparung der Kapitalertragssteuer durch Ausweis der Gewinnausschüttung Stadtwerke im Betrieb gew. Art "Kindertagesstätten"

Durch die Verlagerung des Stadtwerke-Gewinnausweises in den Produktbereich 06 entsteht insgesamt eine sehr hohe negative Plan-Prognose-Abweichung, die dem eigentlichen Ergebnis dieses Produktes nicht entspricht. Aus diesem Grund wird zusätzlich die ordentliche Plan-Prognose-Abweichung dargestellt.

Finanzziele

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

Kommentare und Erläuterungen

1) Verminderte Erträge im ersten Halbjahr durch Rückerstattung für 2015 in Höhe von 119.595,34 €. Weitere Erträge erfolgen im IV. Quartal.
 2) Die Bruttogewinnausschüttung der Stadtwerke i.H.v. 1.854.615,25 € wird in den BGA Kindergärten eingelegt und deshalb im Produkt 06020102 ausgewiesen. Durch die Einlage des Gewinns in den BGA muss voraussichtlich keine Kapitalertragssteuer an das Finanzamt abgeführt werden.
 3) hängt unmittelbar mit den Gewinnausschüttungen zusammen (s.r.: Aufteilung zu Kommentar 2).

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	399,41%	744,19%	855,19%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	2,82%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	1,03%	1,52%	0,98%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Erläuterung des Finanzergebnisses:

Aufteilung Gewinnausschüttung:	
Stadtwerke:	s. Prod. 06020102
Sparkasse:	27.600,00 €
GeWoGe:	2.400,00 €
	30.000,00 €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 15030201

Produkt: 15030201 Eigenbetriebe		Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 21	verantwort.: Svenja Tschorn	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung:	25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.618,69	0,00	5.000,00	0,00%	5.000,00	für Bürgersaal (Saalbetriebe)
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	--> s. Kommentar 2)
Transferaufwendungen	136.878,94	0,00	0,00		0,00	2015: Verlustausgleich MBB
Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.120,26	0,00	16.300,00	0,00%	16.900,00	Kapitalertr.-Steuer i.V.m.
Ordentliche Aufwendungen	173.617,89	0,00	21.300,00	0,00%	21.900,00	Finanzerträge (s.u.)
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-173.617,89	0,00	-21.300,00	0,00%	-21.900,00	
Finanzerträge	2.809.818,17	2.208.000,00	2.868.800,00	76,97%	2.894.800,00	Eigenkap.-Verz. SEM 6%, s. 1)
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	und Gew.-Ausschüttung Saalbetr.
FINANZERGEBNIS	2.809.818,17	2.208.000,00	2.868.800,00	76,97%	2.894.800,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	2.636.200,28	2.208.000,00	2.847.500,00	77,54%	2.872.900,00	25.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	2,66%	0,00%	23,47%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	78,84%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele	
Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit diesem Produkt im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln. Da es sich um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.	
Haushaltssanierungsplan (HSP)	
13: Wilhelmshöhe	
Ziel 2016:	150.000,00 €
Prognose 2016:	150.000,00 €
16.7: Erhöhung Eigenkapitalzins Stadtentwässerung von 5,5% auf 6%	
Ziel 2016:	250.000,00 €
Prognose 2016:	250.000,00 €

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
<u>Zu HSP-Maßnahme 13:</u> 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.
Kommentare und Erläuterungen
1) Die ersten drei Zahlungen der vom SEM angeforderten Vorausleistungen auf die Eigenkapitalverzinsung i.H.v. 80 % wurden bereits verbucht. Die Restzahlung für 2015 in Höhe von 579.800 € und der letzte Abschlag für 2016 erfolgen im IV. Quartal. Die Gewinnausschüttung von der Wilhelmshöhe i.H.v. voraussichtlich 107.000 € erfolgt erst im IV Quartal: s. auch Kommentar zur HSP-Maßnahme 13. 2) Abrechnung für den Bürgersaal erfolgt immer erst im IV. Quartal.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 16010101

Produkt: 16010101	Gemeinde-/Gemeinschaftssteuern	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Birgit Kissing	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Steuern und ähnliche Abgaben	66.218.927,22	45.124.599,00	73.597.100,00	61,31%	73.073.000,00	s.a. Kommentar
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	250,00	0,00	0,00		0,00	Hebesätze 2016 Grundst. A: 250 v.H. Grundst. B: 595 v.H. GewSt.: 460 v.H.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250,00	0,00		300,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	791.545,87	0,00	0,00		0,00	2015, s.o.E.: Auflösung Drohverlust-Rückst.
Ordentliche Erträge	67.010.723,09	45.124.849,00	73.597.100,00	61,31%	73.073.300,00	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	4.440.726,38	2.054.085,74	5.039.200,00	40,76%	4.896.000,00	GewSt.-Umlage / Fonds D. Einheit
Sonstige ordentliche Aufwendungen	507.900,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	4.948.626,38	2.054.085,74	5.039.200,00	40,76%	4.896.000,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	62.062.096,71	43.070.763,26	68.557.900,00	62,82%	68.177.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	88.587,00	60.000,00		89.000,00	Erstattungszinsen GewSt.
FINANZERGEBNIS	0,00	-88.587,00	-60.000,00	147,65%	-89.000,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	62.062.096,71	42.982.176,26	68.497.900,00	62,75%	68.088.300,00	-409.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	1354,13%	2196,83%	1460,49%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwandsquote:	89,74%	100,00%	100,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	4,31%	1,19%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

	IST 01-09 2016	Plan 2016	Prognose 2016
Grundsteuer A	55.574	87.000	75.000
Grundsteuer B	8.540.843	11.422.000	11.200.000
Gewerbesteuer	21.649.080	32.879.000	32.640.000
Gem.-anteil ESt.	11.167.255	22.441.000	22.441.000
Gem.-anteil USt.	1.561.658	3.155.000	3.155.000
Vergnügungssteuer	734.077	1.000.000	1.000.000
Hundesteuer	305.353	310.000	310.000
Zweitw.-, Übern.-, Sexsteuer	16.978	60.000	28.000
Familienlastenausgleich	1.093.781	2.243.100	2.224.000
	45.124.599	73.597.100	73.073.000

Kurzübersicht Investitionen	Plan	lfd. IST	kassenwirksam b. 31.12.
16010101 - Allg. Investitionen	2.148.900	1.793.153	355.800

Inv.-Zuweisung v. Land
incl. Brandpauschale 100.000 €

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

Kommentare und Erläuterungen

Die Plan-Prognose-Abweichung des Steuer-Produktes ist auf Steuerausfälle zurückzuführen.
In erster Linie sind die Grund- und Gewerbesteuer betroffen, deren prognostizierte Ausfälle jeweils über 200 Tsd. Euro betragen.
Weiterhin betroffen ist die Zweitwohnungssteuer, die mit 40 Tsd. Euro geplant war und höchstens mit 15 Tsd. Euro realisiert werden kann.
Im HSP wurde diese Abweichung ebenfalls berücksichtigt.
Im Finanzergebnis steigen die Erstattungszinsen Gewerbesteuer merklich an.
Eine Auflistung der einzelnen Steuerarten kann rechts eingesehen werden.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

16.3.: Vergnügungssteuer		
Ziel 2016:	150.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2016:	150.000,00 €	
16.5.2: Erhöhung Gewerbesteuerhebesatz (2016)		
Ziel 2016:	670.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2016:	670.000,00 €	
16.6.2: Erhöhung Grundsteuerhebesatz B (2016)		
Ziel 2016:	1.900.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2016:	1.900.000,00 €	
16.8.: Zweitwohnungssteuer		
Ziel 2016:	150.000,00 €	Abweichung: 135.000,00 €
Prognose 2016:	15.000,00 €	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 16010201

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 21	verantwort.: Birgit Kissing	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:
	2015	2016	2016		zum 31.12.16	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.167.006,97	10.115.227,62	13.479.600,00	75,04%	13.478.700,00	Zuweisung Stärkungspakt und Schlüsselzuweisungen GFG
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	12.167.006,97	10.115.227,62	13.479.600,00	75,04%	13.478.700,00	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	31.781.445,64	23.887.989,00	32.284.800,00	73,99%	31.919.500,00	Kreisumlage / Krankenhaus-IVP
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Aufwendungen	31.781.445,64	23.887.989,00	32.284.800,00	73,99%	31.919.500,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-19.614.438,67	-13.772.761,38	-18.805.200,00	73,24%	-18.440.800,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-19.614.438,67	-13.772.761,38	-18.805.200,00	73,24%	-18.440.800,00	364.400,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	38,28%	42,34%	41,75%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

Ziel ist es, die 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

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.

Kommentare und Erläuterungen

Im Jahresverlauf sind keine gravierenden Abweichungen erkennbar. Laut Jahresbescheid(e) zum GFG werden die Planansätze erreicht. Die Stärkungspaktmittel i.H.v. 3,3 Mio. € wurden wie bereits in den Vorjahren zum 01.10. zahlungswirksam ausgezahlt. Der Erstattungsbetrag aus Endabrechnung ELAG 2014 wird wie geplant über 698.000 € verbucht. Der Planansatz der Transferaufwendungen wird lt. Jahresbescheid der Kreisumlage und Krankenhausinvestitionspauschale um ca. 365.000,-€ unterschritten. Grund: 345.000,- € weniger Kreisumlage und ca. 20.000,- € weniger Krankenhausinvestitionspauschale (Landesbescheid).

Zwischenbericht Finanzcontrolling

konsumtiv

Produkt: 16020101

Produkt: 16020101 Zinsen	Geschäftsbereich: II	Bericht-Nr.: III / 2016	Abfrage vom: 11.10.2016
Org. Eingliederung: 21	verantwort.: Birgit Kissing	Zeitraum: Jan. - Sept. 2016	Aktualisierung: 25.11.2016

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	01 - 09	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2015	2016	2016	realisiert	zum 31.12.16	
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	19.453,65	0,00	11.000,00	0,00%	11.000,00	Inanspruchnahme Bürgschaften
Ordentliche Erträge	19.453,65	0,00	11.000,00	0,00%	11.000,00	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	0,00	1.200,00	0,00%	0,00	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	
Ordentliche Aufwendungen	856,80	0,00	1.200,00	0,00%	0,00	
ORDENTLICHES ERGEBNIS	18.596,85	0,00	9.800,00	0,00%	11.000,00	
Finanzerträge	38.469,69	18.899,26	51.200,00	36,91%	40.000,00	Nähere Aufteilungen sind im
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.570.366,93	1.148.597,69	1.349.600,00	85,11%	1.250.000,00	Haushaltsplan, Band II, aufgeführt.
FINANZERGEBNIS	-1.531.897,24	-1.129.698,43	-1.298.400,00	87,01%	-1.210.000,00	Plan-Progn.-Abw.:
ERGEBNIS AUS LFD. VERW.-TÄTIGKEIT	-1.513.300,39	-1.129.698,43	-1.288.600,00	87,67%	-1.199.000,00	89.600,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
	Aufwandsdeckungsgrad:	2270,50%	0,00%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	100,00%	0,00%	100,00%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentare und Erläuterungen

Sonstige ordentl. Erträge: Der Planansatz an Bürgschaftsgebühren wird voraussichtlich erreicht werden. Die Bürgschaftsgebühren sind im Dezember 2016 fällig.

Aufwendungen f. Dienstleistungen: Wahrscheinlich wird der Planansatz eingespart werden. Es erfolgte bislang keine Beschaffung einer Kreditsoftware. Die Mitgliedschaft im Austauschzirkel wurde in 2016 gekündigt.

Finanzergebnis: Aufgrund der niedrigen Zinslage kommt es zu geringeren Geldmarktkosten für Kredite - insbesondere bei den Kassenkrediten, wird der Planansatz wahrscheinlich nicht ausgeschöpft werden. Aufgrund des weiterhin negativen 3-Monat-Euribor kommt es aber bei den Zinserträgen zu Mindererträgen durch die zinsgesicherten Investivkredite.

Zum HSP-Ziel:
Das HSP-Ziel 2016 für die Maßnahme 15 wird erreicht werden.

Bis 2012 erfolgte die Planung und Buchung unter 01 09 01 02 sowie unter 01 09 01 01 und 01 09 02 01.

Haushaltssanierungsplan (HSP)	
15: Zus. Einnahmen aus Bürgschaftsprovisionen (Stadtwerke)	
Ziel 2016:	8.918,00 €
Abweichung:	- €
IST 2016:	8.918,00 €

Die Maßnahme wurde umgesetzt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG	IST	PLAN (Ur-Budget)	vorl. IST	Prognose		voorauss. noch	Sortierung nach Organisationsbereichen !	
(€)	2015	2016	01 - 11 / 2016	2016	realisiert	kassenwirksam	bis 31.12.	Bemerkungen:

Stadt Menden, investive Gesamtübersicht

Objekt: I 040 - Investive Maßnahmen Stadt (Gesamtübersicht)						Geschäftsbereich: I - III	Produkt: - diverse -	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung: Stadt						Zeitraum: 01-11/2016		Aktualisierung: 05.12.2016
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	2.864.691,83	4.198.300,00	2.111.700,83	4.320.847,00	48,87%	2.209.200,00		<p>Die Investitionsrechnung ist im Gegensatz zur Ergebnisrechnung eine liquiditätsorientierte Rechnung. Da hier für die Aussagekraft aktuellste Buchungen maßgeblich sind, wurde im Gegensatz zum Halbjahresbericht nicht der Quartalsstichtag (30.09.) genommen, sondern der Zeitpunkt bei der Berichtserstellung (05.12.) berücksichtigt.</p> <p>Nach aktueller Betrachtung aller Investitionsbuchungen im MACH-System und Auswertung der Hintergrundinformationen wird aktuell ein Investitionssaldo i.H.v. ca. -1,5 Mio. Euro ausgewiesen. Die Informationen schwanken teilweise aufgrund immer neuer Informationen der betreffenden Sachgebiete sehr stark. Hierzu wurde ein laufendes Investitions-Berichtswesen innerhalb der Abteilung 21 für den Vorstand eingerichtet, welches über Frau Kissing verwaltet wird. Der aktuell vorliegende Bericht wurde so gut wie möglich mit diesem Berichtswesen abgestimmt.</p> <p>Weiterhin machen sich die nicht realisierten Anlagenverkäufe "Max-Becker-Kampfbahn" und "Parkhaus Nordwall" bemerkbar. Andere Realisierungen finden erst in 2017 statt, so dass der ausgewiesene prognostizierte Zuschussbedarf fast genau 1 Mio. Euro unter Planansatz liegt.</p> <p>Bei der Kassenwirksamkeit halten sich die prognostizierten Ein- und Auszahlungen die Waage. Zu beachten ist hier, dass viele Einzahlungen noch nicht realisiert sind.</p>
Einz. aus Anlagenveräußerungen	211.819,43	1.336.000,00	64.844,99	65.840,00	98,49%	1.000,00		
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	-103,17	572.000,00	188.937,83	572.000,00	33,03%	382.800,00		
Sonstige Investitionseinzahlungen	69.643,96	0,00	0,00	0,00		0,00		
Einzahlungen der Investivmaßnahme	3.146.052,05	6.106.300,00	2.365.483,65	4.958.687,00	47,70%	2.593.000,00		
Aus. für den Erwerb v. Grundstücken	75.248,02	420.000,00	218.076,76	425.270,00	51,28%	225.300,00		
Aus. für Baumaßnahmen	1.428.219,34	5.294.200,00	1.868.389,56	3.851.580,00	48,51%	1.568.400,00		
Aus. für den Erwerb v. Anlagevermögen	1.313.660,68	2.101.500,00	1.467.387,78	2.169.530,00	67,64%	783.100,00		
Aus. von aktivierbaren Zuwendungen	2.500,00	782.500,00	8.900,00	8.900,00	100,00%	0,00		
Sonstige Investitionsauszahlungen	55.200,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
Auszahlungen der Investivmaßnahme	2.874.828,04	8.598.200,00	3.562.754,10	6.455.280,00	55,19%	2.576.800,00		
ER G E B N I S	271.224,01	-2.491.900,00	-1.197.270,45	-1.496.593,00	80,00%	16.200,00		

Geschäftsbereich I

Abteilung 11 - Zentrale Dienste -

Objekt: I 01060201 - Zentrale Dienste - Fahrzeugerwerb						Geschäftsbereich: I	Produkt: 01060201	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung: 11						verantwort.: Frau Kempfer	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen								
Einz. aus Anlagenveräußerungen			2.330,00	2.330,00	100,00%	0,00		
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	2.330,00	2.330,00	100,00%	0,00		
Aus. für den Erwerb v. Grundstücken								
Aus. für Baumaßnahmen								
Aus. für den Erwerb v. Anlagevermögen	15.750,00	20.000,00	16.422,40	19.540,00	84,05%	3.100,00		
Aus. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
Auszahlungen der Investivmaßnahme	15.750,00	20.000,00	16.422,40	19.540,00	84,05%	3.100,00		
ER G E B N I S	-15.750,00	-20.000,00	-14.092,40	-17.210,00	81,88%	-3.100,00		

Objekt: I 01060202 - Zentrale Dienste - Erwerb bew. Vermögen						Geschäftsbereich: I	Produkt: 01060201	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung: 11						verantwort.: Frau Kempfer	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	419,79	1.000,00	1.501,72	1.500,00	100,11%	0,00	Zuschuss MK	
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
Einzahlungen der Investivmaßnahme	419,79	1.000,00	1.501,72	1.500,00	100,11%	0,00		
Aus. für den Erwerb v. Grundstücken								
Aus. für Baumaßnahmen								
Aus. für den Erwerb v. Anlagevermögen	33.169,10	75.000,00	61.985,28	61.990,00	99,99%	0,00	incl. Neubeschaffung von Endgeräten für neue Telefonanlage (55.000 Euro)	
Aus. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
Auszahlungen der Investivmaßnahme	33.169,10	75.000,00	61.985,28	61.990,00	99,99%	0,00		
ER G E B N I S	-32.749,31	-74.000,00	-60.483,56	-60.490,00	99,99%	0,00		

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2015	PLAN (Ur-Budget) 2016	vorl. IST 01 - 11 / 2016	Prognose 2016	realisiert	vorauss. noch kassenwirksam bis 31.12.	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
Objekt: I 01100101 - DV - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: I	Produkt: 01100101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	11		verantwort.: Frau Kempfer				Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen	574,77								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	574,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	128.075,53	125.000,00	126.763,97	126.760,00	100,00%	0,00			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	128.075,53	125.000,00	126.763,97	126.760,00	100,00%	0,00			
ERGEBNIS	-127.500,76	-125.000,00	-126.763,97	-126.760,00	100,00%	0,00			
Abteilung 41 - Kulturbüro -									
Objekt: I 04010101 - Theater - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: I	Produkt: 04010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	41		verantwort.: Frau Gerlings				Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00			
ERGEBNIS	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00%	-1.000,00			
Objekt: I 04031001 - Musikschule - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: I	Produkt: 04030101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	41		verantwort.: Herr Busemann				Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	5.000,00								Zuwendung f. Sitzmöbel v. Förderverein der städtischen Musikschule
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	30.352,16	4.000,00	2.597,55	2.600,00	99,91%	0,00			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	30.352,16	4.000,00	2.597,55	2.600,00	99,91%	0,00			
ERGEBNIS	-25.352,16	-4.000,00	-2.597,55	-2.600,00	99,91%	0,00			
Objekt: I 04033001 - Bücherei - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: I	Produkt: 04030201	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	41		verantwort.: Frau Czerwinski				Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	400,00								Landeszuweisung, Sommerleseclub
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	34.850,91	2.000,00	3.497,93	3.500,00	99,94%	0,00			Erwerb v. Einrichtungsgegenständen, Erwerb v. Literatur/Medien ab 2016 konsumtiv!
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	34.850,91	2.000,00	3.497,93	3.500,00	99,94%	0,00			
ERGEBNIS	-34.450,91	-2.000,00	-3.497,93	-3.500,00	99,94%	0,00			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG	IST	PLAN (Ur-Budget)	vorl. IST	Prognose		vorauss. noch	Sortierung nach Organisationsbereichen !			
(€)	2015	2016	01 - 11 / 2016	2016	realisiert	kassenwirksam				
						bis 31.12.	Bemerkungen:			
Investition: I 04034001 Museum - Erwerb bew. Vermögens							Geschäftsbereich: I	Produkt: 04030301	Abfrage vom: 05.12.2016	
Org. Eingliederung:	41				verantwort.: Frau Törnig-Struck		Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen							2017: 120.000 Euro LWL-Zuschüsse für Nutzung des Gutes Rödinghausen			
Einz. aus Anlagenveräußerungen										
Einz. aus Beiträgen und Entgelten										
Sonstige Investitionseinzahlungen										
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken										
Ausz. für Baumaßnahmen										
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	90,00	25.000,00	0,00	20.000,00	0,00%	20.000,00	Erwerb zusätzliche Ausstattung f. Nutzung des Gutes Rödinghausen ab 2017			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Auszahlungen der Investivmaßnahme	90,00	25.000,00	0,00	20.000,00	0,00%	20.000,00				
ER G E B N I S	-90,00	-25.000,00	0,00	-20.000,00	0,00%	-20.000,00				
Investition: I 04035001 Archiv - Erwerb bew. Vermögens							Geschäftsbereich: I	Produkt: 04030401	Abfrage vom: 05.12.2016	
Org. Eingliederung:	41				verantwort.: Herr Klauke		Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen			539,25	540,00	99,86%					
Einz. aus Anlagenveräußerungen										
Einz. aus Beiträgen und Entgelten										
Sonstige Investitionseinzahlungen										
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	539,25	540,00	99,86%	0,00				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken										
Ausz. für Baumaßnahmen										
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	574,77	2.000,00	1.882,61	1.880,00	100,14%	0,00				
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Auszahlungen der Investivmaßnahme	574,77	2.000,00	1.882,61	1.880,00	100,14%	0,00				
ER G E B N I S	-574,77	-2.000,00	-1.343,36	-1.340,00	100,25%	0,00				
Geschäftsbereich II										
Abteilung 21 - Finanzverwaltung -										
Objekt: I 01120006 - Allg. städtischer Grunderwerb							Geschäftsbereich: II	Produkt: 01120101	Abfrage vom: 05.12.2016	
Org. Eingliederung:	21				verantwort.: Herr Schmidt		Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen							55.000 € Verkauf sonst. Grundstücke,			
Einz. aus Anlagenveräußerungen	197.861,16	1.330.000,00	55.222,50	55.220,00	100,00%	0,00	Erträge aus dem Verkauf des Parkhauses Nordwall, Teilverkauf Biebertal und der Max-Becker-Kampfbahn (800.000 im Plan) erscheinen zzt. unwahrscheinlich.			
Einz. aus Beiträgen und Entgelten										
Sonstige Investitionseinzahlungen										
Einzahlungen der Investivmaßnahme	197.861,16	1.330.000,00	55.222,50	55.220,00	100,00%	0,00				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken	29.912,62	50.000,00	47.853,63	47.850,00	100,01%	0,00				
Ausz. für Baumaßnahmen			83,11	80,00	103,89%					
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen										
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Auszahlungen der Investivmaßnahme	29.912,62	50.000,00	47.936,74	47.930,00	100,01%	0,00				
ER G E B N I S	167.948,54	1.280.000,00	7.285,76	7.290,00	99,94%	0,00				
Investition: I 16010101 Allgemeine Investitionen							Geschäftsbereich: II	Produkt: 16010101	Abfrage vom: 05.12.2016	
Org. Eingliederung:	21				verantwort.: Frau Kießing		Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	2.003.993,31	2.148.900,00	1.793.152,65	2.148.900,00	83,45%	355.800,00	incl. 100.000 Euro Brandschutzpauschale ! (gehört zu Abt. 31)			
Einz. aus Anlagenveräußerungen										
Einz. aus Beiträgen und Entgelten										
Sonstige Investitionseinzahlungen										
Einzahlungen der Investivmaßnahme	2.003.993,31	2.148.900,00	1.793.152,65	2.148.900,00	83,45%	355.800,00				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken										
Ausz. für Baumaßnahmen										
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen										
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
ER G E B N I S	2.003.993,31	2.148.900,00	1.793.152,65	2.148.900,00	83,45%	355.800,00				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2015	PLAN (Ur-Budget) 2016	vorl. IST 01 - 11 / 2016	Prognose 2016	realisiert	vorauss. noch kassenwirksam bis 31.12.	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
Abteilung 51 - Jugend und Familie -										
Investition: I 05020101 Übergangsheime - Erwerb bew. Vermögen						Geschäftsbereich: II	Produkt: 05020105	Abfrage vom: 05.12.2016		
Org. Eingliederung:	51						verantwort.: Herr Knest	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen										
Einz. aus Anlagenveräußerungen										
Einz. aus Beiträgen und Entgelten										
Sonstige Investitionseinzahlungen										
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken										
Ausz. für Baumaßnahmen										
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen		2.500,00	2.025,00	2.500,00	81,00%	500,00		Ansatz v. 2.500,- € wird vollständig aufgrund aktueller Entwicklung der Flüchtlingslage benötigt		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	2.500,00	2.025,00	2.500,00	81,00%	500,00				
ER G E B N I S	0,00	-2.500,00	-2.025,00	-2.500,00	81,00%	-500,00				
Investition: I 05030101 Beschäftigungsın. - Fahrzeuge										
Org. Eingliederung:	51						verantwort.: Herr Rademske	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen										
Einz. aus Anlagenveräußerungen	1.101,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00		2015: Anlagenveräußerung "Subaru Forester"		
Einz. aus Beiträgen und Entgelten										
Sonstige Investitionseinzahlungen										
Einzahlungen der Investivmaßnahme	1.101,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken										
Ausz. für Baumaßnahmen										
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	22.498,99	45.000,00	26.500,00	45.000,00	58,89%	18.500,00		Ersatzbeschaffung für Allrad T 4 in 2016 und Sprinter in 2017		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Auszahlungen der Investivmaßnahme	22.498,99	45.000,00	26.500,00	45.000,00	58,89%	18.500,00				
ER G E B N I S	-21.397,99	-44.000,00	-26.500,00	-44.000,00	60,23%	-17.500,00				
Investition: I 05030102 Beschäftigungsın. - Erwerb bew. Vermögen										
Org. Eingliederung:	51						verantwort.: Herr Rademske	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen										
Einz. aus Anlagenveräußerungen										
Einz. aus Beiträgen und Entgelten										
Sonstige Investitionseinzahlungen										
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken										
Ausz. für Baumaßnahmen										
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	1.058,14	0,00	649,15	650,00	99,87%	0,00				
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Auszahlungen der Investivmaßnahme	1.058,14	0,00	649,15	650,00	99,87%	0,00				
ER G E B N I S	-1.058,14	0,00	-649,15	-650,00	99,87%	0,00				
Investition: I 06010101 Jugendhilfe - Erwerb bew. Vermögen										
Org. Eingliederung:	51						verantwort.: Herr Schewe	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen										
Einz. aus Anlagenveräußerungen										
Einz. aus Beiträgen und Entgelten										
Sonstige Investitionseinzahlungen										
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken										
Ausz. für Baumaßnahmen										
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen		45.000,00	90.420,99	90.420,00	100,00%	0,00		Anschaffung Jugendamts-Software (2015) - (urspr. Plan-Ansatz: 45.000!)		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	45.000,00	90.420,99	90.420,00	100,00%	0,00				
ER G E B N I S	0,00	-45.000,00	-90.420,99	-90.420,00	100,00%	0,00				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2015	PLAN (Ur-Budget) 2016	vorl. IST 01 - 11 / 2016	Prognose 2016	realisiert	vor auss. noch kassenwirksam bis 31.12.	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
Investition: I 06020103 Kitas - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: II	Produkt: 06020102	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	51						Zeitraum: 01-11/2016		Aktualisierung: 05.12.2016
verantwort.: Frau Hennecke									
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	1.964,27								
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	1.964,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	5.377,88	7.000,00	3.485,63	8.500,00	41,01%	5.000,00	Ansatz wird vollständig benötigt für 7 städtische Kitas		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	5.377,88	7.000,00	3.485,63	8.500,00	41,01%	5.000,00			
ERGEBNIS	-3.413,61	-7.000,00	-3.485,63	-8.500,00	41,01%	-5.000,00			
Investition: I 06020105 U3 Ausbau							Geschäftsbereich: II	Produkt: 06020101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	51						Zeitraum: 01-11/2016		Aktualisierung: 05.12.2016
verantwort.: Frau Hennecke									
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	70.800,00	100.000,00	126.500,00	126.500,00	100,00%	0,00			
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen	70.200,00	0,00	0,00	0,00					
Einzahlungen der Investivmaßnahme	141.000,00	100.000,00	126.500,00	126.500,00	100,00%	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	88.680,46	100.000,00	133.000,00	133.000,00	100,00%	0,00			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen	55.200,00	0,00	0,00	0,00					
Auszahlungen der Investivmaßnahme	143.880,46	100.000,00	133.000,00	133.000,00	100,00%	0,00			
ERGEBNIS	-2.880,46	0,00	-6.500,00	-6.500,00	100,00%	0,00			
Ab 2017 kann von dem Abschluss des Ausbaus ausgegangen werden!									
Investition: I 06020202 Treffs - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: II	Produkt: 06020201	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	51						Zeitraum: 01-11/2016		Aktualisierung: 05.12.2016
verantwort.: Herr Voss									
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen		0,00	3.607,21	3.607,00		0,00			
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	3.607,21	3.607,00	100,01%	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	4.973,56	10.000,00	11.000,03	16.100,00	68,32%	5.100,00	Umszug des Treffs Lendingsen (ursprünglich 10.000 Euro geplant)		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	4.973,56	10.000,00	11.000,03	16.100,00	68,32%	5.100,00			
ERGEBNIS	-4.973,56	-10.000,00	-7.392,82	-12.493,00	59,18%	-5.100,00			
Investition: I 06020203 Kluse - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: II	Produkt: 06020202	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	51						Zeitraum: 01-11/2016		Aktualisierung: 05.12.2016
verantwort.: Frau Schulte-Pieper									
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	1.857,80	4.000,00	1.382,20	4.000,00	34,56%	2.600,00			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	1.857,80	4.000,00	1.382,20	4.000,00	34,56%	2.600,00			
ERGEBNIS	-1.857,80	-4.000,00	-1.382,20	-4.000,00	34,56%	-2.600,00			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG		IST	PLAN (Ur-Budget)	vorl. IST	Prognose	vorauss. noch	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
(€)		2015	2016	01 - 11 / 2016	2016	realisiert	bis 31.12.	Bemerkungen:	
Investition: I 06020401 KSP - Ergänzungsmaßnahmen								Geschäftsbereich: II	Produkt: 06020401
Org. Eingliederung:	51			verantwort.: Frau Siegeroth				Zeitraum: 01-11/2016	Abfrage vom: 05.12.2016
								Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen		0,00			2.600,00	100,00%			
Einz. aus Anlagenveräußerungen			0,00	632,49	630,00	100,40%			
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen		2.500,00							
Einzahlungen der Investivmaßnahme	2.500,00	0,00	3.232,49	3.230,00	100,08%	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen	57.796,34	0,00	84.886,53	84.900,00	99,98%			Deckung teilweise aus I 06020402 (KSP - Umbau Schulhöfe)	
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen		70.000,00	1.542,10	1.600,00	96,38%				
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	57.796,34	70.000,00	86.428,63	86.500,00	99,92%	0,00			
ER G E B N I S	-55.296,34	-70.000,00	-83.196,14	-83.270,00	99,91%	0,00			
Investition: I 06020402 KSP - Umbau von Schulhöfen								Geschäftsbereich: II	Produkt: 06020401
Org. Eingliederung:	51			verantwort.: Frau Siegeroth				Zeitraum: 01-11/2016	Abfrage vom: 05.12.2016
								Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen	15.465,93	20.000,00	10.602,27	10.600,00	100,02%			Mittelverschiebung für I 06020401(KSP-Ergänzungsmaßnahmen)	
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	161,84								
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	15.627,77	20.000,00	10.602,27	10.600,00	100,02%	0,00			
ER G E B N I S	-15.627,77	-20.000,00	-10.602,27	-10.600,00	100,02%	0,00			
Investition: I 06030102 Drogenberatung - Erwerb bew. Vermögen								Geschäftsbereich: II	Produkt: 06030102
Org. Eingliederung:	51			verantwort.: Frau Stange				Zeitraum: 01-11/2016	Abfrage vom: 05.12.2016
								Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen		1.000,00	984,98	1.000,00	98,50%			Erneuerung Waschmaschine und Trockner	
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	1.000,00	984,98	1.000,00	98,50%	0,00			
ER G E B N I S	0,00	-1.000,00	-984,98	-1.000,00	98,50%	0,00			
Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales -									
Objekt: I 03010102 - Schulen - Ausstattung								Geschäftsbereich: II	Produkt: 030101..
Org. Eingliederung:	52			verantwort.: Herr Richlik				Zeitraum: 01-11/2016	Abfrage vom: 05.12.2016
								Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen	297,50								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	297,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	146.398,56	200.000,00	135.540,96	200.000,00	67,77%		60.500,00	lfd. Bedarf u. Küche f. Gesamtschule, Mehrbedarf wegen Schulmützen	
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	146.398,56	200.000,00	135.540,96	200.000,00	67,77%	60.500,00			
ER G E B N I S	-146.101,06	-200.000,00	-135.540,96	-200.000,00	67,77%	-60.500,00			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2015	PLAN (Ur-Budget) 2016	vorl. IST 01 - 11 / 2016	Prognose 2016	realisiert	vorauss. noch kassenwirksam bis 31.12.	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !			
Objekt: I 03010103 - Schulen - Erwerb v. Computern							Geschäftsbereich: II	Produkt: 030101..	Abfrage vom: 05.12.2016		
Org. Eingliederung:	52						verantwort.: Herr Richlik	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	490,00										
Einz. aus Anlagenveräußerungen											
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
Einzahlungen der Investivmaßnahme	490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen	1.498,75										
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	104.697,63	125.000,00	91.411,97	125.000,00	73,13%	33.500,00	u.a. Medienentwicklungsplan				
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
Auszahlungen der Investivmaßnahme	106.196,38	125.000,00	91.411,97	125.000,00	73,13%	33.500,00					
ERGEBNIS	-105.706,38	-125.000,00	-91.411,97	-125.000,00	73,13%	-33.500,00					
Objekt: I 03019001 - Schulen - OGS Ausstattung							Geschäftsbereich: II	Produkt: 03010109	Abfrage vom: 05.12.2016		
Org. Eingliederung:	52						verantwort.: Herr Friedrich	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen											
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen											
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	9.833,50	10.000,00	6.137,12	10.000,00		4.000,00					
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
Auszahlungen der Investivmaßnahme	9.833,50	10.000,00	6.137,12	10.000,00	61,37%	4.000,00					
ERGEBNIS	-9.833,50	-10.000,00	-6.137,12	-10.000,00	61,37%	-4.000,00					
Investition: I 08010104 Sport - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: II	Produkt: 08010101	Abfrage vom: 05.12.2016		
Org. Eingliederung:	52						verantwort.: Herr Richlik	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen											
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen	7.952,00	0,00	3.500,00	3.500,00	100,00%	0,00	Sanierung eines Sportplatzes nach pol. Beschlusslage (für 2017 300.000 Euro geplant)				
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	8.284,65	8.000,00	399.500,44	399.500,00	100,00%	0,00	Kunstrasenplatz VfL Platte Heide				
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	2.500,00	402.500,00	8.900,00	8.900,00	100,00%						6.400,00
Sonstige Investitionsauszahlungen											
Auszahlungen der Investivmaßnahme	18.736,65	410.500,00	411.900,44	411.900,00	100,00%	0,00					
ERGEBNIS	-18.736,65	-410.500,00	-411.900,44	-411.900,00	100,00%	0,00					
Investition: I 08010105 Bäder - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: II	Produkt: 08010102	Abfrage vom: 05.12.2016		
Org. Eingliederung:	52						verantwort.: Herr Richlik	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen											
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen											
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	913,44	2.000,00	0,00	100,00	0,00%	100,00					
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
Auszahlungen der Investivmaßnahme	913,44	2.000,00	0,00	100,00	0,00%	100,00					
ERGEBNIS	-913,44	-2.000,00	0,00	-100,00	0,00%	-100,00					

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2015	PLAN (Ur-Budget) 2016	vorl. IST 01 - 11 / 2016	Prognose 2016	realisiert	vorauss. noch kassenwirksam bis 31.12.	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !			
Investition: I 08010109 MZH - Erwerb bew. Anlagevermögen							Geschäftsbereich: II	Produkt: 08010104	Abfrage vom: 05.12.2016		
Org. Eingliederung:	52		verantwortl.: Herr Richlik				Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016			
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen											
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen											
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	1.820,32	2.000,00	1.688,75	1.690,00	99,93%	0,00					
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
Auszahlungen der Investivmaßnahme	1.820,32	2.000,00	1.688,75	1.690,00	99,93%	0,00					
ER G E B N I S	-1.820,32	-2.000,00	-1.688,75	-1.690,00	99,93%	0,00					
Investition: I 08010115 Schießstand Beleuchtung							Geschäftsbereich: II	Produkt: 08010104	Abfrage vom: 05.12.2016		
Org. Eingliederung:	52		verantwortl.: Herr Richlik				Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016			
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen											
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen		17.000,00	12.692,77	12.700,00	99,94%	0,00	Einbau wettkampffähiger Beleuchtungsanlage für den Schießstand Huckenohl				
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen											
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	17.000,00	12.692,77	12.700,00	99,94%	0,00					
ER G E B N I S	0,00	-17.000,00	-12.692,77	-12.700,00	99,94%	0,00					
Geschäftsbereich III											
Abteilung 31 - Feuerschutz und Rettungsdienst -											
Objekt: I 02031001 - Feuerwehr - Fahrzeugerwerb							Geschäftsbereich: III	Produkt: 02030101	Abfrage vom: 05.12.2016		
Org. Eingliederung:	31		verantwortl.: Herr Semrau				Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016			
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen	4.900,00	5.000,00	0,00	0,00			Planung:				
Einz. aus Beiträgen und Entgelten							2016: 2 x LF 2017: LF, MZF, LKWKran;				
Sonstige Investitionseinzahlungen							2018: 2 ELW, LF; 2019: 3 MTF,				
							GW-GSG; 2020: LF				
Einzahlungen der Investivmaßnahme	4.900,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen											
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	720.000,00	71.226,98	620.400,00	11,48%	549.200,00	nicht kassenwirksam in 2016 beauftragt (s. Inv.-Bericht zum 30.11. ,Frau Kissing)				
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	720.000,00	71.226,98	620.400,00	11,48%	549.200,00					
ER G E B N I S	4.900,00	-715.000,00	-71.226,98	-620.400,00	11,48%	-549.200,00					
Objekt: I 02031002 - Feuerwehr - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: III	Produkt: 02030101	Abfrage vom: 05.12.2016		
Org. Eingliederung:	31		verantwortl.: Herr Semrau				Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016			
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen											
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen											
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	118.760,93	120.000,00	49.619,55	49.700,00	99,84%	0,00	Umstellung auf Digitalfunk, etc.				
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
Auszahlungen der Investivmaßnahme	118.760,93	120.000,00	49.619,55	49.700,00	99,84%	0,00					
ER G E B N I S	-118.760,93	-120.000,00	-49.619,55	-49.700,00	99,84%	0,00					

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2015	PLAN (Ur-Budget) 2016	vorl. IST 01 - 11 / 2016	Prognose 2016	realisiert	vorauss. noch kassenwirksam bis 31.12.	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
Objekt: I 02032001 - Rettungsdienst - Fahrzeugerwerb							Geschäftsbereich: III	Produkt: 02030201	Abfrage vom: 05.12.2016	
Org. Eingliederung:	31		verantwort.: Herr Semrau				Zeitraum: 01-11/2016		Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen										
Einz. aus Anlagenveräußerungen		0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	100,00%				
Einz. aus Beiträgen und Entgelten										
Sonstige Investitionseinzahlungen										
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	100,00%	0,00				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken										
Ausz. für Baumaßnahmen										
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	400.996,26	300.000,00	126.329,90	171.100,00	73,83%	44.700,00				
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Auszahlungen der Investivmaßnahme	400.996,26	300.000,00	126.329,90	171.100,00	73,83%	44.700,00				
ERGEBNIS	-400.996,26	-300.000,00	-120.029,90	-164.800,00	72,83%	-44.700,00				
							Planung: 2016: NEF, RTW;			
Objekt: I 02032002 - Rettungsdienst - Erwerb bew. Vermögens							Geschäftsbereich: III	Produkt: 02030201	Abfrage vom: 05.12.2016	
Org. Eingliederung:	31		verantwort.: Herr Semrau				Zeitraum: 01-11/2016		Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen										
Einz. aus Anlagenveräußerungen										
Einz. aus Beiträgen und Entgelten										
Sonstige Investitionseinzahlungen										
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken										
Ausz. für Baumaßnahmen	78.652,48									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	92.989,80	0,00	8.132,13	17.500,00	46,47%	9.300,00				
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Auszahlungen der Investivmaßnahme	171.642,28	0,00	8.132,13	17.500,00	46,47%	9.300,00				
ERGEBNIS	-171.642,28	0,00	-8.132,13	-17.500,00	46,47%	-9.300,00				
Abteilung 32 - Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung -										
Investition: I 13030103 Friedhöfe - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: III	Produkt: 13030101	Abfrage vom: 05.12.2016	
Org. Eingliederung:	32		verantwort.: Herr Rauer				Zeitraum: 01-11/2016		Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen										
Einz. aus Anlagenveräußerungen										
Einz. aus Beiträgen und Entgelten										
Sonstige Investitionseinzahlungen										
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken										
Ausz. für Baumaßnahmen										
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	4.998,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00%	5.000,00	Orgel Friedhof Lendringens			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Auszahlungen der Investivmaßnahme	4.998,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00%	5.000,00				
ERGEBNIS	-4.998,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00%	-5.000,00				
Investition: I 13030105 Friedhöfe - Bau Kolumbarium							Geschäftsbereich: III	Produkt: 13030101	Abfrage vom: 05.12.2016	
Org. Eingliederung:	32		verantwort.: Herr Rauer				Zeitraum: 01-11/2016		Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen										
Einz. aus Anlagenveräußerungen										
Einz. aus Beiträgen und Entgelten										
Sonstige Investitionseinzahlungen										
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken										
Ausz. für Baumaßnahmen		120.000,00	0,00	89.350,00	0,00%	0,00				
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen			89.335,35							
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen										
Sonstige Investitionsauszahlungen										
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	120.000,00	89.335,35	89.350,00	99,98%	0,00				
ERGEBNIS	0,00	-120.000,00	-89.335,35	-89.350,00	99,98%	0,00				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2015	PLAN (Ur-Budget) 2016	vorl. IST 01 - 11 / 2016	Prognose 2016	realisiert	vorauss. noch kassenwirksam bis 31.12.	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !
Abteilung 60 - Umwelt und Bauverwaltung -								
Investition: I 11010101 Containerstandplätze / I 11020101 Breitbandkabelnetz (nicht geplant!)						Geschäftsbereich: III	Produkt: 11010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung: 60			verantwortl.: Herr Börsting		Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	10.927,43	30.000,00	0,00	15.000,00	0,00%	15.000,00		
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
Einzahlungen der Investivmaßnahme	10.927,43	30.000,00	0,00	15.000,00	0,00%	15.000,00		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken	9.075,27	0,00	6.292,30	6.300,00	99,88%	0,00		
Ausz. für Baumaßnahmen								
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen		30.000,00	0,00	0,00		0,00		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
Auszahlungen der Investivmaßnahme	9.075,27	30.000,00	6.292,30	6.300,00	99,88%	0,00		
ER G E B N I S	1.852,16	0,00	-6.292,30	8.700,00	-72,33%	15.000,00		
Abteilung 62 - Planung und Bauordnung -								
Investition: I 13010205 Hochwasserschutzmaßnahmen						Geschäftsbereich: III	Produkt: 13010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung: 60			verantwortl.: Herr Kostyra		Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	161.057,00	855.000,00	0,00	855.000,00	0,00%	855.000,00		
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen	-3.056,04							
Einzahlungen der Investivmaßnahme	158.000,96	855.000,00	0,00	855.000,00	0,00%	855.000,00		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken	11.100,79	0,00	321,30	320,00	100,41%	0,00		
Ausz. für Baumaßnahmen	121.195,81	1.070.000,00	83.323,58	151.500,00	55,00%	68.200,00		
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen								
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
Auszahlungen der Investivmaßnahme	132.296,60	1.070.000,00	83.644,88	151.820,00	55,09%	68.200,00		
ER G E B N I S	25.704,36	-215.000,00	-83.644,88	703.180,00	-11,90%	786.800,00		
Investition: I 09010103 Städtebauförderung Innenstadt						Geschäftsbereich: III	Produkt: 09010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung: 62			verantwortl.: Herr Oelert		Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	525.931,00	668.400,00	0,00	668.400,00	0,00%	668.400,00 Landes- und Bundeszuwendungen gesamtes Projekt "Stärkung Innenstadtachsen"		
Einz. aus Anlagenveräußerungen								
Einz. aus Beiträgen und Entgelten								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
Einzahlungen der Investivmaßnahme	525.931,00	668.400,00	0,00	668.400,00	0,00%	668.400,00		
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken								
Ausz. für Baumaßnahmen	533.474,09	972.200,00	546.305,27	972.200,00	56,19%	425.900,00		
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen								
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen								
Sonstige Investitionsauszahlungen								
Auszahlungen der Investivmaßnahme	533.474,09	972.200,00	546.305,27	972.200,00	56,19%	425.900,00		
ER G E B N I S	-7.543,09	-303.800,00	-546.305,27	-303.800,00	179,82%	242.500,00		

Planung 2016:

1. Hönneaufweitg. Biebermündung Walzweg:	Einz.: 135.000 Ausz.: 150.000
2. Baumaßnahme Oeseaue:	Einz.: 180.000 Ausz.: 200.000
3. Baumaßnahme Oeseteiche:	Ausz.: 120.000
4. Baumaßnahme Battenfeld:	Einz.: 540.000 Ausz.: 600.000

Planung 2016:

1. Umgestaltung Mühlengraben:	Ausz.: 30.000
2. Erw. Fußgängerzone Unnaer Str.:	Einz.: 368.000 Ausz.: 460.000
3. Umgestaltung Platz Neues Rathaus:	Einz.: 19.000 Ausz.: 13.000
4. Erneuerung Zeltdach:	Einz.: 29.000 Ausz.: 63.000
5. Umgestaltung Fußgängerzone:	Einz.: 220.400 Ausz.: 232.200
6. Bürgerhaus	Einz.: 32.000

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2015	PLAN (Ur-Budget) 2016	vorl. IST 01 - 11 / 2016	Prognose 2016	realisiert	vor auss. noch kassenwirksam bis 31.12.	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !	
Abteilung 63 - Straßenbau und Verkehr -									
Investition: I 12010001 Infrastruktur - Erwerb bew. Vermögen						Geschäftsbereich:	III	Produkt: 12010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	63						verantwort.: Herr Schulte	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen	13.401,73	6.000,00	0,00	4.500,00	0,00%	4.500,00	Parkscheinautomaten		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	13.401,73	6.000,00	0,00	4.500,00	0,00%	4.500,00			
ER G E B N I S	-13.401,73	-6.000,00	0,00	-4.500,00	0,00%	-4.500,00			
Investition: I 12010102 Straßen - endgültiger Ausbau (BauGB)									
Org. Eingliederung:	63						verantwort.: Herr Schulte	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen	85,00	0,00	360,00	360,00	100,00%	0,00			
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	-60.891,34	142.000,00	1.980,00	142.000,00	1,39%	140.000,00	Stellplatzablässe (1.0000 €) und Erschließungsbeiträge (141.000 €)		
Sonstige Investitionseinzahlungen							Beiträge in 2016: Grüner Weg		
Einzahlungen der Investivmaßnahme	-60.806,34	142.000,00	2.340,00	142.360,00	1,64%	140.000,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken	11.864,34	50.000,00	44.691,03	50.000,00	89,38%	23.500,00	Erwerb Straßenflächen in B-Plan-Gebieten		
Ausz. für Baumaßnahmen	179.264,68	1.000.000,00	119.233,98	471.500,00	25,29%	351.500,00	Straßenausbau im Zuge von Kanalbaumaßnahmen des SEM (2016: Hombergkamp u. Sugamberrweg)		
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen									
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	191.129,02	1.050.000,00	163.925,01	521.500,00	31,43%	375.000,00			
ER G E B N I S	-251.935,36	-908.000,00	-161.585,01	-379.140,00	42,62%	-235.000,00			
Investition: I 12010103 Straßen - Erneuerung / Kanalbau									
Org. Eingliederung:	63						verantwort.: Herr Schulte	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	602,72	330.000,00	136.766,57	330.000,00	41,44%	193.000,00	KAG-Beiträge		
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	602,72	330.000,00	136.766,57	330.000,00	41,44%	193.000,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken		0,00	799,68	800,00	99,96%	0,00			
Ausz. für Baumaßnahmen	72.033,22	800.000,00	292.845,85	438.500,00	66,78%	145.700,00	Tiefbaumaßnahmen aufgd. entspr. pol. Beschlusslage z. kontinuierl. Fortschreibung des Straßensanierungsprogramms		
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen									
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	72.033,22	800.000,00	293.645,53	439.300,00	66,84%	145.700,00			
ER G E B N I S	-71.430,50	-470.000,00	-156.878,96	-109.300,00	143,53%	47.300,00			
Investition: I 12010104 Straßenbeleuchtung - Erw.									
Org. Eingliederung:	63						verantwort.: Herr Schulte	Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten	57.680,55	100.000,00	50.191,26	100.000,00	50,19%	49.800,00	KAG-Beiträge, zukünftig entspr. des Beleuchtungsvertrages weniger beitragsfähige Investitionen		
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	57.680,55	100.000,00	50.191,26	100.000,00	50,19%	49.800,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen	322.149,19	0,00	331.200,50	344.200,00	96,22%	13.000,00	zus. erforderliche Leuchteninstallationen		
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen		10.000,00					inv. Beleuchtungsentgelt incl. Einzeleuchten bei KAG-Maßnahmen		
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen		380.000,00							
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	322.149,19	390.000,00	331.200,50	344.200,00	96,22%	13.000,00			
ER G E B N I S	-264.468,64	-290.000,00	-281.009,24	-244.200,00	115,07%	36.800,00			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2015	PLAN (Ur-Budget) 2016	vorl. IST 01 - 11 / 2016	Prognose 2016	realisiert	vorauss. noch kassenwirksam bis 31.12.	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
Investition: I 12010106 Hämmer II							Geschäftsbereich: III	Produkt: 12010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	63		verantwort.: Herr Schulte				Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken		170.000,00	0,00	170.000,00	0,00%	170.000,00	Planung, Vermessung u. Grunderwerb v. Nebenflächen		
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen									
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00%	170.000,00			
ERGEBNIS	0,00	-170.000,00	0,00	-170.000,00	0,00%	-170.000,00			
Investition: I 12010116 Straßen - Bushaltestellen							Geschäftsbereich: III	Produkt: 12010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	63		verantwort.: Herr Schulte				Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	11.340,00	295.000,00	80.000,00	295.000,00	27,12%	215.000,00	Maßnahme wird erst in 2016 abgerechnet und somit kassenwirksam.		
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	11.340,00	295.000,00	80.000,00	295.000,00	27,12%	215.000,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen	18.845,00	375.000,00	328.482,52	349.100,00	94,09%	20.600,00	Baubeschluss 24.09.2015 / Restbetrag f. Umbau der Haltestellen Unnaer Str. (ab 2017 weitere Maßnahmen)		
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen									
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	18.845,00	375.000,00	328.482,52	349.100,00	94,09%	20.600,00			
ERGEBNIS	-7.505,00	-80.000,00	-248.482,52	-54.100,00	459,30%	194.400,00			
Investition: I 12010117 Straßen - BÜ Am Törnigskamp							Geschäftsbereich: III	Produkt: 12010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	63		verantwort.: Herr Schulte				Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen	72.369,03						Endabrechnung Bahn, apl Einzahlung 15.05.15		
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	72.369,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen									
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
ERGEBNIS	72.369,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Investition: I 12010121 Bau Gewerbeanbindung "Ohl"							Geschäftsbereich: III	Produkt: 12010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	63		verantwort.: Herr Schulte				Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016	
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen	15.000,00	450.000,00	7.307,46	450.000,00	1,62%	110.000,00	Tiefbaumaßnahmen: Fertigstellung 2017		
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen									
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	15.000,00	450.000,00	7.307,46	450.000,00	1,62%	110.000,00			
ERGEBNIS	-15.000,00	-450.000,00	-7.307,46	-450.000,00	1,62%	-110.000,00			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2015	PLAN (Ur-Budget) 2016	vorl. IST 01 - 11 / 2016	Prognose 2016	realisiert	vorauss. noch kassenwirksam bis 31.12.	Sortierung nach Organisationsbereichen !		
Investition: I 12010124 Gewerbe "Im Ohl" - Grunderwerb							Geschäftsbereich: III	Produkt: 12010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	63		verantwort.: Herr Schulte			Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken	13.295,00	130.000,00	118.118,82	130.000,00	90,86%	11.800,00	für Bau Gewerbeanbindung (s.o.)		
Ausz. für Baumaßnahmen	4.891,85	0,00	957,25	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen									
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	18.186,85	130.000,00	119.076,07	130.000,00	91,60%	11.800,00			
ER G E B N I S	-18.186,85	-130.000,00	-119.076,07	-130.000,00	91,60%	-11.800,00			
Investition: I 12010125 Verbindung Garten- /Unnaer Straße							Geschäftsbereich: III	Produkt: 12010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	63		verantwort.: Herr Schulte			Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken		20.000,00	0,00	20.000,00	0,00%	20.000,00	Grunderwerb konnte in 2015 wg. fehlender Mittel nicht abgeschlossen werden.		
Ausz. für Baumaßnahmen									
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen									
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00%	20.000,00			
ER G E B N I S	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00%	-20.000,00			
Investition: I 12010126 Kreisverkehr Fröndenberger Str.							Geschäftsbereich: III	Produkt: 12010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	63		verantwort.: Herr Schulte			Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00%	100.000,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen		400.000,00	17.505,35	400.000,00	4,38%	383.500,00			
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen									
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	400.000,00	17.505,35	400.000,00	4,38%	383.500,00			
ER G E B N I S	0,00	-300.000,00	-17.505,35	-300.000,00	5,84%	-283.500,00			
Investition: I 12010129 LZA Battenfeld							Geschäftsbereich: III	Produkt: 12010101	Abfrage vom: 05.12.2016
Org. Eingliederung:	63		verantwort.: Herr Schulte			Zeitraum: 01-11/2016	Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen									
Einz. aus Anlagenveräußerungen									
Einz. aus Beiträgen und Entgelten									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken									
Ausz. für Baumaßnahmen		50.000,00	0,00	50.000,00	0,00%	50.000,00	Kostenbeteiligung von Straßen NRW		
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen									
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00%	50.000,00			
ER G E B N I S	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00%	-50.000,00			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

ANHANG - Investitionsmaßnahmen 2016 -

FINANZRECHNUNG (€)	IST 2015	PLAN (Ur-Budget) 2016	vorl. IST 01 - 11 / 2016	Prognose 2016	realisiert	vorauss. noch kassenwirksam bis 31.12.	Bemerkungen:	Sortierung nach Organisationsbereichen !			
Investition: I 12010130 Bänke im Stadtgebiet							Geschäftsbereich: III	Produkt: 12010101	Abfrage vom: 05.12.2016		
Org. Eingliederung:	63		verantwort.: Herr Schulte				Zeitraum: 01-11/2016		Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen											
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
Einzahlungen der Investivmaßnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen		0,00	3.450,67	3.450,00	100,02%	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen		20.000,00	0,00	20.000,00	0,00%	16.500,00	Vorschläge aus Politik und Verwaltung				
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	20.000,00	3.450,67	23.450,00	14,72%	16.500,00					
ER G E B N I S	0,00	-20.000,00	-3.450,67	-23.450,00	14,72%	-16.500,00					
Abteilung 67 - Forst -											
Investition: I 13020101 Stadforst - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: III	Produkt: 13020101	Abfrage vom: 05.12.2016		
Org. Eingliederung:	67		verantwort.: Herr Basse				Zeitraum: 01-11/2016		Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen				103.800,00	103.800,00	100,00%	0,00				
Einz. aus Anlagenveräußerungen	7.000,00										
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
Einzahlungen der Investivmaßnahme	7.000,00	0,00	0,00	103.800,00	100,00%	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen		20.000,00	26.012,45	20.000,00	130,06%	0,00	2016: Planung / 2017: Ausführung Baumaßnahme Brücke Keplerstraße				
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen											
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
Auszahlungen der Investivmaßnahme	0,00	20.000,00	26.012,45	20.000,00	130,06%	0,00					
ER G E B N I S	0,00	-20.000,00	77.787,55	83.800,00	92,83%	0,00					
Investition: I 13020101 Stadforst - Erwerb bew. Vermögen							Geschäftsbereich: III	Produkt: 13020101	Abfrage vom: 05.12.2016		
Org. Eingliederung:	67		verantwort.: Herr Basse				Zeitraum: 01-11/2016		Aktualisierung: 05.12.2016		
Einz. aus Zuweisungen u. Zuschüssen											
Einz. aus Anlagenveräußerungen	7.000,00										
Einz. aus Beiträgen und Entgelten											
Sonstige Investitionseinzahlungen											
Einzahlungen der Investivmaßnahme	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken											
Ausz. für Baumaßnahmen											
Ausz. für den Erwerb v. Anlagevermögen		43.274,72	5.000,00	4.324,81	5.000,00	86,50%	0,00	Maschinensatz, Fahrzeuge werden künftig geleast			
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen											
Sonstige Investitionsauszahlungen											
Auszahlungen der Investivmaßnahme	43.274,72	5.000,00	4.324,81	5.000,00	86,50%	0,00					
ER G E B N I S	-36.274,72	-5.000,00	-4.324,81	-5.000,00	86,50%	0,00					